

# 广东风华高新科技股份有限公司

GUANGDONG FENGHUA ADVANCED TECHNOLOGY (HOLDING) CO., LTD.

## 2013 年年度报告



二〇一四年三月十八日

## 目 录

一、重要提示和释义 .....	1
二、公司简介.....	2
三、会计数据和财务指标摘要 .....	4
四、董事会报告 .....	6
五、重要事项.....	23
六、股份变动及股东情况 .....	30
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	34
八、公司治理.....	43
九、内部控制.....	50
十、财务报告.....	52
十一、备查文件 .....	162

## 第一节 重要提示和释义

### 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司全体董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：不进行利润分配，即不实施现金分红，不送股，也不实施公积金转增股本。

公司董事长李泽中先生、董事兼总经理幸建超先生及副总经理兼财务负责人廖永忠先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司在本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述不构成对公司投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、风华高科	指	广东风华高新科技股份有限公司
广晟公司	指	广东省广晟资产经营有限公司
广东省电子集团	指	广东省电子信息产业集团有限公司
报告期或本报告期	指	2013 年
MLCC	指	片式多层陶瓷电容器

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	风华高科	股票代码	000636
变更后的股票简称（如有）	无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东风华高新科技股份有限公司		
公司的中文简称	风华高科		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG FENGHUA ADVANCED TECHNOLOGY (HOLDING) CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FENGHUA		
公司的法定代表人	李泽中		
注册地址	广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城		
注册地址的邮政编码	526020		
办公地址	广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城		
办公地址的邮政编码	526020		
公司网址	<a href="http://www.fenghua-advanced.com">http://www.fenghua-advanced.com</a>		
电子信箱	000636@china-fenghua.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈绪运	刘艳春
联系地址	广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城	广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城
电话	0758-2844724	0758-2844724
传真	0758-2865223	0758-2865223
电子信箱	000636@china-fenghua.com	000636@china-fenghua.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 03 月 23 日	广东省肇庆市端州三路 24 号	440000000007458	441201190379452	19037945-2
报告期末注册	2013 年 10 月 25 日	广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城	440000000007458	441201190379452	19037945-2
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更。				
历次控股股东的变更情况(如有)	<p>1、经财政部财管字(1998)73 号文批准,公司原控股股东广东肇庆风华发展有限公司(以下简称“风华发展”)将其所持有公司股份 39,062,298 股国有发起人法人股全部划拨给广东风华高科技集团有限公司(以下简称“风华集团”)。股权划拨后,风华发展不再持有公司股份,风华集团合计持有公司股份 63,326,298 股(占公司当时总股本的比例为 30.29%),成为公司控股股东。相关公告分别刊登于 1998 年 6 月 9 日和 11 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。</p> <p>2、经国务院国资委国资产权(2010)270 号文批准,公司原第一大股东风华集团将其所持有的公司股份 122,484,170 股(占公司总股本的比例为 18.25%)无偿划转给广东省广晟资产经营有限公司(以下简称“广晟公司”),风华集团不再持有公司股份,广晟公司变更为公司第一大股东。相关公告刊登于 2010 年 10 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。</p>				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	宣宜辰、赵雷

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	2,230,701,463.90	2,084,568,003.47	7.01%	2,081,893,700.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,845,807.13	73,231,558.90	19.96%	164,569,299.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,829,528.52	11,772,601.59	76.93%	89,194,109.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	98,226,566.89	116,994,334.01	-16.04%	252,492,146.38
基本每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18%	0.25
加权平均净资产收益率（%）	4.03%	3.17%	增加 0.86 个百分点	7.09%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,868,911,741.05	3,278,866,647.37	18%	3,309,533,664.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,263,552,468.18	2,146,331,616.28	5.46%	2,254,933,533.75

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况（单位：元）

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,845,807.13	73,231,558.90	2,263,552,468.18	2,146,331,616.28
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况（单位：元）

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,845,807.13	73,231,558.90	2,263,552,468.18	2,146,331,616.28
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	23,492,614.98	6,519,283.70	12,626,957.67	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,087,745.80	18,260,858.06	22,901,041.82	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	29,318,346.20	41,466,834.96	51,678,555.72	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0	661,856.00	0	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,440.70	4,692,277.00	1,522,109.48	-
减：所得税影响额	12,000,711.73	9,813,104.46	12,776,982.49	-
少数股东权益影响额（税后）	60,157.34	329,047.95	576,492.68	-
合计	67,016,278.61	61,458,957.31	75,375,189.52	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期，全球电子行业缓慢复苏，半导体景气度回升，电子元器件市场需求回暖；虽然全球电子元器件产品结构性产能过剩、产品价格竞争激烈等不利因素依然存在，但原材料价格下降、产能利用率提升部分抵消了产品价格下跌、人工成本上升等不利因素的影响，元器件厂商盈利状况有所好转。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年，公司电子元器件产销量分别为1,270.56亿只、1,261.91亿只，同比分别增长11.49%和12.48%；实现营业收入为22.31亿元，同比增长7.01%；实现利润总额为1.08亿元，同比增长33.92%；归属于母公司所有者的净利润为8,784.58万元，同比增长19.96%。2013年末，公司总资产为38.69亿元，归属于母公司所有者权益为22.64亿元。

报告期，公司持续着力推进产业升级和结构优化调整，提升公司综合竞争力，主要举措如下：

一是公司主营产品技术升级取得进展。报告期，新增月产20亿只0402MLCC项目已投产运营，0402MLCC以下规格产品产能比重增加；薄介质、高容、高温X8RMLCC及中高压电容材料选型和工艺设计取得进展；01005片式电阻器已实现大批量供货；半导体系列圆片瓷介电容器铜电极芯片也初步实现量产；公司新厂房陆续投入使用，下属先华敏感元件分公司及粤华引线产品分公司完成从市区老厂区向风华电子城新厂房搬迁，半导体封装肇庆子公司集中搬迁至广州科学城芯电公司，生产厂地布局进一步优化。

二是继续推动适度多元化发展。报告期，公司完成对澳洲霍索恩资源有限公司的二期投资；投资2,500.00万元参股设立广东省粤科科技小额贷款股份有限公司；投资1,602.00万元收购深圳市中航比特通讯技术有限公司4%股权。

三是持续完善营销平台建设。报告期，公司持续优化市场布局调整，稳固华南市场，集中资源开拓化东市场，同时兼顾西南、华北市场的开拓；同步大力推进营销机制的改革创新，重组业务部，完善激励机制，加大技术与市场的融合度，以快速响应市场需求。

四是进一步廓清企业发展路径，明确公司发展目标；通过内控规范建设等持续完善公司内部管理，抓好管控适度调整，全面梳理管理流程，适度简化、优化，提升运营管理效率。



公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
电子元器件 (亿只)	销售量	1,261.91	1,121.86	12.48%
	生产量	1,270.56	1,139.63	11.49%
	库存量	161.12	152.47	5.67%
电子材料 (吨)	销售量	364.57	302.59	20.5%
	生产量	390.55	340.03	14.9%
	库存量	218.56	192.58	13.5%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明:  适用  不适用

公司重大的在手订单情况:  适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况:  适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	541,958,644.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	24.3%

公司前 5 大客户资料:  适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	173,369,174.57	7.77%
2	第二名	102,813,193.16	4.61%
3	第三名	101,626,246.67	4.56%
4	第四名	83,195,128.62	3.73%
5	第五名	80,954,901.85	3.63%
合计	--	541,958,644.87	24.3%

## 3、成本

行业分类

单位: 元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
计算机、通信和其他电子设备制造业	原材料	746,008,456.24	60.56%	713,690,435.10	60.33%	增加 0.23 个百分点
	人工成本	155,441,837.85	12.62%	146,477,406.32	12.38%	增加 0.24 个百分点
	制造费用	330,324,721.45	26.82%	322,888,728.08	27.29%	减少 0.47 个百分点

**产品分类**

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
电子元器件	原材料	740,993,731.28	60.42%	711,963,904.94	60.3%	增加 0.12 个百分点
	人工成本	154,740,295.20	12.62%	145,658,011.53	12.34%	增加 0.28 个百分点
	制造费用	330,614,033.33	26.96%	323,070,916.07	27.36%	减少 0.40 个百分点

**公司主要供应商情况**

前五名供应商合计采购金额（元）	157,558,345.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	20.24%

公司前 5 名供应商资料：√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	51,748,703.34	6.65%
2	第二名	34,071,473.62	4.38%
3	第三名	26,709,619.50	3.43%
4	第四名	23,157,100.34	2.97%
5	第五名	21,871,448.67	2.81%
合计	--	157,558,345.47	20.24%

**4、费用**

项目	2013年（元）	2012年（元）	同比增减
销售费用	53,954,749.63	52,990,121.46	1.82%
管理费用	238,655,541.78	221,391,532.72	7.80%
财务费用	11,234,083.78	14,718,816.26	-23.68%
所得税费用	19,180,427.70	10,384,460.27	84.70%

报告期，公司所得税费用同比增加84.70%，主要系公司报告期盈利同比增加所致。

**5、研发支出**

项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
研发支出 (万元)	7,334.99	7,359.23	-0.33%
占净资产比例 (%)	3.24%	3.35%	-0.11%
占营业收入比例 (%)	3.29%	3.53%	-0.24%

**6、现金流 (单位: 元)**

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,814,933,600.55	1,769,368,880.34	2.58%
经营活动现金流出小计	1,716,707,033.66	1,652,374,546.33	3.89%
经营活动产生的现金流量净额	98,226,566.89	116,994,334.01	-16.04%
投资活动现金流入小计	560,377,506.32	1,243,843,292.33	-54.95%
投资活动现金流出小计	746,892,901.06	1,317,729,214.91	-43.32%
投资活动产生的现金流量净额	-186,515,394.74	-73,885,922.58	-152.44%
筹资活动现金流入小计	664,375,712.96	398,138,111.63	66.87%
筹资活动现金流出小计	711,576,540.40	423,963,684.04	67.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-47,200,827.44	-25,825,572.41	-82.77%
现金及现金等价物净增加额	-135,673,350.56	17,156,553.36	-890.8%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明:

适用  不适用

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额同比减少 152.44%，主要系公司减持奥普光电收到的现金比上年同期减少以及购买银行短期理财产品净支出较上年同期增加等所致；

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 82.77%，主要系公司支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明:

适用  不适用

**三、主营业务构成情况**

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)

分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,568,161,090.53	1,231,775,015.55	21.45%	5.4%	4.12%	增加 0.97 个百分点
配套及其他贸易	648,966,306.65	642,424,532.40	1.01%	13.44%	13.61%	减少 0.15 个百分点
分产品						
电子元器件	1,559,731,901.50	1,226,348,059.81	21.37%	5.1%	3.87%	增加 0.93 个百分点
电子设备	8,429,189.03	5,426,955.74	35.62%	175.35%	212.09%	减少 7.58 个百分点
一般贸易	648,966,306.65	642,424,532.40	1.01%	13.29%	13.48%	减少 0.17 个百分点
分地区						
境内	1,990,190,820.89	1,700,690,211.90	14.55%	10.93%	10.65%	增加 0.22 个百分点
境外	226,936,576.29	173,509,336.05	23.54%	-14.63%	-17.95%	增加 3.1 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据： 适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况（单位：元）

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	518,562,285.81	13.4%	367,049,744.71	11.19%	2.21%	不适用。
应收账款	356,763,361.41	9.22%	321,267,132.71	9.8%	-0.58%	不适用。
存货	335,258,109.71	8.67%	342,406,186.92	10.44%	-1.77%	不适用。
长期股权投资	271,927,006.30	7.03%	214,249,049.05	6.53%	0.5%	不适用。
固定资产	1,155,407,992.15	29.86%	1,139,550,738.19	34.75%	-4.89%	不适用。
在建工程	140,081,745.81	3.62%	163,835,520.50	5%	-1.38%	不适用。

##### 2、负债项目重大变动情况（单位：元）

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	591,797,467.00	15.3%	313,032,930.56	9.55%	5.75%	不适用。
长期借款	0	0%	0	0%	0%	不适用。

**3、以公允价值计量的资产和负债（单位：元）**

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	9,608,268.88	198.12			3,571,973,741.69	3,581,575,792.65	6,416.04
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产	238,689,646.56		89,146,128.88			26,621,275.00	301,214,500.44
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	248,297,915.44	198.12	89,146,128.88		3,571,973,741.69	3,608,197,067.65	301,220,916.48
金融负债	0.00						0.00

说明：本期购买及出售的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括：报告期，公司使用自有闲置资金滚动投入国债回购交易业务及银行短期理财产品。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

公司是目前国内片式元器件规模最大、元件产品系列配套最齐全的具备国际竞争力的电子元件企业，MLCC及片式电阻器全球十大企业之一。公司围绕新型电子元器件及其相关的信息基础产品，实施纵向一体化战略和相关多元化战略，前向关联发展了以电子浆料、瓷粉、磁性材料为主的电子功能材料系列产品，环向关联发展了以新型电子元器件专用设备、表面贴装设备为主的专用设备系列产品，纵向发展的产品包括了MLCC、片式电阻器、片式电感器、陶瓷滤波器、半导体器件、厚膜集成电路、压敏电阻、热敏电阻、铝电解电容器、圆片电容器等10大系列产品，年产规模达2,000亿只，构建了电子元器件、电子材料和电子专用设备“三位一体”的产业体系，形成了产品系列齐备、关联发展、协调并进的发展格局，拥有完整的从材料、工艺到新产品研发的产品链和为客户提供整体配套和一站式采购服务的能力。

报告期，公司共申请专利45项，获得授权专利41项，专利申请量和授权量均创历史新高；获得授权日

本专利1项；两项由公司制定的行业标准发布实施。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
57,269,035.50	26,824,110.52	113.5%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
风华矿业投资控股（香港）有限公司	矿业投资	42.86%
湖北星大电子材料科技有限公司	新型电子材料的研发、生产和销售	45.00%
广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	办理各种小额贷款业务	2.50%
深圳市中航比特通讯技术有限公司	军用通信产品的研发、生产、服务及技术咨询	4.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	商业 银行	25,000,000.00	25,000,000	0%	25,000,000	2.5%	25,000,000.00	0.00	长期股权投资	投资入股
合计		25,000,000.00	25,000,000	--	25,000,000	--	25,000,000.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000034	深信泰丰	9,959.40	1,524	0%	1,524	0%	6,416.04	198.12	交易性金融资产	以股抵债获得
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			9,959.40	1,524	--	1,524	--	6,416.04	198.12	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期					2011 年 08 月 23 日						

证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用。
---------------------	------

持有其他上市公司股权情况的说明：

适用  不适用

截至报告期末，公司持有长春奥普光电技术股份有限公司（股票代码：002338）股份数为 1,248.3 万股，占其总股本的比例为 10.41%。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**
**(1) 委托理财情况（单位：万元）**

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行	非关联方	否	银行理财产品	4,500	2013年01月17日	2013年01月22日	固定收益	4,500	0	1.41	1.41
中国农业银行	非关联方	否	银行理财产品	5,000	2013年01月25日	2013年01月30日	固定收益	5,000	0	1.56	1.56
中国农业银行	非关联方	否	银行理财产品	4,300	2013年02月18日	2013年02月19日	固定收益	4,300	0	0.27	0.27
中国农业银行	非关联方	否	银行理财产品	2,000	2013年03月20日	2013年03月25日	固定收益	2,000	0	0.63	0.63
中国农业银行	非关联方	否	银行理财产品	2,350	2013年07月24日	2013年07月25日	固定收益	2,350	0	0.15	0.15
中国农业银行	非关联方	否	银行理财产品	2,000	2013年08月26日	2013年08月30日	固定收益	2,000	0	0.54	0.54
中国农业银行	非关联方	否	银行理财产品	900	2013年10月28日	2013年10月30日	固定收益	900	0	0.18	0.18
中国工商银行	非关联方	否	银行理财产品	2,000	2013年04月03日	2013年04月15日	固定收益	2,000	0	1.45	1.45
中国工商银行	非关联方	否	银行理财产品	235	2012年09月13日	2013年03月11日	固定收益	235	0	4.98	4.98
中国工商银行	非关联方	否	银行理财产品	1,000	2013年09月06日	2013年09月09日	固定收益	1,000	0	0.21	0.21
中国银行	非关联方	否	银行理财产品	5,000	2013年01月17日	2013年01月31日	固定收益	5,000	0	7.81	7.81
中国银行	非关联方	否	银行理财产品	6,000	2013年02月07日	2013年02月21日	固定收益	6,000	0	1.89	1.89
中国银行	非关联方	否	银行理财产品	3,074.6	2013年06月27日	2013年07月05日	固定收益	3,074.6	0	2.85	2.85
中国银行	非关联方	否	银行理财产品	4,966	2013年11月20日	2014年01月27日	固定收益	未到期	0	47.59	0
招商银行	非关联方	否	银行理财产品	1,000	2013年07月29日	2013年08月30日	固定收益	1,000	0	4.38	4.38
诺亚正行（上海）	非关联方	否	银行理财产品	2,900	2013年09月26日	2014年09月25日	固定收益	未到期	0	276	73.63
广发银行	非关联方	否	银行理财产品	2,500	2013年12月27日	2014年02月20日	固定收益	未到期	0	22.6	0
合计				49,725.6	--	--	--	39,359.6	0	374.5	101.94
委托理财资金来源				为提高资金使用效率，公司以自有闲置资金用于滚存购买银行间市场信用级别较高、流动性好及有固定收益的银行理财产品。							



**(2) 衍生品投资情况（单位：万元）**

报告期，公司未进行衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况（单位：万元）**

报告期，公司不存在委托贷款情形。

**3、募集资金使用情况**

报告期，公司不存在使用募集资金情形。

**4、主要子公司、参股公司分析**

主要子公司、参股公司情况（单位：元）

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春光华微电子设备工程中心有限公司	参股公司	制造业	元器件及半导体专用设备的中试, 研制及生产销售	24,100,000	58,005,966.22	36,245,865.27	22,915,979.07	329,683.52	312,812.47
肇庆市风华锂电池有限公司	参股公司	制造业	生产、销售、研制开发新型电池材料和电池产品及相关电子产品	97,783,700	208,604,818.94	144,340,611.93	208,933,847.76	3,507,336.79	3,561,774.75
肇庆市贺江电力发展有限公司	参股公司	制造业	电站的电力开发及经营管理, 承包水利水电工程等	401,304,842.92	943,009,139.17	614,080,316.12	270,271,942.63	86,257,076.39	63,064,313.42
太原风华信息装备股份有限公司	参股公司	制造业	生产销售开发研制液晶显示屏专用设备及其他电子信息产品等	44,970,000	290,666,542.13	184,200,590.61	253,552,457.48	34,806,355.39	37,883,736.55
北京博晟华赢投资管理有限公司	参股公司	投资管理	投资管理, 经济信息咨询, 会议服务, 产品设计等	3,000,000	1,466,278.79	1,465,771.71	0.00	-752,969.12	-752,969.12
湖北星大电子材料科技有限公司	参股公司	制造业	新型电子材料及器件的研发, 生产和销售; 高新技术转让, 咨询服务	2,200,000	2,158,272.50	2,158,272.50	0.00	-41,727.50	-41,727.50
深圳市中航比特通讯技术有限公司	参股公司	通讯技术开发与咨询	通讯、广播电视, 计算机, 工业自动化, 信息网络, 机械电器, 办公用品设备	30,000,000.00	107,410,349.58	70,843,924.97	43,374,989.66	-7,428,284.18	-5,621,996.54
广东风华芯电科技股份有限公司	子公司	制造业	生产销售半导体及集成电路封装产品等	70,000,000	338,699,863.27	50,078,565.91	150,146,974.52	-32,391,881.84	-29,200,298.63
广东肇庆微硕电子有限公司	子公司	制造业	生产销售研发软磁铁氧体材料, 相关电子元件及产品	100,000,000	160,683,793.60	81,459,852.22	182,474,481.63	2,847,331.98	91,753.88
广东国华新材料科技股份有限公司	子公司	制造业	研究、开发、生产和销售各种新型电子材料及器件	30,000,000	42,150,930.09	28,492,709.65	8,730,984.16	152,904.32	221,929.72

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广东亿华检测技术发展有限公司	根据公司业务发展需要而设立	投资设立	不适用
风华矿业投资控股（香港）有限公司	根据公司发展战略需要而设立	投资设立	不适用

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况（单位：万元）

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
MLCC 技改扩产项目	30,837.20	3,041.52	19,212.54	62.30%	-
片式电阻器技改扩产项目	13,228.95	753.11	3,508.24	26.52%	-
MOSFET/IGBT 半导体封装技改扩产项目	9,900.60	2,599.83	5,860.35	59.19%	-
SOP/SOT 半导体封装测试产品技术改造项目	5,848.92	0.00	0.00	0.00%	-
新厂房建设项目	14,079.80	707.34	5,823.20	41.36%	-
合计	73,895.47	7,101.80	34,404.33	--	--
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	上述投资项目具体情况详见公司分别于 2010 年 3 月 23 日、8 月 2 日和 2011 年 4 月 26 日及 2013 年 12 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的相关公告。				

#### 七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

#### 九、公司未来发展的展望

##### （一）公司所处行业的发展趋势

公司主营产品应用于几乎所有领域的终端电子产品，受益于智能移动终端、LED绿色照明的高速增

长，为新型小型化的元器件市场的持续增长奠定了基础；物联网、云计算、可穿戴设备、4G牌照的发放等新兴领域的发展，为电子信息产业不断带来新的发展机遇。电子元器件作为电子信息制造业基础性产品，特别是应用于移动产品及新兴产业的新型电子元器件，未来将持续保持较高的成长性。

## （二）公司所处行业面临的市场竞争格局

近年来，全球同行企业，特别是行业龙头企业，看好市场前景，持续扩大产业规模，在规模扩充及技术提升的同时，产品价格持续下跌，导致业内部分企业压减产线规模退出竞争。根据目前的竞争格局判断，未来几年行业内将出现重新洗牌的格局，强者恒强，弱者则面临被淘汰及并购的可能。

## （三）未来发展策略

公司致力成为全球一流的电子信息基础产品整合配套供应商的发展目标不变，将围绕“市场、科技、管理”为核心，坚定信心，持续加大对主营小型及片式化、应用于移动通信、物联网、新能源汽车及各种新兴产业的元器件的研发及产能的投入，加大对半导体器件、厚膜集成电路、汽车电子、通信、电源、网络、传感模块产品的投入力度，扩大规模竞争力；持续优化产品结构和客户结构，增强市场综合竞争力；同时充分利用资本平台优势，积极探索资本购并及整合，扩张主业规模，布局战略性新兴产业，延伸公司产业链，使公司在3-5年内实现跨越式发展的战略目标。

## （四）对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险

1、全球及国内经济复苏缓慢，国内GDP增速减缓，电子信息产业不可能再出现爆发式的增长，将再次面临长期的平稳增长局面，同时行业仍处于局部供大于求、价格下降的竞争格局，公司要在目前形势下加快发展，赶超对手，将面对更多的不确定性因素及风险。

2、公司面对的国际竞争对手在技术及规模上均具有强大的实力，公司目前与龙头企业的规模差距接近十倍，在价格及技术的持续竞争中，公司仍处于劣势，公司要实现跨越式发展，必须持续加大在技术及产能上的投入力度，同时也将面对相应的大规模投入风险。

3、由于国内人力成本的持续上升，造成公司人力成本逐年上升，近期出现明显的缺工及熟练工人流失的情况，公司须持续考虑降低人力成本的对策，包括提升产品线自动化水平，或寻求更低人力成本的区域发展。

## （五）公司新年度的经营计划

2014年，电子行业有望步入复苏，根据公司目前的竞争力状况、新厂房及项目投入进度，以及对市场及行业竞争形势的分析，公司2014年经营状况仍将保持平稳增长，产品产销量将增加，营业收入预计为23亿元。为此，公司2014年将重点加强以下几方面的工作：

一是加快公司从“制造”型向“制造+服务”型企业的转型。公司将加快从单纯生产制造型企业向集生产、科研和技术服务为一体的综合性企业推进，紧贴市场，为客户提供更多的增值服务和差异化服务，培养提升应对新兴市场的业务设计能力和市场开拓能力。

二是围绕“市场、科技、管理”为核心，继续突出主营产品技术升级、产能扩充，持续强化技术研发和市场营销，优化管理职能和架构设置，加快信息化建设，强化执行力，提升企业创造价值的能 力，确保公司规模与效益的同步增长。

三是狠抓困扰公司发展的瓶颈工程和发展工程的落实，力促公司发展局面的根本转变。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、2013年6月，公司投资1,000万元人民币新设立子公司广东亿华检测技术发展有限公司，持有其100%股权，并自设立之日起将其纳入报表合并范围。

2、2013年4月，公司原全资子公司风华矿业投资控股（香港）有限公司（以下简称“风华矿业”）实施增资扩股，增资扩股后，公司通过全资子公司风华高新科技（香港）有限公司持有风华矿业比例由100%变更为42.857%。根据风华矿业股东协议，风华矿业董事会设5名董事，其中公司派出2名董事，根据股东协议中“相关法律、章程及本协议明确规定不属于股东或股东会议的权限的事项，应由董事会负责，所有董事会决议均须获得出席法定人数的2/3通过”的条款规定，公司对风华矿业不再具有实际控制权，故公司自2013年5月起不再将其纳入公司财务报表合并范围。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

### （一）报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

1、为保障利润分配政策的持续性与稳定性，公司已在《公司章程》制定了明确的利润分配政策。根据中国证监会证监发【2012】37 号和广东证监局广东证监【2012】91 号等文件要求，结合公司实际情况，公司制订了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，对公司的分红政策作了进一步明确。

2、2014 年 3 月，依据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等相关规定，公司对《公司章程》中的利润分配政策进行了修订，进一步完善了利润分配政策和决策监督程序，明确了利润分配的比例、时间间隔及利润分配的决策监督机制。

报告期内，公司的利润分配政策符合相关法律法规以及《公司章程》的规定。

**（二）公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与《公司章程》等的相关规定一致。**

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	报告期内，公司严格按照《公司章程》、《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作，现金分红政策符合公司章程和股东大会决议要求。
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司未对现金分红政策进行调整或变更。

**（三）公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况**

1、2013 年度利润分配预案

不进行利润分配，即不实施现金分红、不送股，也不进行资本公积金转增股本。

2、2012 年度利润分配方案

以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 670,966,312 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税）；分红派息的股权登记日为 2013 年 7 月 26 日，除息日为 2013 年 7 月 29 日。

3、2011 年度利润分配方案

以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 670,966,312 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元（含税）；分红派息的股权登记日为 2012 年 7 月 23 日，除息日为 2012 年 7 月 24 日。

4、公司近三年现金分红情况表（单位：元）

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）

2013 年	0.00	87,845,807.13	0%
2012 年	20,128,989.36	73,231,558.90	27.49%
2011 年	53,677,304.96	164,569,299.29	32.62%

#### 5、公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正 但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司处于发展转型关键时期,2014 年用于主营产品技改扩产、结构调整等资金预算支出大幅增加	公司未分配利润将主要用于公司主业技改扩产和产业结构调整

### 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
现金分红政策:	
其他。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
因公司处于发展转型的关键时期,用于主营产品技改扩产、结构调整等资金预算支出大幅增加,根据公司 2014 年主业投资需求,董事会拟定本报告期不进行利润分配,即不进行现金分红,也不实施公积金转增股本。按本次分红预案计算,公司最近三年(2011 年-2013 年)的累计现金分红总额为 7,380.63 万元,近三年实现的年均可分配利润为 10,854.89 万元,占比为 67.99%,符合《公司章程》及《公司未来三年股东回报规划(2012 年-2014 年)》等有关分红的规定。	

### 十六、社会责任情况

公司自成立至今,一直重视并积极履行社会责任,以实现公司与社会的可持续性共同发展为目标,在追求经济效益、保护股东利益的同时,积极保护债权人和职工等的合法权益,诚信对待客户,积极做好环境保护、社区建设等公益事业。

#### (一) 积极倡导改革创新,持续提升管理水平,增强公司核心竞争力,以稳健的运营确保公司股东和债权人合法权益得到有效保护

报告期,公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规对上市公司法人治理的要求,规范公司股东大会、董事会、监事会和经营班子的运作,进一步完善了公司运作制度化、具体化和流程化,为确保公司股东和债权人权益提供制度和体系保障。同时,大力推行体制、技术创新,进一步激发公司员工工作积极性,有效提高经营效率和风险管理水平,实现股东权益的保值增值,维护债权人的权益。

#### (二) 坚持贯彻“以人为本”经营理念,促进员工与企业共同成长,合法保障员工权益

公司一直致力于在加快企业发展,实现企业效益稳步增长的同时,关爱员工,保障员工合法权益,促使员工共同享有企业发展成果。报告期,公司积极探索建立长效激励机制,加大员工福利支出,公司

员工收入稳定增长；持续加强“职工健康保障互助基金会”、“困难帮扶中心”等的管理工作，及时为困难员工等建立完善的人文关怀机制；持续改善员工居住环境；完善内训师培训体系建设，持续开展不同层级的员工培训机制、后备人才的选拔机制等，积极拓展员工发展空间，完善员工职业生涯规划。

### （三）诚实守信，合法合规运营，保障客户和供应商权益

公司以诚实守信作为企业发展之基石，与供应商和客户建立了良好的战略合作伙伴和业务合作关系，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益。报告期，公司继续坚持致力于为客户提供一站式配套服务，通过提升产品技术水平、加强产品制造过程控制等提供满足客户和市场需求的的产品，在产品质量控制、保证和持续改进方面取得了显著的成效，同时通过优化公司产品结构、扩大主业规模，不断满足客户对产品性能指标和配套服务的合理需求；另外，公司积极完善供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，不断扩大公开招标产品采购范围，通过开展“绿色采购”、“阳光采购”活动，为供应商创造公平、公开的竞争环境。

### （四）在谋求公司发展转型促跨越的进程中，公司始终积极履行社会责任

报告期，公司积极参加各级帮扶活动，获广东省扶贫开发“规划到户、责任到人”工作优秀单位等荣誉称号；公司严格遵守国家环保方面的法律法规，做好环境资源保护工作，制造和销售符合国家标准的产品，力求实现企业与环境的全面、协调、可持续发展；坚持诚信经营，依法纳税，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业： 是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题： 是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚： 是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年1月1日至12月31日	公司董秘办	电话沟通	个人	公司投资者	公司经营情况。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
广东金叶投资控股集团有限公司	深圳市中航比特通讯技术有限公司4%股权	1,602.00	所涉及的资产产权已全部过户、债权债务已全部转移	不影响公司业务的连续性和管理层稳定性,符合公司发展战略。	不适用	不适用	是	公司时任董事黄日雄先生为交易方法定代表人	2013年02月21日	中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网

## 2、出售资产情况

适用  不适用

## 3、企业合并情况

适用  不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期，公司不存在因资产收购、出售发生的重大关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

报告期，公司不存在因共同对外投资而构成的重大关联交易

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### 5、其他重大关联交易

(1) 2013年1月29日，经公司第六届董事会2013年第一次会议决议通过，广东省广晟矿产资源投资发展有限公司（以下简称“广晟矿产”）、能通投资（香港）有限公司（以下简称“能通投资”）及广东省地质矿产公司所属单位—江门市地质建设工程公司（以下简称“江门地建”）对风华矿业进行增资，增资金额合计为8,549,765.96澳元（折合68,782,878港元），增资完成后风华矿业总股本变更为120,371,824股，其中公司全资子公司—香港风华持有股份数为51,588,956股，占风华矿业总股本的42.857%；广晟矿产持有股份数为17,195,717股，占风华矿业总股本的14.286%；江门地建持有股份数为17,195,717股，占风华矿业总股本的14.286%；能通投资持有股份数为34,391,434股，占风华矿业总股本的28.57%。报告期内，风华矿业已在香港当地办理完毕增资扩股相关商业登记手续。

报告期内，风华矿业完成认购澳大利亚上市公司Hawthorn Resources Limited（中文译名：霍索恩资

源有限公司) 第二期增发股份, 累计认购股份占其总股本的比例为37.60%, 为霍索恩公司第一大股东, 其中, 公司通过风华矿业持有霍索恩资源有限公司股份数为51,588,956股, 占其总股本的比例为16.20%。

(2) 2013年2月19日, 经公司第六届董事会2013年第二次会议决议通过, 公司以公开摘牌方式认购深圳市中航比特通讯技术有限公司4%股权, 认购金额为1,602万元。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
1、公司第六届董事会 2013 年第一次会议决议公告; 2、公司第六届监事会 2013 年第一次会议决议公告; 3、关于关联方等对风华矿业投资控股(香港)有限公司进行增资暨关联交易的提示性公告。	2013 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
1、公司第六届董事会 2013 年第二次会议决议公告; 2、公司第六届监事会 2013 年第二次会议决议公告;	2013 年 02 月 21 日	
3、关于摘牌受让深圳市中航比特通讯技术有限公司 4%股权暨关联交易的公告;	2013 年 03 月 14 日	
4、关于摘牌受让深圳市中航比特通讯技术有限公司 4%股权进展情况的公告。	2014 年 02 月 27 日	

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

公司参股子公司肇庆市风华锂电池有限公司以市场价格租赁公司厂房, 租赁期限为2011年6月1日至

2013年5月31日，公司报告期确认的租赁收入为310.97万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目：

适用  不适用

## 2、担保情况

适用  不适用

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

## 3、其他重大合同

适用  不适用

## 4、其他重大交易

适用  不适用

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广东省广晟资产经营有限公司、深圳市广晟投资发展有限公司	广晟公司承诺：在作为风华高科控股股东期间，将尽量减少与规范与风华高科之间的关联交易；深圳广晟投资承诺：① 在作为风华高科的控股股东的一致行动人期间，将发挥整体协调功能，通过业务及资产整合等方式妥善避免潜在的同业竞争。② 在作为风华高科的控股股东的一致行动人期间，不新设或者拓展与风华高科经营构成竞争的任何业务，或新设从事上述业务的子公司及附属企业等。③ 在作为风华高科控股股东的一致行动人期间，将尽量减少并规范与风华高科之间的关联交易；对于未来与风华高科发生的、有利于风华高科发展且不可避免之关联交易，本公司保证将本着有利于风	2011 年 05 月 07 日	在作为公司控股股东及一致行动人期间	严格按照承诺履行。

		华高科发展、有利于风华高科全体股东利益的原则，进行公平交易，并促使风华高科严格履行关联交易内部决策程序，及时准确地依法履行信息披露义务。			
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	-	-	-	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	广东省广晟资产经营有限公司、广东省电子信息产业集团有限公司	对公司收购粤晶高科前（2011 年以前）损失予以相应补偿。	2012 年 04 月 14 日	不适用	已按期履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	108（其中财务报表审计费用 68 万元，内部控制审计费用 40 万元）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	宣宜辰、赵雷
境外会计师事务所名称（如有）	不适用。
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用。
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用。

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

经于2013年5月30日召开的公司2012年度股东大会审议通过，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通

合伙) 为公司2013年度内部控制审计机构。

#### 十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

#### 十四、其他重大事项的说明

(一) 由于国家土地政策调整及肇庆高新区规划变化,肇庆高新区管委会无法履行公司位于区内1,000亩土地供地义务,决定由肇庆市国土资源局大旺分局与公司解除肇庆高新区内1,000亩工业用地供地协议,并按肇庆高新区工业用地基准地价11.2万元/亩给予公司补偿,合计补偿款为人民币11,200万元。公司已于2013年12月31日和2014年3月11日收到两笔补偿款,金额合计为3,060万元。相关情况详见公司于2013年12月27日和2014年1月3日、1月10日、3月13日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告。

(二) 2013年4月,公司控股子公司—广州风华创业投资有限公司(以下简称“风华创投”)与仙桃市中星电子材料有限公司(以下简称“中星电子”)共同投资设立湖北星大电子材料科技有限公司(以下简称“湖北星大”),注册资本为220万元,其中风华创投现金出资99万元,占其注册资本的比例为45%,中星电子现金出资121万元,占其注册资本比例为55%。湖北星大法定代表人为黄敏;住所为仙桃市沙嘴办事处刘口工业园;经营范围为:新型电子材料及器件的研发、生产和销售,高新技术转让、咨询服务,经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口和生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务。

(三) 2013年5月,公司与广东省粤科金融集团有限公司(以下简称“粤科金融”)、何文钜及其他4位自然人股东发起设立广东省粤科科技小额贷款股份有限公司(以下简称“粤科小贷”),粤科小贷法定代表人为黎全辉;注册地址为:广州市越秀区先烈中路100号大院58号楼。粤科小贷首期注册资本为2.5亿元,其中公司现金出资2,500万元,占其注册资本的10%;粤科金融现金出资7,500万元,占其注册资本的30%;何文钜等5位自然人股东合计现金出资1.5亿元,占其注册资本的60%。2013年12月,粤科小贷实施

增资扩股，增资后注册资本变更为10亿元，其中原股东粤科金融现金增资2.25亿元、原自然人股东郭少珍现金增资1,000万元，另外，广东省高速公路发展股份有限公司现金增资2亿元、广东南海控股投资有限公司现金增资1.5亿元、金中天集团有限公司现金增资1.2亿元、自然人股东李丽璇现金增资4,500万元，公司未参与本次增资，持股比例由10%下降为2.5%。

（四）2013年5月，公司设立全资子公司—广东亿华检测技术发展有限公司（以下简称“亿华公司”），亿华公司注册资本为1,000万元；注册地址为：肇庆市风华路18号风华电子工业城1号楼6楼；法定代表人为付振晓；经营范围为：实验室检测，仪器定位、校准；技术咨询与培训，经营进出口业务，国内贸易，仪器设备的生产和销售。

## 十五、公司子公司重要事项

经于2013年12月25日召开的公司第七届董事会2013年第三次会议审议通过，公司对全资子公司广东风华芯电科技股份有限公司以现金增资13,000万元，广东风华芯电科技股份有限公司注册资本由7,000万元变更为20,000万元，公司仍为其全资控股股东，相关手续尚在办理。具体情况详见公司于2013年12月27日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的相关公告。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	30,000	0.004%	-	-	-	-	-	30,000	0.004%
3、其他内资持股	30,000	0.004%	-	-	-	-	-	30,000	0.004%
其中：境内法人持股	30,000	0.004%	-	-	-	-	-	30,000	0.004%
二、无限售条件股份	670,936,312	99.996%	-	-	-	-	-	670,936,312	99.996%
1、人民币普通股	670,936,312	99.996%	-	-	-	-	-	670,936,312	99.996%
三、股份总数	670,966,312	100%	-	-	-	-	-	670,966,312	100%

 股份变动的原因： 适用  不适用

 股份变动的批准情况： 适用  不适用

 股份变动的过户情况： 适用  不适用

 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响： 适用  不适用

 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容： 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

 适用  不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

 适用  不适用



### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数（户）	88,937	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数（户）	88,182					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省广晟资产经营有限公司	国家	18.25%	122,484,170	0	0	122,484,170	质押	61,000,000
深圳市广晟投资发展有限公司	国有法人	5.21%	34,984,561	0	0	34,984,561	-	0
深圳市加德信投资有限公司	境内非国有法人	1.31%	8,760,785	0	0	8,760,785	-	0
广东粤财创业投资有限公司	国有法人	1.22%	8,162,091	0	0	8,162,091	-	0
肇庆市华利达投资有限公司	境内非国有法人	1.09%	7,330,000	0	0	7,330,000	-	0
肇庆市盈信创业投资有限公司	国有法人	0.72%	4,808,000	0	0	4,808,000	-	0
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	其他	0.64%	4,278,896	-	0	4,278,896	-	0
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.39%	2,624,910	-	0	2,624,910	-	0
李嵘	境内自然人	0.35%	2,361,211	-	0	2,361,211	-	0
肇庆市艺宏科技开发有限公司	境内非国有法人	0.28%	1,875,000	0	0	1,875,000	-	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市广晟投资发展有限公司（以下简称“深圳广晟”）系广晟公司全资子公司。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东省广晟资产经营有限公司	122,484,170	人民币普通股	122,484,170					
深圳市广晟投资发展有限公司	34,984,561	人民币普通股	34,984,561					
深圳市加德信投资有限公司	8,760,785	人民币普通股	8,760,785					
广东粤财创业投资有限公司	8,162,091	人民币普通股	8,162,091					
肇庆市华利达投资有限公司	7,330,000	人民币普通股	7,330,000					
肇庆市盈信创业投资有限公司	4,808,000	人民币普通股	4,808,000					
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	4,278,896	人民币普通股	4,278,896					

广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,624,910	人民币普通股	2,624,910
李嵘	2,361,211	人民币普通股	2,361,211
肇庆市艺宏科技开发有限公司	1,875,000	人民币普通股	1,875,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳广晟系广晟公司全资子公司,公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广东省广晟资产经营有限公司	朱伟	1999 年 12 月 23 日	71928384-9	人民币 10 亿元	资产管理和运营,股权管理和运营,投资经营,投资收益的管理及再投资;省国资管理部门授权的其他业务;承包境外工程和境内国际招标工程,承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目,上述境外工程所需的设备、材料出口,对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。企业人才培养(由下属分支机构经营),物业出租。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	截至 2013 年 12 月 31 日,广晟公司资产总额超 855.02 亿元,负债总额 560.68 亿元,所有者权益 294.34 亿元,资产负债率 65.58%。全年预计实现主营业务收入 379.97 亿元,实现利润总额超 12.39 亿元;实现归属于母公司净利润超 5.58 亿元;公司现金流充裕。公司战略目标包括:以矿业为主,打造矿业、电子信息、酒店旅游、工程地产和金融业等五大主业板块;逐步形成科学发展、创新发展、绿色发展、和谐发展“四位一体”的发展格局,将广晟公司发展成为具有一定国际竞争力大型跨国投资控股集团,打造成为真正的“百年老店”。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、持有中金岭南(深交所上市公司,证券代码:000060) 654,593,573 股,持股比例为 31.73%; 2、持有广晟有色(上交所上市公司,证券代码:600259) 112,320,000 股,持股比例为 45.04%; 3、持有 PANAUSTLIMITED(澳洲交易所上市公司,证券代码:PNA) 122,370,198 股,持股比例为 20.50%。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

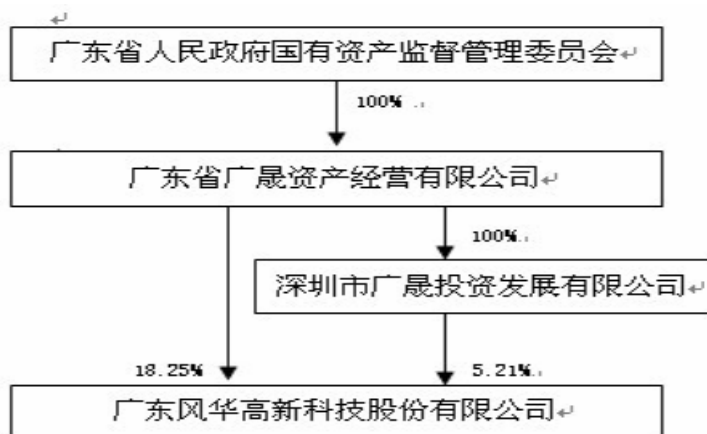
3、公司实际控制人情况

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营 业务
广东省人民政府国有资产监督管理委员会	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
李泽中	董事长	现任	男	43	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
高庆	董事	现任	男	51	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
唐惠芳	董事	现任	男	52	2014年01月15日	2016年08月23日	0	0	0	0
幸建超	董事.总经理	现任	男	53	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
赖旭	董事.副总经理	现任	男	45	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
于海涌	独立董事	现任	男	44	2014年01月15日	2016年08月23日	0	0	0	0
徐顺成	独立董事	现任	男	71	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
苏武俊	独立董事	现任	男	49	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
李耀棠	独立董事	现任	男	58	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
黄智行	监事会主席	现任	男	51	2014年01月15日	2016年08月23日	0	0	0	0
陈海青	监事	现任	男	46	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
黄日雄	监事	现任	男	50	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
祝忠勇	职工代表监事	现任	男	46	2013年08月22日	2016年08月23日	0	0	0	0
付振晓	职工代表监事	现任	男	38	2013年08月06日	2016年08月23日	0	0	0	0
廖永忠	副总经理.财务负责人	现任	男	44	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
李旭杰	副总经理	现任	男	48	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
李森培	副总经理	现任	男	55	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
陈绪运	董事会秘书	现任	男	39	2013年08月23日	2016年08月23日	0	0	0	0
钟金松	董事长	离任	男	61	2010年09月08日	2013年08月23日	0	0	0	0
高群涛	董事	离任	男	61	2010年09月08日	2013年08月23日	0	0	0	0
徐四军	董事	离任	男	51	2010年09月08日	2013年08月23日	0	0	0	0
黄德仰	董事	离任	男	57	2010年09月08日	2014年01月15日	0	0	0	0
区惠青	董事	离任	女	63	2010年09月08日	2013年08月23日	0	0	0	0
陈为刚	独立董事	离任	男	51	2010年09月08日	2013年08月23日	0	0	0	0
王燕鸣	独立董事	离任	男	56	2010年09月08日	2013年08月23日	0	0	0	0

姚若河	独立董事	离任	男	52	2010年09月08日	2014年01月15日	0	0	0	0
肖贤明	独立董事	离任	男	51	2010年09月08日	2013年08月23日	0	0	0	0
王立新	监事会主席	离任	男	45	2010年09月08日	2014年01月15日	0	0	0	0
李水源	职工代表监事	离任	男	50	2010年09月08日	2013年08月23日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0		0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

李泽中，董事长，2008年11月至2013年4月，任广晟公司副总经理、党委委员；2013年4月至今，任广晟公司董事、总经理、党委副书记；2013年8月至今任公司董事长；现兼任深圳市中金岭南有色金属股份有限公司董事、Panaust Limited 澳大利亚泛澳公司董事、广东南粤银行股份有限公司董事、Caledon Resources 澳大利亚卡利登公司董事长。

高庆，董事，2006年12月至2012年10月，任南方联合产权交易中心有限责任公司董事长、党委书记；2012年10月至今，任广晟公司副总经理、党委委员；2013年8月至今，任公司董事。

幸建超，董事兼总经理，2003年10月至2009年5月，历任广晟公司综合部副部长、科技部部长；2006年5月至2011年1月，兼任广东省粤晶高科股份有限公司董事；2009年5月至今，任公司总经理；2009年6月至今，任公司董事。

唐惠芳，董事兼党委书记，2008年12月至2013年12月，任广晟有色金属股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2013年12月至今，任公司党委书记；2014年1月至今，任公司董事。

赖旭，董事兼副总经理，2007年7月至2008年8月，任公司副董事长、总经理；2008年8月至今，任公司董事、副总经理。

徐顺成，独立董事，原国家信息产业部司长；2002年12月至今，退休；2010年9月至今，任公司独立董事。

李耀棠，独立董事，2005年8月至今，任中国科学院广州电子技术研究所所长、中科院广州电子技术有限公司董事长；2006年8月至今，任广州晶体科技有限公司董事长；2012年6月至今，任佛山市蓝箭电子股份有限公司独立董事；2013年8月至今，任公司独立董事。

苏武俊，独立董事，2001年至今，任广东商学院会计学教授；2004年1月至2010年3月，任广东鸿图科技股份有限公司独立董事；2007年10月至2013年10月，任浙江上风实业股份有限公司独立董事；2010年7月至今，任深圳浩宁达仪表股份有限公司独立董事；2013年8月至今，任公司独立董事。

于海涌，独立董事，1997年1月至2010年12月，历任中山大学法学院助教、讲师、副教授；2010年12月至今，任中山大学法学院教授、博士生导师、法律风险管理中心主任；2013年11月至今，任浙江上风实

业股份有限公司独立董事；现兼任广东岭南律师事务所律师、广州仲裁委员会仲裁员、珠海仲裁委员会委员、广州市政协立法顾问、广州市检察院专家咨询委员、广东省民商法学研究会常务副会长、中国民法学会理事、广东原尚物流股份有限公司独立董事。

黄智行，监事会主席，2008年12月至2013年12月，任广晟公司计划财务部高级主管；2013年12月至今，任公司党委委员；2014年1月至今，任公司监事会主席。

黄日雄，监事，2006年6月至2008年5月，任广东肇庆星湖生物科技股份有限公司董事、副董事长；2008年8月至今，历任肇庆市国资委副调研员、副主任；2008年8月至今，兼任肇庆市金叶投资发展有限公司董事长；2008年8月至2013年8月，任公司董事；2013年8月至今，任公司监事。

陈海青，监事，2007年10月至2010年6月 任广东粤财投资有限公司总经理；2010年7月至今任广东粤财创业投资有限公司董事长；2010年9月至今任公司监事。

祝忠勇，职工代表监事， 2008年2月至今，任公司下属冠华片式陶瓷电容器分公司经理；2013年1月至今，兼任公司总经理助理；2013年8月至今，任公司职工代表监事。

付振晓，职工代表监事，2007年10月至今历任公司技术中心副主任、主任；2009年4月至今任公司研究院院长；2011年7月至今，任广东国华新材料科技有限公司董事；2013年6月至今，任广东亿华检测技术发展有限公司董事长；2013年8月至今，任公司职工代表监事。

廖永忠，副总经理兼财务负责人，2008年8月至今，任公司副总经理；2011年3月至今，任公司财务负责人；现兼任广东风华芯电科技股份有限公司、风华创投、风华高新科技（香港）有限公司、风华矿业董事长，长春奥普光电技术股份有限公司、太原风华信息装备股份有限公司、肇庆市风华锂电池有限公司及澳大利亚上市公司Hawthorn Resources Limited 董事。

李森培，副总经理，2007年7月至今，任公司副总经理，现兼任公司工会主席。

李旭杰，副总经理，2008年8月至今，任公司副总经理，现兼任广东风华芯电科技股份有限公司董事、广东国华新材料科技股份有限公司董事长。

陈绪运，董事会秘书，2007年7月至今，任公司董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李泽中	广东省广晟资产经营有限公司	董事、总经理、党委副书记	2013年04月	-	是

高庆	广东省广晟资产经营有限公司	副总经理、党委委员	2012 年 10 月	-	是
陈海青	广东省粤财创业投资有限公司	董事长	2010 年 07 月	-	是
在股东单位任职情况的说明	不适用。				

在其他单位任职情况

 适用     不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李泽中	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	董事	2009 年 08 月	-	否
	Panaust Limited 澳大利亚泛澳公司	董事	2009 年 09 月	-	否
	广东南粤银行股份有限公司	董事	2010 年 01 月	-	否
	Caledon Resources 澳大利亚卡利登公司	董事长	2012 年 09 月	-	否
李耀棠	中国科学院广州电子技术研究所	所长	2005 年 08 月	-	是
	中国科学院广州电子技术有限公司	董事长	2005 年 08 月	-	是
	广州晶体科技有限公司	董事长	2006 年 08 月	-	否
	佛山市蓝箭电子股份有限公司	独立董事	2012 年 06 月	-	是
苏武俊	广东商学院	教授	2001 年 01 月	-	是
	浙江上风实业股份有限公司	独立董事	2007 年 10 月	2013 年 10 月	是
	深圳浩宁达仪表股份有限公司	独立董事	2010 年 07 月	-	是
于海涌	中山大学	法学院教授、博士生导师、法律风险管理中心主任	2010 年 12 月	-	是
	浙江上风实业股份有限公司	独立董事	2013 年 11 月	-	是
	广东岭南律师事务所	律师	-	-	-
	广州仲裁委员会	仲裁员	-	-	-
	珠海仲裁委员会	委员	-	-	-
	广州市政协	立法顾问	-	-	-
	广州市检察院	专家咨询委员	-	-	-
	广东省民商法学研究会	常务副会长	-	-	-
	中国民法学会	理事	-	-	-
广东原尚物流股份有限公司	独立董事	-	-	-	
黄日雄	肇庆市国资委	副主任	2008 年 08 月	-	是
	肇庆市金叶投资发展有限公司	董事长	2008 年 08 月	-	否
廖永忠	广东风华芯电科技股份有限公司	董事长	2011 年 01 月	-	否

	广州风华创业投资有限公司	董事长	2007 年 01 月	-	否
	风华高新科技（香港）有限公司	董事长	2008 年 01 月	-	否
	风华矿业投资控股（香港）有限公司	董事长	2012 年 06 月	-	否
	长春奥普光电技术股份有限公司	副董事长	2013 年 07 月	-	是
	太原风华信息装备股份有限公司	董事	2001 年 08 月	-	否
	澳大利亚上市公司 Hawthorn Resources Limited	董事	2012 年 10 月	-	否
李旭杰	广东国华新材料科技股份有限公司	董事长	2011 年 07 月	-	否
在其他单位任职情况的说明	不适用。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### （一）决策程序

公司独立董事津贴由股东大会确定；高级管理人员报酬由公司董事会确定，由董事会薪酬与考核委员会进行考评。

#### （二）确定依据

公司独立董事津贴为0.5万元/月（税后），高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司所处行业、区域及年度计划的经营目标以及高级管理人员所承担的责任、风险、压力等及工作目标的完成情况确定。

#### （三）实际支付情况

年度报酬根据公司的经营目标及高级管理人员绩效评价结果予以确定。年薪分基本年薪和绩效年薪两部分，基本年薪按月支付，绩效年薪年终考核兑现。独立董事津贴每半年发放一次。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况（单位：万元）

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬	统计期间
李泽中	董事长	男	43	现任	0	17.65	17.65	8 月-12 月
高庆	董事	男	51	现任	0	16.91	16.91	8 月-12 月
幸建超	董事.总经理	男	53	现任	69.9	0	69.9	1 月-12 月
唐惠芳	董事.党委书记	男	52	现任	0	0	0	1 月-12 月
赖旭	董事.副总经理	男	45	现任	66.41	0	66.41	1 月-12 月



徐顺成	独立董事	男	71	现任	7.14	0	7.14	1月-12月
李耀棠	独立董事	男	58	现任	2.38	0	2.38	9月-12月
苏武俊	独立董事	男	49	现任	2.38	0	2.38	9月-12月
于海涌	独立董事	男	44	现任	0	0	0	2014年1月任职
黄智行	监事会主席	男	51	现任	0	-	-	2014年1月任职
黄日雄	监事	男	50	现任	0	0	0	1月-12月
陈海青	监事	男	46	现任	0	-	-	1月-12月
祝忠勇	职工代表监事	男	46	现任	14.77	0	14.77	8月-12月
付振晓	职工代表监事	男	38	现任	8.65	0	8.65	8月-12月
廖永忠	副总经理.财务负责人	男	44	现任	62.94	0	62.94	1月-12月
李森培	副总经理	男	55	现任	63.11	0	63.11	1月-12月
李旭杰	副总经理	男	48	现任	63.22	0	63.22	1月-12月
陈绪运	董事会秘书	男	39	现任	22.6	0	22.6	1月-12月
钟金松	董事长	男	61	离任	0	42.06	42.06	1月-8月
高群涛	董事	男	61	离任	0	39.44	39.44	1月-8月
徐四军	董事	男	51	离任	0	0	0	1月-12月
黄德仰	董事	男	57	离任	70.2	0	70.2	1月-12月
区惠青	董事	女	63	离任	0	0	0	1月-8月
黄日雄	董事	男	50	离任	0	0	0	1月-8月
陈为刚	独立董事	男	51	离任	4.76	0	4.76	1月-8月
王燕鸣	独立董事	男	56	离任	4.76	0	4.76	1月-8月
姚若河	独立董事	男	52	离任	7.14	0	7.14	1月-12月
肖贤明	独立董事	男	51	离任	4.76	0	4.76	1月-8月
王立新	监事会主席	男	45	离任	0	47.82	47.82	1月-12月
李水源	职工代表监事	男	50	离任	18.57	0	18.57	1月-8月
合计					493.69	163.88	657.57	

说明:

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

李泽中	董事长	被选举	2013 年 08 月 23 日	换届选举
高庆	董事	被选举	2013 年 08 月 23 日	换届选举
唐惠芳	董事	被选举	2014 年 01 月 15 日	增补
李耀棠	独立董事	被选举	2013 年 08 月 23 日	换届选举
苏武俊	独立董事	被选举	2013 年 08 月 23 日	换届选举
于海涌	独立董事	被选举	2014 年 01 月 15 日	换届选举
黄智行	监事会主席	被选举	2014 年 01 月 15 日	增补
黄日雄	监事	被选举	2013 年 08 月 23 日	换届选举
祝忠勇	职工代表监事	被选举	2013 年 08 月 22 日	换届选举
付振晓	职工代表监事	被选举	2013 年 08 月 06 日	换届选举
钟金松	董事长	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	换届离任
高群涛	董事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	换届离任
徐四军	董事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	换届离任
黄德仰	董事	离任	2014 年 01 月 15 日	工作变动
区惠青	董事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	换届离任
陈为刚	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	换届离任
王燕鸣	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	换届离任
姚若河	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 15 日	任期达年限离任
肖贤明	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	换届离任
王立新	监事会主席	离任	2014 年 01 月 15 日	工作变动
李水源	职工代表监事	任期满离任	2013 年 08 月 23 日	换届离任

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期，公司不存在核心技术团队或关键技术人员发生变动情形。

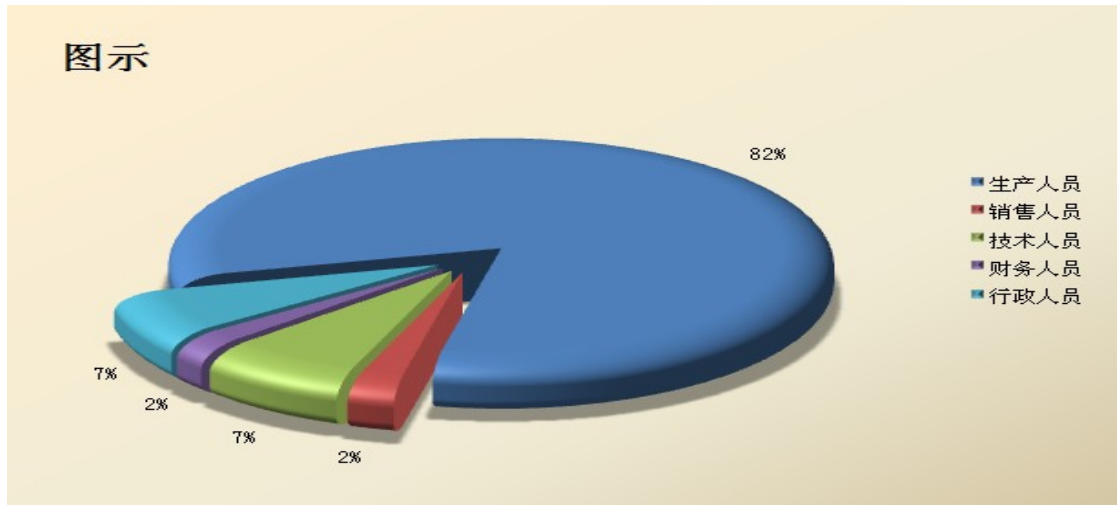
## 六、公司员工情况

（一）报告期末，公司员工总数为6,219人（含子公司3,002人）。离退休员工的养老金按月在社会保障局领取，目前公司没有需要承担费用的离退休职工。

（二）按专业构成分类

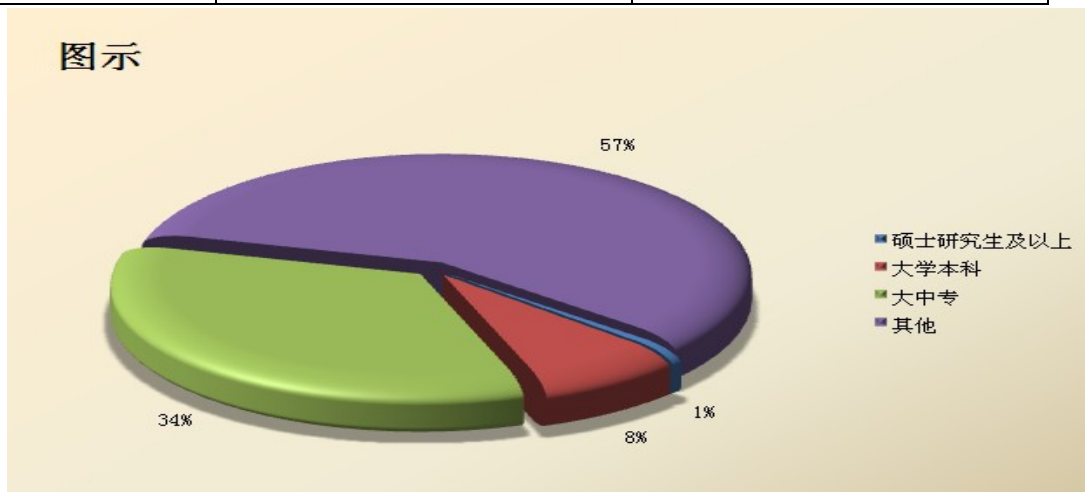
序号	专业构成类别	人数（人）
1	生产人员	5,112
2	销售人员	143
3	技术人员	454
4	财务人员	112

5	行政人员	398
6	合计	6,219



(三) 按教育程度分类

序号	教育程度类别	人数
1	硕士研究生及以上	37
2	大学本科	473
3	大中专	2,152
4	其他	3,557
5	合计	6,219



(四) 员工薪酬政策

公司在参考同行业、同地区企业薪酬政策的基础上，结合公司实际情况设置了对比同地区企业具有较强竞争力的薪酬待遇水平，建立了较为完善的员工薪酬考核和福利体系，主要包括《总部绩效考核办法》、

《创利奖励管理规定》、《子分公司经营层年薪制考核办法》、《销售业务人员考核与激励管理规定》等一系列考核管理制度，并在实际运作过程中不断探索和完善建立更具激励和约束作用、能吸引和留住人才的薪酬政策。

#### （五）培训计划

公司建立了由内到外、自上而下、多层级的学习培训体系，持续提升员工职业素养和发展空间。报告期，公司继续根据业务发展需要，派出关键管理人员、主要技术骨干等分批次赴外部专业培训机构、高校、先进企业等参加学习提升；同时以内训体系为重点，通过实施各层级、各专业岗位类别内部培训学习计划，坚持分层分类施教，全面推动公司人才培养建设工作，具体包括后备干部“行动学习计划”、营销系统“猎鹰计划”、技术系统“登峰计划”、新进大学生“速融计划”、开展“读者俱乐部”活动等。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期，公司继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及有关上市公司治理的法律、行政法规、部门规章等的新要求，不断完善相关内部控制制度，全面推进内部控制规范实施工作，不断规范公司运作，有效保障公司稳步发展。公司治理的实际情况与中国证监会有关文件要求基本相符。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

#### （一）报告期，公司完善法人治理专项活动开展情况

##### 1、持续开展内部控制规范实施专项工作

2013 年，公司在 2012 年内控规范建设工作的基础上，依据内控审计机构的意见，并结合公司实际情况，对公司内部管理制度进行了重新梳理汇编，整理汇编文件 140 份，绘制关键流程图 89 项，持续开展内控规范建设的培训学习。报告期，公司内控执行情况良好，未发现重大财务风险和经营风险。立信会计师事务所对公司 2013 年度内部控制规范实施情况进行了独立审计，并出具了专项内控审计报告，认为：公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

##### 2、协调公司大股东及关联方积极兑现公开承诺

2013 年，公司协调大股东广东省广晟资产经营有限公司及关联方广东省电子信息产业集团有限公司积极兑现承诺，在公司大股东的积极支持下，如期收回承诺补偿款 1,131 万元，切实维护公司及投资者利益。

3、公司积极组织独立董事参加深圳证券交易所专业培训班；公司定期收集整理资本市场最新动态及法律法规等相关信息，发送给公司董监高，强化董监高及时对新的法律法规等的学习和了解，提升其履职的专业能力和水平。

4、根据《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见（国办发[2003]110 号）》和《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的相关要求，及时梳理修订《公司章程》，完善利润分配制度。

## (二) 报告期，公司内幕信息知情人登记管理制度的制定和执行情况

报告期，公司依据中国证监会、广东证监局、深圳证券交易所等相关文件要求以及《公司内幕信息保密与管理制度》相关规定，持续强化公司内幕信息管理和内幕交易防控工作，加强公司董监高及有关人员对内幕信息管理、防控内幕交易的相关法律法规的学习和认识；严格执行内幕信息保密及知情人登记管理制度，在信息披露窗口期以及敏感信息期，通过短信、电子邮件提醒董监高及相关人员严禁买卖公司股份；另外，根据广东证监局、深圳证券交易所要求，在广东证监局和深圳证券交易所互联网监管信息平台系统及时进行内幕信息知情人的报备。

报告期，公司未发生重大信息泄露事项，也未发生内幕信息知情人利用内幕信息交易公司股票以及被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 30 日	《公司董事会 2012 年度工作报告》、《公司独立董事 2012 年度述职报告》《公司监事会 2012 年度工作报告》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度利润分配方案》、《公司 2013 年度财务预算报告》、《关于续聘会计师事务所及支付其报酬的议案》	会议所有议案均获通过，并得到有效执行。	2013 年 05 月 31 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《广东风华高新科技股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》。

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 14 日	《关于更换公司 2012 年度财务报表审计机构的议案》、《关于聘请公司 2012 年度内部控制审计机构的议案》、《关于制定〈公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）〉的议案》	会议所有议案均获通过，并得到有效执行。	2013 年 03 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《广东风华高新科技股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》。
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 23 日	《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于选举李泽中先生为公司董事的议案》、《关于选举高庆先生为公司董事的议案》、《关于选举黄德仰先生为公司董事的议案》、《关于选举幸建超先生为公司董事的议案》、《关于选举赖旭先生为公司董事的议	经于 2013 年 8 月 22 日召开的公司职工代表大会联席会议审议表决，增补祝忠勇先生为公司职工代表监事。本次临时	2013 年 08 月 24 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《广东风华高新科技股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议

	案》、《关于选举徐顺成先生为公司独立董事的议案》、《关于选举姚若河先生为公司独立董事的议案》、《关于选举李耀棠先生为公司独立董事的议案》、《关于选举苏武俊先生为公司独立董事的议案》、《关于选举王立新先生为公司监事的议案》、《关于选举黄日雄先生为公司监事的议案》、《关于选举陈海青先生为公司监事的议案》、《关于选举祝忠勇先生为公司监事的议案》	股东大会未对《关于选举祝忠勇先生为公司监事的议案》进行表决,其他所有议案均获通过,并得到有效执行。	公告》。
--	--	---	------

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈为刚	4	3	1	0	0	否
姚若河	7	5	2	0	0	否
肖贤明	4	2	1	1	0	否
王燕鸣	4	3	1	0	0	否
徐顺成	7	5	2	0	0	否
李耀棠	3	2	1	0	0	否
苏武俊	3	2	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议： 是  否

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳： 是  否

报告期内,公司独立董事依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司独立董事工作制度》等相关法律法规和规章制度的要求,积极参与公司决策并发表独立意见;参加公司中期及年度经营汇报会,保持与公司经营班子、董事会秘书等相关人员的联系,及时了解公司的财务状况、生产经营信息和内部控制建设情况;对公司治理、发展战略、经营管理等相关工作提出合理建议。公司同意并对独立董事提出的

专业性合理化建议进行了认真采纳，有效改善公司治理。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》及其它有关规定，公司董事会设立了董事会战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会以及提名委员会共四个专门委员会，并制定了相关的议事规则，对各专门委员会的委员资格、职责权限、决策程序等作出了明确规定。报告期，公司换届成立第七届董事会，并结合公司实际情况对下属各专门委员会成员进行了调整，公司董事会各专门委员会各司其责，勤勉尽职，为不断提升公司治理水平发挥了积极作用。

##### （一）董事会审计委员会

公司董事会审计委员会共由3名董事组成，现任召集人为公司独立董事苏武俊先生，为会计专业人士。报告期，公司董事会审计委员会履职情况如下：

- 1、顺利完成公司2012年度财务报表及内部控制审计工作；
- 2、2013年年报及内控审计情况

①2013年4月19日上午，经公司第六届董事会审计委员会召开临时会议审议，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构，并提交董事会审议。

②2014年1月15日下午，公司第七届董事会审计委员会对2013年年度报告编制、财务审计以及内控审计进程进行了了解，并专门听取公司管理层工作汇报，对公司2013年度审计报告编制事宜与年审注册会计师进行沟通，督促审计师严格按照审计计划进行审计工作、审阅财务报表，保障公司2013年年度报告相关编制披露工作以及内部控制审计和披露工作的顺利完成。

③在公司2013年度财务报表审计过程中，分别审阅了公司初步编制的财务会计报表、两次发出审计督促函等，指导协调和督促年审会计师事务所的审计进程。

④2014年3月6日，公司董事会审计委员会听取了年审会计师对公司2013年度财务报表审计的主要事项汇报，审阅了年审会计师事务所的初步审计报告，并要求年审会计师按期出具定稿的审计报告，确保公司年度报告等相关文件的及时编制，并真实、准确、及时地披露。

##### （二）董事会提名委员会

公司董事会提名委员会共由5位委员组成，其中包括3位独立董事，现任召集人由独立董事于海涌先生担任。报告期，公司董事会提名委员会履职情况如下：

1、2013年8月2日，公司第六届董事会提名委员会对拟向2013年8月6日召开的公司第六届董事会2013年第四次会议提名的董事候选人、独立董事候选人的任职资格、条件进行了资格审查，同意公司将上述候



选人提交董事会审议。

2、2013年8月24日，公司第七届董事会提名委员会对于2013年8月24日上午召开的公司第七届董事会2013年第一次会议审议的聘任高级管理人员候选人情况进行了审查，同意提交董事会审议。

3、2013年12月24日，公司第七届董事会提名委员会对拟于2013年12月25日召开的公司第七届董事会2013年第三次会议审议的董事及独立董事候选人进行了审查，同意提交董事会审议。

### （三）董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会共由5位董事组成，其中包括3位独立董事，召集人由公司独立董事李耀棠先生担任。报告期，公司董事会薪酬与考核委员会履职情况如下：

2013年4月19日，公司第六届董事会薪酬与考核委员召开临时会议，对公司董事、监事和高级管理人员2012年在公司领取薪酬的情况进行了审核，并对高级管理人员2012年度薪酬与考核方案进行了考评，认为报酬的支付符合公司考评体系及相关制度，公司披露的上述人员薪酬数据符合实际发放情况，不存在违反有关公司薪酬管理制度的情形；根据立信会计师事务所出具的公司2012年度财务审计报告，经审议，公司2012年度业绩指标完成情况不符合《公司高级管理人员中期激励方案》规定条件，不予实施；制定了公司高级管理人员2013年度薪酬与考核方案。

## 五、监事会工作情况

### （一）监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

### （二）监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （三）监事会 2013 年度工作报告

#### 1、报告期公司监事会工作情况

2013 年，公司监事会共召开 7 次会议，具体情况如下：

（1）第六届监事会 2013 年第一次会议于 2013 年 1 月 29 日召开，审议通过《关于关联方等通过对风华矿业投资控股（香港）有限公司进行增资认购澳大利亚上市公司 Hawthorn Resources Limited 股份的议案》。公告内容刊登于 2013 年 1 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（2）第六届监事会 2013 年第二次会议于 2013 年 2 月 19 日以通讯表决方式召开，审议通过《关于摘牌受让深圳市中航比特通讯技术有限公司 4%股权的议案》。公告内容刊登于 2013 年 2 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（3）第六届监事会2013年第三次会议于2013年4月19日召开，审议通过如下事项：《公司监事会2012

年度工作报告》、《公司2012年年度报告全文及摘要》、《公司2012年度财务决算报告》、《公司2012年度利润分配预案》、《公司2013年度财务预算报告》、《关于公司证券投资情况专项说明的议案》、《关于〈公司2012年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《公司2013年第一季度报告全文及正文》。公告内容刊登于2013年4月23日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

(4) 第六届监事会2013年第四次会议于2013年8月6日召开, 审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。公告内容刊登于2013年8月8日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

(5) 第七届监事会2013年第一次会议于2013年8月24日召开, 审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》和《公司2013年半年度报告全文》及摘要。公告内容刊登于2013年8月27日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

(6) 第七届监事会2013年第二次会议于2013年10月28日以通讯表决方式召开, 审议通过《公司2013年第三季度报告全文及正文》。公告内容刊登于2013年10月29日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

(7) 第七届监事会2013年第三次会议于2013年12月25日召开, 审议通过《关于调整公司部分监事的议案》。公告内容刊登于2013年12月27日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

## 2、监事会发表的意见

### (1) 公司依法运作情况

报告期内, 公司监事会成员积极列席了公司各次董事会和股东大会, 对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、决议执行情况、公司高级管理人员履行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。公司在报告期内严格按照要求持续开展内部控制规范建设工作, 各项决策履行了正常决策程序, 进一步完善了内部控制制度, 有效提升公司风险防范及经营水平。公司董事和其他高管人员在执行公司职务时没有违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### (2) 公司财务运作情况

公司监事会认为: 公司聘请的财务报表及内部控制审计机构履行了必要的审计程序, 财务报告及内部控制审计报告符合公司实际情况, 比较客观、公允地反映了公司 2013 年度的财务状况、经营成果以及内部控制实际情况。

### (3) 公司收购、出售资产情况

公司收购资产的交易履行了必要程序, 定价合理, 不存在内幕交易, 未发现损害公司股东的利益及造成公司资产流失事项发生。

### (4) 公司关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易及决策程序符合相关法律法规的规定，履行了信息披露义务。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司具有完整独立的业务及自主经营能力、机构设置、资产产权以及财务管理与核算系统，与第一大股东广晟公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均完全分开。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评执行是依据《公司高级管理人员薪酬管理办法》，由董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员进行考评以及确定年度报酬发放。2010年6月23日，公司2009年度股东大会决议通过了《公司高级管理人员中期激励方案》，由董事会薪酬与考核委员会根据公司业绩完成情况负责制定实施激励方案。报告期，公司高级管理人员激励标准依照上述规定执行。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期，公司继续结合内部控制规范建设工作的要求，重点针对 2012 年度在内控规范建设工作中发现的问题，修订完善了一系列内部控制制度，建立了符合内控规范要求的内控体系，并依据最新法律法规要求不断完善公司治理。公司董事会审计委员会、监事会、审计监察部等充分发挥对公司内控建设的监督作用，内部控制制度得到有效的贯彻和执行，对控制和防范经营管理风险、提高经济效益、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的作用。公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度内部控制有效性进行了独立审计，并出具了内部控制审计报告，认为公司的内部控制符合有关法律法规和证券监管部门的要求，达到了公司内部控制的的目标，未发现内部控制重大缺陷。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。

此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及企业内部控制应用指引第 14 号——财务报告等相关法律法规的规定，结合公司自身生产经营特点，建立了一套完整且执行有效的财务报告内部控制体系。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司董事会已根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及其他法律法规的要求，对纳入内控评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步明确年报信息披露责任人权责，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露质量，经于 2010 年 3 月 19 日召开的公司第五届董事会 2010 年第一次会议审议通过，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期，公司未发生年报信息披露出现重大差错的情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 14 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 310109 号
注册会计师姓名	宣宜辰、赵雷

审计报告正文

#### 广东风华高新科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东风华高新科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	518,562,285.81	367,049,744.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,416.04	9,608,268.88
应收票据	312,614,451.31	152,512,655.65
应收账款	356,763,361.41	321,267,132.71
预付款项	34,922,214.68	52,488,902.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	2,700,000.00	2,700,000.00
其他应收款	128,556,631.66	28,307,841.43
买入返售金融资产		
存货	335,258,109.71	342,406,186.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,594,734.40	2,350,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>1,793,978,205.02</b>	<b>1,278,690,732.93</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	301,214,500.44	238,689,646.56
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	271,927,006.30	214,249,049.05
投资性房地产		
<b>固定资产</b>	<b>1,155,407,992.15</b>	<b>1,139,550,738.19</b>

在建工程	140,081,745.81	163,835,520.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	110,705,325.06	180,981,504.70
开发支出	14,459,303.52	18,650,524.05
商誉		
长期待摊费用	22,544,250.01	2,239,791.94
递延所得税资产	41,842,935.05	41,979,139.45
其他非流动资产	16,750,477.69	
非流动资产合计	2,074,933,536.03	2,000,175,914.44
资产总计	3,868,911,741.05	3,278,866,647.37
流动负债：		
短期借款	591,797,467.00	313,032,930.56
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	37,530,890.01	11,994,944.83
应付账款	558,629,929.40	434,663,396.07
预收款项	29,471,472.71	24,673,403.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	47,316,659.91	38,584,537.76
应交税费	31,793,496.33	18,641,497.49
应付利息	1,400,725.79	893,711.54
应付股利	40,800.00	40,800.00
其他应付款	44,887,012.91	43,571,770.02
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	3,963,636.00	3,963,636.00



其他流动负债	9,668,110.82	8,889,798.10
流动负债合计	1,356,500,200.88	898,950,425.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	10,800,002.00	14,763,638.00
专项应付款		
预计负债	1,268,800.61	2,435,175.84
递延所得税负债	39,981,618.08	30,078,095.49
其他非流动负债	147,420,987.31	134,430,108.33
非流动负债合计	199,471,408.00	181,707,017.66
负债合计	1,555,971,608.88	1,080,657,443.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	670,966,312.00	670,966,312.00
资本公积	958,639,738.99	909,000,998.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	265,531,323.62	253,512,194.84
一般风险准备		
未分配利润	370,687,022.61	314,989,333.62
外币报表折算差额	-2,271,929.04	-2,137,222.33
归属于母公司所有者权益合计	2,263,552,468.18	2,146,331,616.28
少数股东权益	49,387,663.99	51,877,587.65
所有者权益（或股东权益）合计	2,312,940,132.17	2,198,209,203.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,868,911,741.05	3,278,866,647.37

法定代表人：李泽中

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	495,163,995.96	302,734,808.08

交易性金融资产	6,416.04	6,217.92
应收票据	233,772,352.20	130,031,051.87
应收账款	301,795,615.99	260,153,445.80
预付款项	19,691,833.08	30,217,900.64
应收利息		
应收股利	2,700,000.00	2,700,000.00
其他应收款	354,527,606.64	154,934,037.72
存货	235,081,384.67	231,207,700.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	103,660,000.00	2,350,000.00
流动资产合计	1,746,399,204.58	1,114,335,162.65
非流动资产：		
可供出售金融资产	301,214,500.44	238,689,646.56
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	758,352,687.34	705,740,024.98
投资性房地产		
固定资产	892,699,317.18	865,954,136.72
在建工程	70,873,504.75	112,369,689.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	81,532,906.18	161,980,299.43
开发支出	8,871,888.68	13,842,012.30
商誉		
长期待摊费用	19,965,180.16	1,573,251.74
递延所得税资产	22,071,999.99	21,538,401.99
其他非流动资产	931,416.79	
非流动资产合计	2,156,513,401.51	2,121,687,463.48
资产总计	3,902,912,606.09	3,236,022,626.13
流动负债：		
短期借款	546,196,127.00	236,003,630.56
交易性金融负债		

应付票据	37,530,890.01	11,994,944.83
应付账款	489,413,480.17	355,076,779.24
预收款项	24,897,555.90	17,994,696.94
应付职工薪酬	34,274,771.72	31,589,788.76
应交税费	28,036,837.01	15,040,975.70
应付利息	1,193,417.00	678,278.69
应付股利	40,800.00	40,800.00
其他应付款	125,781,304.63	111,882,751.27
一年内到期的非流动负债	3,963,636.00	3,963,636.00
其他流动负债	8,408,521.84	7,987,677.34
流动负债合计	1,299,737,341.28	792,253,959.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	10,800,002.00	14,763,638.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	39,981,618.08	30,078,095.49
其他非流动负债	117,630,916.59	114,446,420.62
非流动负债合计	168,412,536.67	159,288,154.11
负债合计	1,468,149,877.95	951,542,113.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	670,966,312.00	670,966,312.00
资本公积	965,751,393.25	913,734,413.98
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	259,465,238.95	247,446,110.17
一般风险准备		
未分配利润	538,579,783.94	452,333,676.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,434,762,728.14	2,284,480,512.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,902,912,606.09	3,236,022,626.13

法定代表人：李泽中

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

**3、合并利润表**

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司（单位：元）

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,230,701,463.90	2,084,568,003.47
其中：营业收入	2,230,701,463.90	2,084,568,003.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,215,288,549.78	2,085,938,642.36
其中：营业成本	1,877,942,445.91	1,761,397,731.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	19,979,655.71	17,731,249.84
销售费用	53,954,749.63	52,990,121.46
管理费用	238,655,541.78	221,391,532.72
财务费用	11,234,083.78	14,718,816.26
资产减值损失	13,522,072.97	17,709,190.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	198.12	259.08
投资收益（损失以“－”号填列）	42,848,127.48	60,822,478.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,408,702.42	4,810,327.91
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,261,239.72	59,452,098.76
加：营业外收入	53,749,949.23	26,505,572.72
减：营业外支出	3,991,147.75	5,295,020.29
其中：非流动资产处置损失	1,931,615.44	1,816,753.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	108,020,041.20	80,662,651.19
减：所得税费用	19,180,427.70	10,384,460.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,839,613.50	70,278,190.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		

归属于母公司所有者的净利润	87,845,807.13	73,231,558.90
少数股东损益	993,806.37	-2,953,367.98
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.11
（二）稀释每股收益	0.13	0.11
七、其他综合收益	55,985,254.58	-128,045,876.64
八、综合收益总额	144,824,868.08	-57,767,685.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	143,831,061.71	-54,924,612.51
归属于少数股东的综合收益总额	993,806.37	-2,843,073.21

法定代表人：李泽中

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司（单位：元）

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,721,726,409.99	1,595,552,570.06
减：营业成本	1,442,144,207.92	1,328,898,506.08
营业税金及附加	16,478,877.20	14,637,290.80
销售费用	37,261,802.39	35,202,640.72
管理费用	181,621,475.97	164,236,375.85
财务费用	-2,499,825.92	1,213,525.15
资产减值损失	4,098,682.61	4,142,997.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	198.12	259.08
投资收益（损失以“-”号填列）	44,747,795.23	69,867,840.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,884,271.87	5,043,886.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	87,369,183.17	117,089,333.41
加：营业外收入	47,516,336.20	17,991,672.74
减：营业外支出	1,303,432.49	2,857,133.33
其中：非流动资产处置损失	177,416.74	1,816,033.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,582,086.88	132,223,872.82
减：所得税费用	15,187,861.34	12,914,217.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,394,225.54	119,309,655.13
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

六、其他综合收益	56,119,961.29	-126,840,376.88
七、综合收益总额	174,514,186.83	-7,530,721.75

法定代表人：李泽中

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司(单位：元)

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,703,235,215.68	1,717,125,818.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,435,163.37	8,668,209.47
收到其他与经营活动有关的现金	110,263,221.50	43,574,852.25
经营活动现金流入小计	1,814,933,600.55	1,769,368,880.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,103,654,285.10	1,106,280,166.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	366,530,088.58	363,080,184.24
支付的各项税费	103,198,384.59	82,984,503.72
支付其他与经营活动有关的现金	143,324,275.39	100,029,692.16
经营活动现金流出小计	1,716,707,033.66	1,652,374,546.33
经营活动产生的现金流量净额	98,226,566.89	116,994,334.01
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	543,277,573.76	1,217,483,612.07
取得投资收益所收到的现金	11,481,926.56	9,271,313.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,618,006.00	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,038,366.33
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	560,377,506.32	1,243,843,292.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,373,665.56	106,352,535.12
投资支付的现金	651,260,200.00	1,182,450,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		27,057,668.93
支付其他与投资活动有关的现金	15,259,035.50	1,869,010.86
投资活动现金流出小计	746,892,901.06	1,317,729,214.91
投资活动产生的现金流量净额	-186,515,394.74	-73,885,922.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,800,000.00
取得借款收到的现金	612,415,190.17	385,535,203.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	51,960,522.79	1,802,908.17
筹资活动现金流入小计	664,375,712.96	398,138,111.63
偿还债务支付的现金	334,549,223.85	319,432,257.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,869,859.19	66,448,893.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,102,982.02	
支付其他与筹资活动有关的现金	340,157,457.36	38,082,532.69
筹资活动现金流出小计	711,576,540.40	423,963,684.04
筹资活动产生的现金流量净额	-47,200,827.44	-25,825,572.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-183,695.27	-126,285.66
五、现金及现金等价物净增加额	-135,673,350.56	17,156,553.36
加：期初现金及现金等价物余额	328,967,212.02	311,810,658.66
六、期末现金及现金等价物余额	193,293,861.46	328,967,212.02

法定代表人：李泽中

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

**6、母公司现金流量表**

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,350,139,114.68	1,402,180,640.68
收到的税费返还	148,324.78	210,756.22
收到其他与经营活动有关的现金	195,031,078.95	108,776,752.56
经营活动现金流入小计	1,545,318,518.41	1,511,168,149.46
购买商品、接受劳务支付的现金	903,772,475.71	853,202,023.99
支付给职工以及为职工支付的现金	270,816,653.16	272,670,247.28
支付的各项税费	80,212,923.68	64,709,872.34
支付其他与经营活动有关的现金	225,547,212.63	222,912,979.37
经营活动现金流出小计	1,480,349,265.18	1,413,495,122.98
经营活动产生的现金流量净额	64,969,253.23	97,673,026.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	467,674,116.49	1,217,483,612.07
取得投资收益所收到的现金	10,907,464.36	9,125,783.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,618,006.00	49,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	484,199,586.85	1,226,659,195.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,544,291.11	80,731,099.93
投资支付的现金	588,360,800.00	1,172,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		24,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	631,905,091.11	1,278,181,099.93
投资活动产生的现金流量净额	-147,705,504.26	-51,521,904.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	612,415,190.17	308,505,903.46
发行债券收到的现金		



收到其他与筹资活动有关的现金	28,585,903.60	1,802,908.17
筹资活动现金流入小计	641,001,093.77	310,308,811.63
偿还债务支付的现金	304,549,223.85	263,432,257.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,946,877.17	64,718,171.96
支付其他与筹资活动有关的现金	340,157,457.36	15,079,458.74
筹资活动现金流出小计	675,653,558.38	343,229,888.15
筹资活动产生的现金流量净额	-34,652,464.61	-32,921,076.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-233,785.42	-304,408.11
五、现金及现金等价物净增加额	-117,622,501.06	12,925,637.44
加：期初现金及现金等价物余额	287,655,349.34	274,729,711.90
六、期末现金及现金等价物余额	170,032,848.28	287,655,349.34

法定代表人：李泽中

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

**7、合并所有者权益变动表**

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

本期金额（单位：元）

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	670,966,312.00	909,000,998.15			253,512,194.84		314,989,333.62	-2,137,222.33	51,877,587.65	2,198,209,203.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	670,966,312.00	909,000,998.15			253,512,194.84		314,989,333.62	-2,137,222.33	51,877,587.65	2,198,209,203.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		49,638,740.84			12,019,128.78		55,697,688.99	-134,706.71	-2,489,923.66	114,730,928.24
（一）净利润							87,845,807.13		993,806.37	88,839,613.50
（二）其他综合收益		56,119,961.29						-134,706.71		55,985,254.58
上述（一）和（二）小计		56,119,961.29					87,845,807.13	-134,706.71	993,806.37	144,824,868.08
（三）所有者投入和减少资本									-3,483,730.03	-3,483,730.03
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益金额										
3. 其他									-3,483,730.03	-3,483,730.03
（四）利润分配					12,019,128.78		-32,148,118.14			-20,128,989.36
1. 提取盈余公积					12,019,128.78		-12,019,128.78			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,128,989.36			-20,128,989.36
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转		-2,378,238.43									-2,378,238.43
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他		-2,378,238.43									-2,378,238.43
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他		-4,102,982.02									-4,102,982.02
四、本期期末余额	670,966,312.00	958,639,738.99			265,531,323.62		370,687,022.61	-2,271,929.04	49,387,663.99		2,312,940,132.17

上年金额 (单位: 元)

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	670,966,312.00	1,035,841,375.03			241,581,229.33		307,366,045.19	-821,427.80	43,920,660.86	2,298,854,194.61
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	670,966,312.00	1,035,841,375.03			241,581,229.33		307,366,045.19	-821,427.80	43,920,660.86	2,298,854,194.61
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		-126,840,376.88			11,930,965.51		7,623,288.43	-1,315,794.53	7,956,926.79	-100,644,990.68

(一) 净利润						73,231,558.90		-2,953,367.98	70,278,190.92
(二) 其他综合收益		-126,840,376.88					-1,315,794.53	110,294.77	-128,045,876.64
上述(一)和(二)小计		-126,840,376.88				73,231,558.90	-1,315,794.53	-2,843,073.21	-57,767,685.72
(三) 所有者投入和减少资本								10,800,000.00	10,800,000.00
1. 所有者投入资本								10,800,000.00	10,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				11,930,965.51		-65,608,270.47			-53,677,304.96
1. 提取盈余公积				11,930,965.51		-11,930,965.51			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-53,677,304.96			-53,677,304.96
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	670,966,312.00	909,000,998.15		253,512,194.84		314,989,333.62	-2,137,222.33	51,877,587.65	2,198,209,203.93

法定代表人：李泽中

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

本期金额（单位：元）

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	670,966,312.00	913,734,413.98			247,446,110.17		452,333,676.54	2,284,480,512.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	670,966,312.00	913,734,413.98			247,446,110.17		452,333,676.54	2,284,480,512.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		52,016,979.27			12,019,128.78		86,246,107.40	150,282,215.45
（一）净利润							118,394,225.54	118,394,225.54
（二）其他综合收益		56,119,961.29						56,119,961.29
上述（一）和（二）小计		56,119,961.29					118,394,225.54	174,514,186.83
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					12,019,128.78		-32,148,118.14	-20,128,989.36
1. 提取盈余公积					12,019,128.78		-12,019,128.78	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,128,989.36	-20,128,989.36
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		-4,102,982.02						-4,102,982.02
四、本期期末余额	670,966,312.00	965,751,393.25			259,465,238.95		538,579,783.94	2,434,762,728.14

上年金额 (单位: 元)

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	670,966,312.00	1,040,574,790.86			235,515,144.66		398,632,291.88	2,345,688,539.40
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	670,966,312.00	1,040,574,790.86			235,515,144.66		398,632,291.88	2,345,688,539.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-126,840,376.88			11,930,965.51		53,701,384.66	-61,208,026.71
(一) 净利润							119,309,655.13	119,309,655.13
(二) 其他综合收益		-126,840,376.88						-126,840,376.88
上述 (一) 和 (二) 小计		-126,840,376.88					119,309,655.13	-7,530,721.75
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					11,930,965.51		-65,608,270.47	-53,677,304.96
1. 提取盈余公积					11,930,965.51		-11,930,965.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-53,677,304.96	-53,677,304.96
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	670,966,312.00	913,734,413.98			247,446,110.17		452,333,676.54	2,284,480,512.69

法定代表人：李泽中

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：廖永忠

### 三、公司基本情况

#### （一）公司简介

本公司系根据国家有关规定，经广东省体改委“粤体改[1994]30号”文批准，于1994年3月23日改组为定向募集设立的股份有限公司，并领取19037945-2号企业法人营业执照。1996年11月8日，经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]308号文批准，本公司发行人民币普通股（A股）1350万股，并于1996年11月29日在深圳证券交易所上市。现领有广东省工商行政管理局于2010年9月27日核发的企业法人营业执照，注册号为440000000007458。截止2013年12月31日，本公司股本和注册资本为670,966,312.00元。

#### （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：计算机、通信和其他电子设备制造业

公司经营范围：研究、开发、生产、销售各类型高科技新型电子元器件、集成电路、电子材料、电子专用设备仪器及计算机网络设备。高新技术转让、咨询服务。经营本企业自产机电产品。成套设备及相关技术的出口和生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口（按粤外经贸进字[1999]381号文件经营）。经营国内贸易（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动）；房地产开发、经营。

主要产品：系列新型片式元器件、光机电一体化电子专用设备及电子材料等电子信息基础产品的研制、生产和销售。

#### （三）公司历史沿革

公司前身为1984年创建的广东肇庆风华电子厂，1994年3月将广东肇庆风华电子厂整体改组并作为主要发起人以定向募集方式发起设立本公司，设立时的股本为4,000万元。公司于1996年11月8日在深交所以上网定价发行方式向社会公开发行人1,215万股A股，发行价为8.5元/股，向公司职工发行135万股，形成总股本5,350万股。后经历年送配股及增发，截止2005年12月31日，本公司股本和注册资本为530,330,952.00元。

2006年4月6日，根据本公司的股权分置方案，以资本公积转增股本160,635,360.00元；2006年10月20日，本公司之控股股东广东风华高新科技集团有限公司以肇庆市银华网络技术有限公司所持本公司股票2,000万股抵偿其欠本公司债务，抵债完成后，股本和注册资本变更为670,966,312.00元。

经国务院国资委国资产权(2010)270号文批准，本公司原第一大股东广东风华高新科技集团有限公司（以下简称“风华集团”）将所持本公司122,484,170股股份无偿划转给广东省广晟资产经营有限公司（以下简称“广晟公司”）持有。本次划转手续完成后，风华集团不再持有本公司股份，广晟公司持有本公司122,484,170股股份，占公司总股本的比例为18.25%，为本公司第一大股东。本公司实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。



## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

不适用。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 合并范围：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

#### 合并程序：

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 增加子公司：

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### 处置子公司：

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

#### 购买子公司少数股权：

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资：

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）：

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资：

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项：

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产：

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债：

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用。

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的应收账款是指期末余额 500 万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上的其他应收款。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。</p>



**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合	其他方法	无信用风险组合的应收款项主要包括增值税出口退税款、待抵扣进项税、代扣员工款项、海关保证金、押金和合并范围内应收关联方单位款项等确定能够收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。
正常信用风险组合	账龄分析法	正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	20%	20%
5 年以上	20%	20%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物、委托加工物资、发出商品等七大类。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以其所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资：

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

其他方式取得的长期股权投资：

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

后续计量：

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

损益确认：

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

长期股权投资的处置：

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计

入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 14、投资性房地产

不适用。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产，租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	5-35 年	5%	19.00-2.71
机器设备	5-10 年	5%	19.00-9.50
电子设备	5-10 年	5%	19.00-9.50
运输设备	6 年	5%	15.83

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### **(5) 其他说明**

不适用。

### **16、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

在建工程分为设备安装、房屋建筑物、网络系统、供电工程等四大类。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程按该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；）借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款



费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### **18、生物资产**

不适用。

### **19、油气资产**

不适用。

### **20、无形资产**

#### **(1) 无形资产的计价方法**

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定

用途前所发生的其他直接费用。

后续计量：在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
办公软件	5 年	
专有技术	5 年	专利证书

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **21、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

#### **22、附回购条件的资产转让**

不适用。

#### **23、预计负债**

##### **(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

## 25、回购本公司股份

不适用。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入确认和计量的总体原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

不适用。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

### (2) 确认递延所得税负债的依据

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。

公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## **(2) 融资租赁会计处理**

**融资租入资产：**公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

**融资租出资产：**公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## **(3) 售后租回的会计处理**

不适用。

## **30、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

不适用。

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

不适用。

## **31、资产证券化业务**

不适用。

### 32、套期会计

不适用。

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错



是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税以及经审批的当期免抵的增值税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局文件(粤科高字[2012]33号)《关于公布广东省2011年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》,本公司及控股子公司广东风华芯电科技股份有限公司通过了广东省2011年第一批高新技术企业复审,《高新技术企业证书》编号分别为:GF201144000556、GF201144000347,上述高新技术企业发证日期为2011年8月23日,有效期三年(2011年1月1日至2013年12月31日)。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局文件(粤科高字[2013]59号)《关于公布广东省2012年第二批通过复审高新技术企业名单的通知》,本公司子公司广东肇庆微硕电子有限公司通过了广东省2012年第二批高新技术企业复审,《高新技术企业证书》编号为:GF201244000636,发证日期为2012年11月26日,有效期三年(2012年1月1日至2014年12月31日)根据相关规定,2013年度本公司及全资子公司广东风华芯电科技股份有限公司、广东肇庆微硕电子有限公司执行15%所得税税率。

**六、企业合并及合并财务报表**
**1、子公司情况**
**(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（单位：元）**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
肇庆科华电子科技有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	USD9,000,000	生产经营各种片式电子元器件。产品 80%外销。	3,323,400.00	0.00	43%	43%	是	37,130,500.00	0.00	0.00
广东肇庆微硕电子有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	100,000,000	销售、研究开发磁性材料及相关的元件、电子产品。	100,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广西苍梧风华磁件有限公司	有限公司	广西省梧州市	制造业	7,000,000	生产、研制开发新型电子元器件、电子材料、销售本公司产品。	7,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
肇庆风华新谷微电子有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	20,000,000	设计、制造、销售：集成电路和其他电子产品；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	22,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
肇庆风华机电进出口有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	20,000,000	货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的项目除外，法律限制的项目须取得许可后方可经营）。来料加工业务。	20,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
四平市吉华高新技术有限公司	有限公司	吉林省四平市	制造业	6,450,000	电子元器件，敏感元件，厚膜电路制造。	3,870,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广州风华创业投资有限公司	有限公司	广东省广州市	创业投资	30,000,000	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业	30,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。								
广东晟华房地产开发有限公司	有限公司	广东省肇庆市	房地产开发	10,000,000	房地产开发与投资、工业厂房开发与投资、物业管理；房地产开发经营，销售；建筑材料。	10,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广东国华新材料科技股份有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	30,000,000	研究、开发、生产和销售各种新型电子材料及器件；高新技术转让、技术咨询服务；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口和生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	16,500,000.00	0.00	55%	55%	是	12,821,700.00	-678,300.00	0.00
广东亿华检测技术发展有限公司	有限公司	广东省肇庆市	检测	10,000,000	实验室检测；仪器校准；技术咨询与培训。	10,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(1) 本公司持有肇庆科华电子科技有限公司43%的股权，本公司实际能够控制其生产经营、财务政策，所以自公司设立之日起将其纳入合并范围。

(2) 本公司通过子公司广东肇庆微硕电子有限公司间接持有广西苍梧风华磁件有限公司100%股权。2010年10月26日，广东肇庆微硕电子有限公司召开董事会会议，同意广西苍梧风华磁件有限公司停业解散并成立清算组进行清算,本公司自2010年11月开始不将其纳入合并范围。截至本期末，广西苍梧风华的清算工作仍在进行。

(3) 本公司直接持有子公司广州风华创业投资有限公司90%股权，通过子公司广东肇庆科讯高技术有限公司间接持有10%股权。

(4) 2013年4月，本公司通过全资子公司风华高新科技（香港）有限公司设立的风华矿业投资控股（香港）有限公司完成增资，本公司对其持股比例由100%变为42.857%，本公司不再对其实施控制，自2013年5月开始，本公司不再将其纳入合并范围。

(5) 2013年6月, 本公司投资1000万人民币新设立子公司广东亿华检测技术发展有限公司, 持有其100%股权, 自亿华检测设立起, 本公司将其纳入报表合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司 (单位: 元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东肇庆科讯高技术有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	189,000,000	研究开发、生产销售各种类型的高科技微电子基础元器件及相关配套产品、各种电子材料和电子仪器设备等系列产品、以及相关技术的咨询和转让服务等。	189,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
风华高新科技(香港)有限公司	有限公司	香港特别行政区	贸易	HKD28,400,000	一般贸易	HKD10,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
卓越股份有限公司	股份公司	英属维尔京群岛		USD2		USD2.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广东风华芯电科技股份有限公司	股份公司	广东省广州市	制造业	70,000,000	生产: 电子元器件及其配件。销售电子产品及通讯设备, 电子元器件及其配套件; 经营本企业自产产品及技术的出口业务; 经营本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)(按[2001]粤外经贸发登字第 066 号文经营)。	179,372,800.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
威通企业有限公司	有限公司	香港特别行政区	贸易	HKD1,500,000	一般贸易	HKD1,500,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:

本公司通过全资子公司广州风华创业投资有限公司购买广东风华芯电科技股份有限公司少数股东持有的对风华芯电的所有股权，并于2013年10月办理了股权变更手续，股权变更后，广东风华芯电科技股份有限公司成为本公司全资子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(单位: 元): 不适用。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体: 不适用。

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位 1 家, 原因为:

2013年6月, 本公司投资1000万人民币新设立子公司广东亿华检测技术发展有限公司, 持有其100%股权, 自亿华检测设立起, 本公司将其纳入报表合并范围。

与上年相比本年(期)减少合并单位 1 家, 原因为:

2013年4月, 本公司原子公司风华矿业投资控股(香港)有限公司增资扩股, 增资扩股后, 股东增至四家, 本公司通过全资子公司风华高新科技(香港)有限公司持股风华矿业比例由100%变更为42.857%。根据风华矿业投资控股(香港)有限公司股东协议, 风华矿业董事会设5名董事, 本公司按规定在风华矿业董事会中派出2名董事, 根据该股东协议中“相关法律、章程及本协议明确规定不属于股东或股东会议的权限的事项, 应由董事会负责, 所有董事会决议均须获得出席法定人数的2/3通过。”的条款, 本公司不再控制风华矿业投资控股(香港)有限公司, 故本公司自2013年5月开始不将其纳入合并范围。

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体(单位: 元)

名称	期末净资产	本期净利润
广东亿华检测技术发展有限公司	9,448,755.06	-551,244.94

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
风华矿业投资控股(香港)有限公司	27,794,071.60	-572,182.27

- 5、报告期内发生的同一控制下企业合并：不适用。
- 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并：不适用。
- 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：不适用。
- 8、报告期内发生的反向购买：不适用。
- 9、本报告期发生的吸收合并：不适用。
- 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金（单位：元）

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	84,511.26	--	--	73,472.23
人民币	--	--	84,511.26	--	--	73,472.23
银行存款：	--	--	193,209,350.20	--	--	312,086,334.73
人民币	--	--	143,953,448.57	--	--	278,415,945.37
港币	6,628,845.89	0.78623	5,211,797.49	4,304,422.96	0.81085	3,490,217.14
美元	7,122,102.57	6.0969	43,422,747.14	4,682,149.25	6.2855	29,431,854.37
日元	9,918,017.34	0.0578	572,973.78			
澳元	8,910.19	5.4301	48,383.22	114,486.46	6.5363	748,317.85
其他货币资金：	--	--	325,268,424.35	--	--	54,889,937.75
人民币	--	--	80,242,268.53	--	--	50,883,587.46
港币	51,524.95	0.78623	40,510.46	77,394.95	0.81085	62,755.70
美元	40,113,011.60	6.0969	244,565,020.43	627,411.44	6.2855	3,943,594.59
日元	7,280,901.00	0.0578	420,624.93			

合计	--	--	518,562,285.81	--	--	367,049,744.71
----	----	----	----------------	----	----	----------------

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
质押存单	315,122,138.67	-
信用证保证金	5,960,277.69	32,191,668.90
银行承兑汇票保证金等	4,186,007.99	5,890,863.79
合计	325,268,424.35	38,082,532.69

截至2013年12月31日止，本公司货币资金-其他货币资金中除上述受限制的货币资金外，另证券账户资金余额为1,735,627.30元，其他资金40,510.46元。

截至2013年12月31日止，本公司存放在境外的银行存款折人民币 5,280,777.79元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产（单位： 元）

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		9,600,000.00
交易性权益工具投资	6,416.04	8,268.88
合计	6,416.04	9,608,268.88

### (2) 变现有限制的交易性金融资产（单位： 元）

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类（单位： 元）

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	214,383,794.86	152,512,655.65
商业承兑汇票	98,230,656.45	
合计	312,614,451.31	152,512,655.65

## (2) 期末已质押的应收票据情况 (单位: 元)

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中捷通信有限公司	2013 年 11 月 13 日	2014 年 05 月 13 日	12,703,816.00	
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2013 年 09 月 12 日	2014 年 03 月 12 日	1,380,000.00	
珠海格力电器股份有限公司	2013 年 10 月 29 日	2014 年 04 月 29 日	1,291,000.00	
秦皇岛森博科技有限公司	2013 年 08 月 08 日	2014 年 02 月 08 日	1,000,000.00	
鹰潭阳光照明有限公司	2013 年 08 月 12 日	2014 年 02 月 12 日	947,141.80	
合计	--	--	17,321,957.80	--

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据 (单位: 元)

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明:

不适用。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 (单位: 元)

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
三明市金属材料有限公司	2013 年 09 月 24 日	2014 年 03 月 24 日	2,000,000.00	
福建省闽晋燃有限责任公司	2013 年 08 月 30 日	2014 年 02 月 28 日	2,000,000.00	
深圳创维-RGB 电子有限公司	2013 年 10 月 17 日	2014 年 03 月 26 日	1,975,181.86	
深圳创维-RGB 电子有限公司	2013 年 09 月 05 日	2014 年 02 月 08 日	1,855,872.57	
深圳创维数字技术股份有限公司	2013 年 08 月 21 日	2014 年 02 月 20 日	1,693,870.37	
合计	--	--	9,524,924.80	--

说明: 无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明: 本报告期无贴现或质押的商业承兑汇票。

## 4、应收股利 (单位: 元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中:	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的 应收股利	2,700,000.00	0.00	0.00	2,700,000.00	联营企业暂未支付	否



其中:	--	--	--	--	--	--
合计	2,700,000.00			2,700,000.00	--	--

5、应收利息

(1) 应收利息 (单位: 元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息 (单位: 元)

贷款单位	逾期时间 (天)	逾期利息金额
------	----------	--------

(3) 应收利息的说明: 不适用。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露 (单位: 元)

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,746,667.96	3.36%	14,746,667.96	100%	15,208,445.01	3.75%	15,208,445.01	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合								
正常信用风险组合	375,995,178.81	85.54%	19,470,613.20	5.18%	338,579,042.27	83.42%	17,510,367.98	5.17%
组合小计	375,995,178.81	85.54%	19,470,613.20	5.18%	338,579,042.27	83.42%	17,510,367.98	5.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	48,811,487.44	11.1%	48,572,691.64	99.51%	52,085,158.56	12.83%	51,886,700.14	99.62%
合计	439,553,334.21	--	82,789,972.80	--	405,872,645.84	--	84,605,513.13	--

应收账款种类的说明: 无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:  适用  不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

海外国际有限公司	7,805,661.03	7,805,661.03	100%	无法收回的货款
台湾奥斯特股份有限公司	6,941,006.93	6,941,006.93	100%	无法收回的货款
合计	14,746,667.96	14,746,667.96	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	367,871,521.35	83.69%	18,401,365.47	331,786,904.07	81.74%	16,598,548.12
1 至 2 年	4,809,454.47	1.09%	480,945.46	4,120,422.52	1.02%	408,822.27
2 至 3 年	1,490,766.73	0.34%	223,615.00	648,451.32	0.16%	97,267.70
3 至 4 年	344,906.80	0.08%	68,981.36	687,102.45	0.17%	137,420.49
4 至 5 年	377,968.37	0.09%	75,593.68	439,092.76	0.11%	87,818.55
5 年以上	1,100,561.09	0.25%	220,112.23	897,069.15	0.22%	180,490.85
合计	375,995,178.81	--	19,470,613.20	338,579,042.27	--	17,510,367.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
华智集团有限公司	4,578,151.31	4,578,151.31	100%	无法收回的货款
广西苍梧风华公司	3,454,676.50	3,454,676.50	100%	无法收回的货款
香港风华电子公司	2,943,711.17	2,943,711.17	100%	无法收回的货款
奥宏投资有限公司	2,547,751.43	2,547,751.43	100%	无法收回的货款
富联科技有限公司	2,464,272.94	2,464,272.94	100%	无法收回的货款
FengHuaKoreaGo.,LTD	2,230,085.85	2,230,085.85	100%	无法收回的货款

香港东强电子有限公司	1,989,953.54	1,989,953.54	100%	无法收回的货款
豪贤国际有限公司	1,833,801.04	1,833,801.04	100%	无法收回的货款
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	1,126,148.32	1,126,148.32	100%	无法收回的货款
粤海电讯有限公司宝安分公司	1,063,014.18	1,063,014.18	100%	无法收回的货款
其他	24,579,921.16	24,341,125.36	99.03%	按货款可回收性计提
合计	48,811,487.44	48,572,691.64	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况 (单位: 元)**

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提 (单位: 元)

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明: 无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况 (单位: 元)**

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
QUAD Electronics Solutions Pvt.LTD.	货款	2013 年 4 月	11,537.77	已无法收回	否
广州市番禺巨大电业有限公司	货款	2013 年 5 月	4,902.62	已无法收回	否
浙江爱德电子有限公司	货款	2013 年 12 月	52,960.80	已无法收回	否
乐清市荣绅电器有限公司	货款	2013 年 12 月	34,434.50	已无法收回	否
其他	货款	2013 年 12 月	5,639.33	已无法收回	否
合计	--	--	109,475.02	--	--

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况 (单位: 元)**

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况 (单位: 元)**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
奥宏投资有限公司	子公司另一股东	9,879,305.45	1 年以内及 5 年以上	2.25%

广州盛中电子有限公司	非关联方	9,004,168.81	1 年以内	2.05%
广州鑫德电子有限公司	非关联方	8,630,977.35	1 年以内	1.96%
广东南方通信集团公司 销售分公司	非关联方	7,974,802.00	1 年以内	1.81%
海外国际有限公司	非关联方	7,805,661.03	5 年以上	1.78%
合计	--	43,294,914.64	--	9.85%

**(6) 应收关联方账款情况 (单位: 元)**

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

**(7) 终止确认的应收款项情况 (单位: 元)**

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额 (单位: 元)**

项目	期末数
资产:	
负债:	

**7、其他应收款**
**(1) 其他应收款按种类披露 (单位: 元)**

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	19,291,218.24	12.36%	19,291,218.24	100%	19,136,102.37	37.84%	19,136,102.37	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	12,207,614.22	7.82%			17,970,613.33	35.53%		
正常信用风险组合	122,818,627.20	78.71%	6,469,609.77	5.27%	11,277,275.43	22.3%	940,047.33	8.34%
组合小计	135,026,241.42	86.53%	6,469,609.77	4.79%	29,247,888.76	57.83%	940,047.33	3.21%
单项金额虽不重大但单	1,727,734.56	1.11%	1,727,734.55	100%	2,192,262.40	4.33%	2,192,262.40	100%

项计提坏账准备的其他 应收款								
合计	156,045,194. 22	--	27,488,562.5 6	--	50,576,253.5 3	--	22,268,412.10	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
张惠惠	10,729,116.79	10,729,116.79	100%	经济案件损失
广西苍梧风华磁件有限公司	4,168,702.48	4,168,702.48	100%	正在破产清算、无法收回
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	2,181,418.74	2,181,418.74	100%	正在破产清算、无法收回
肇庆升华电子厂	1,150,937.65	1,150,937.65	100%	账龄较长，无法收回
香港威劲有限公司	1,061,042.58	1,061,042.58	100%	账龄较长，无法收回
合计	19,291,218.24	19,291,218.24	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	119,428,742.74	76.53%	5,971,435.35	7,853,278.99	15.53%	386,873.60
1 至 2 年	1,536,745.97	0.98%	154,091.70	1,180,978.18	2.34%	118,097.81
2 至 3 年	530,899.60	0.34%	79,634.93	270,554.66	0.53%	40,583.20
3 至 4 年	107,089.91	0.07%	21,417.99	384,135.65	0.76%	76,827.13
4 至 5 年	366,872.58	0.24%	73,374.52	45,606.17	0.09%	9,121.23
5 年以上	848,276.40	0.54%	169,655.28	1,542,721.78	3.05%	308,544.36
合计	122,818,627.20	--	6,469,609.77	11,277,275.43	--	940,047.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东省半导体器件厂	816,441.49	816,441.49	100%	无法收回的往来款
科学城用电预购电费	95,000.00	95,000.00	100%	无法收回的往来款
李益华	57,216.00	57,216.00	100%	已离职多年
微硕饭堂	27,464.57	27,464.57	100%	结束营业
黄岗厂房押金	20,000.00	20,000.00	100%	预计无法收回
其他	711,612.50	711,612.49	100%	预计无法收回
合计	1,727,734.56	1,727,734.55	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况 (单位：元)

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提 (单位：元)

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况 (单位：元)

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况 (单位：元)

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容 (单位：元)

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)

(6) 其他应收款金额前五名单位情况 (单位：元)

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比

				例(%)
肇庆市国土资源局大旺分局	非关联方	106,400,000.00	1 年以内	68.19%
张惠惠	非关联方	10,729,116.79	1-4 年	6.88%
广西苍梧风华磁件有限公司	非关联方	4,168,702.48	5 年以上	2.67%
应收出口退税款	非关联方	3,322,009.72	1 年以内	2.13%
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	非关联方	2,181,418.74	5 年以上	1.4%
合计	--	126,801,247.73	--	81.27%

**(7) 其他应收关联方账款情况 (单位: 元)**

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
长春光华微电子设备工程中心有限公司	参股公司	87,273.36	0.06%
风华矿业投资控股(香港)有限公司	参股公司	315,707.65	0.2%
合计	--	402,981.01	0.26%

**(8) 终止确认的其他应收款项情况 (单位: 元)**

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额 (单位: 元)**

项目	期末数
资产:	
负债:	

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助 (单位: 元)**

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

**8、预付款项**
**(1) 预付款项按账龄列示 (单位: 元)**

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	31,938,301.72	91.46%	46,185,958.63	88%
1 至 2 年	1,047,667.26	3%	3,986,325.00	7.59%

2至3年	1,263,810.87	3.62%	1,055,364.95	2.01%
3年以上	672,434.83	1.93%	1,261,254.05	2.4%
合计	34,922,214.68	--	52,488,902.63	--

**(2) 预付款项金额前五名单位情况 (单位: 元)**

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州市沁欣电子科技有限公司	非关联方	8,982,000.00	一年以内	未到付款期限
东荣电子有限公司	非关联方	2,613,141.25	一年以内	未到付款期限
蔡司光学仪器公司	非关联方	2,186,653.19	一年以内	未到付款期限
高要市南岸高科力佳机械厂	非关联方	1,573,624.64	一年以内	未到付款期限
昌平实业有限公司	非关联方	1,070,416.76	一年以内	未到付款期限
合计	--	16,425,835.84	--	--

**(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况 (单位: 元)**

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**9、存货**
**(1) 存货分类 (单位: 元)**

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,756,677.32	20,374,899.97	50,381,777.35	71,650,000.02	19,279,655.84	52,370,344.18
在产品	84,092,718.86	7,586,902.96	76,505,815.90	64,330,104.74	5,497,469.09	58,832,635.65
库存商品	159,371,034.29	40,671,608.32	118,699,425.97	197,736,493.67	43,193,800.83	154,542,692.84
低值易耗品	4,680,827.09	948,909.92	3,731,917.17	5,212,739.48	1,300,033.21	3,912,706.27
委托加工物资	9,160.08		9,160.08	12,617.48		12,617.48
包装物	135,656.59		135,656.59	80,266.91		80,266.91
发出商品	87,904,030.00	2,109,673.35	85,794,356.65	80,179,298.59	7,524,375.00	72,654,923.59
合计	406,950,104.23	71,691,994.52	335,258,109.71	419,201,520.89	76,795,333.97	342,406,186.92

**(2) 存货跌价准备 (单位: 元)**

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额



			转回	转销	
原材料	19,279,655.84	4,131,042.01		3,035,797.88	20,374,899.97
在产品	5,497,469.09	2,310,724.99		221,291.12	7,586,902.96
库存商品	43,193,800.83	3,114,430.94		5,636,623.45	40,671,608.32
低值易耗品	1,300,033.21	395,008.48		746,131.77	948,909.92
发出商品	7,524,375.00	15,529.75		5,430,231.40	2,109,673.35
合 计	76,795,333.97	9,966,736.17		15,070,075.62	71,691,994.52

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	资产负债日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。	不适用。	0%
库存商品	资产负债日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。	不适用。	0%
在产品	资产负债日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。	不适用。	0%
周转材料	资产负债日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。	不适用。	0%
消耗性生物资产	资产负债日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。	不适用。	0

### 10、其他流动资产（单位：元）

项目	期末数	期初数
银行理财产品	74,660,000.00	2,350,000.00
待抵扣税金	934,734.40	
其他	29,000,000.00	
合计	104,594,734.40	2,350,000.00

其他流动资产说明：其他项目系本公司认购的万家共赢资产管理有限公司发行的《万家共赢华发荣成二期一对多专项资产管理计划》等值份额的投资产品。

**11、可供出售金融资产**
**(1) 可供出售金融资产情况（单位：元）**

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	301,214,500.44	238,689,646.56
合计	301,214,500.44	238,689,646.56

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明：可供出售权益工具系本期末持有长春奥普光电技术股份有限公司 12,482,988.00 股股票的公允价值。

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资（单位：元）**

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

**(3) 可供出售金融资产的减值情况（单位：元）**

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况（单位：元）**

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明（单位：元）**

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

**12、持有至到期投资**
**(1) 持有至到期投资情况（单位：元）**

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况 (单位: 元)

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

## 13、长期应收款 (单位: 元)

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资 (单位: 元)

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
长春光华微电子设备工程中心有限公司	24.4%	24.4%	58,005,966.22	21,760,100.95	36,245,865.27	22,915,979.07	312,812.47
肇庆市风华锂电池有限公司	27.61%	27.61%	208,604,818.94	64,264,207.01	144,340,611.93	208,933,847.76	3,561,774.75
肇庆市贺江电力发展有限公司	20%	20%	943,009,139.17	328,928,823.05	614,080,316.12	270,271,942.63	63,064,313.42
太原风华信息装备股份有限公司	15.19%	15.19%	290,666,542.13	106,465,951.52	184,200,590.61	253,552,457.48	37,883,736.55
北京博晟华赢投资管理有限公司	40%	40%	1,466,278.79	507.08	1,465,771.71	0.00	-752,969.12
湖北星大电子材料科技有限公司	45%	45%	2,158,272.50	0.00	2,158,272.50	0.00	-41,727.50
风华矿业投资 (香港) 控股有限公司	42.857%	42.857%	94,064,800.00	5,102,100.00	88,962,700.00	0.00	-4,966,000.00

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况 (单位: 元)

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长春光华微电子设备工程中心有限公司	权益法	5,896,200.00	9,678,512.09	75,074.99	9,753,587.08	24.4%	24.4%				
肇庆市风华锂电池有限公司	权益法	29,998,082.00	38,814,350.93	997,296.93	39,811,647.86	27.61%	27.61%				
肇庆市贺江电力发展有限公司	权益法	132,000,000.00	118,196,037.17	4,924,460.11	123,120,497.28	20%	20%		37,315,477.20		3,959,131.37
北京博晟华赢投资管理有限公司	权益法	1,200,000.00	887,496.33	-301,187.65	586,308.68	40%	40%				
湖北星大电子材料科技有限公司	权益法	990,000.00		990,000.00	990,000.00	45%	45%				
风华矿业投资（香港）控股有限公司	权益法			36,796,423.39	36,796,423.39	42.857%	42.857%				
HawthornResourcesLimited	权益法		26,824,110.52	-26,824,110.52							
太原风华信息装备股份有限公司	成本法	4,500,000.00	7,164,019.21		7,164,019.21	15.19%	15.19%				
广西苍梧风华磁件有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	100%	100%		7,000,000.00		
广东广电网络投资基金一号有限合伙企业	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00						
广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	2.5%	2.5%				
深圳市中航比特通讯技术有限公司	成本法			16,020,000.00	16,020,000.00	4%	4%				
合计	--	256,584,282.00	258,564,526.25	57,677,957.25	316,242,483.50	--	--	--	44,315,477.20		3,959,131.37

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况 (单位: 元)**

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明:

原本公司之孙公司风华矿业投资控股(香港)有限公司本期增资扩股, 本公司通过子公司风华高新科技(香港)有限公司对其持股比例由100%降为42.857%, 根据风华矿业投资控股(香港)有限公司股东协议, 风华矿业董事会设5名董事, 本公司按规定在风华矿业董事会中派出2名董事, 根据该股东协议中“相关法律、章程及本协议明确规定不属于股东或股东会议的权限的事项, 应由董事会负责, 所有董事会决议均须获得出席法定人数的2/3通过。”的条款, 本公司不再控制风华矿业投资控股(香港)有限公司, 故本期本公司对其核算由成本法变更为权益法。

本公司本期摘牌受让广东金叶投资控股集团有限公司在南方联合产权交易中心公开挂牌转让的深圳市中航比特通讯技术有限公司4%的股权, 取得股权后, 本公司既不能对中航比特公司实施控制, 亦不能对其施加重大影响, 故本公司将对其投资以成本法核算。

本公司本期参与发起设立广东省粤科科技小额贷款股份有限公司, 该公司注册资本10亿元, 本公司出资2500万元, 占其注册资本的2.5%。

**16、投资性房地产**
**(1) 按成本计量的投资性房地产 (单位: 元)**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产 (单位: 元)**

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

**17、固定资产**
**(1) 固定资产情况 (单位: 元)**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	3,195,861,057.66	134,288,016.76	16,386,312.48	3,313,762,761.94
其中: 房屋及建筑物	852,969,987.87	55,126,725.62	166,576.32	907,930,137.17

机器设备	1,905,112,218.17		46,113,123.96	11,190,240.14	1,940,035,101.99
运输工具	14,593,230.94		565,449.00	1,161,857.91	13,996,822.03
电子设备	212,152,254.25		3,312,198.83	1,347,588.57	214,116,864.51
制冷配电设备	147,166,423.36		25,048,400.08	1,129,750.00	171,085,073.44
其他设备	63,866,943.07		4,122,119.27	1,390,299.54	66,598,762.80
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,992,182,176.12		116,293,780.78	12,713,163.98	2,095,762,792.92
其中：房屋及建筑物	317,270,366.99		24,913,214.62	28,962.15	342,154,619.46
机器设备	1,320,017,825.49		72,156,361.33	8,370,901.28	1,383,803,285.54
运输工具	10,329,881.31		1,207,294.62	1,020,127.64	10,517,048.29
电子设备	176,606,816.87		12,790,158.64	1,066,646.27	188,330,329.24
制冷配电设备	124,837,523.21		2,090,311.94	1,073,190.09	125,854,645.06
其他设备	43,119,762.25		3,136,439.63	1,153,336.55	45,102,865.33
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,203,678,881.54		--		1,217,999,969.02
其中：房屋及建筑物	535,699,620.88		--		565,775,517.71
机器设备	585,094,392.68		--		556,231,816.45
运输工具	4,263,349.63		--		3,479,773.74
电子设备	35,545,437.38		--		25,786,535.27
制冷配电设备	22,328,900.15		--		45,230,428.38
其他设备	20,747,180.82		--		21,495,897.47
四、减值准备合计	64,128,143.35		--		62,591,976.87
其中：房屋及建筑物	5,977,508.79		--		5,956,475.58
机器设备	56,774,852.69		--		55,340,640.19
运输工具	24,266.51		--		24,266.51
电子设备	1,328,405.28		--		1,253,136.07
制冷配电设备			--		
其他设备	23,110.08		--		17,458.52
五、固定资产账面价值合计	1,139,550,738.19		--		1,155,407,992.15
其中：房屋及建筑物	529,722,112.09		--		559,819,042.13
机器设备	528,319,539.99		--		500,891,176.26
运输工具	4,239,083.12		--		3,455,507.23
电子设备	34,217,032.10		--		24,533,399.20

制冷配电设备	22,328,900.15	--	45,230,428.38
其他设备	20,724,070.74	--	21,478,438.95

本期折旧额 116,293,780.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 117,557,382.60 元。

### (2) 暂时闲置的固定资产情况（单位：元）

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	4,593,068.57	3,599,212.62	651,832.97	342,022.98	
机器设备	185,631,601.73	137,923,613.65	41,228,771.00	6,479,217.08	
运输工具	28,247.95	20,804.35	2,395.51	5,048.09	
电子设备	11,576,209.68	10,303,438.04	259,435.42	1,013,336.22	
制冷配电设备	201,162.50	198,766.99		2,395.51	
其他设备	1,981,807.82	1,871,745.39	12,101.46	97,960.97	
合计	204,012,098.25	153,917,581.04	42,154,536.36	7,939,980.85	

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产（单位：元）

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产（单位：元）

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	0.00
机器设备	820,067.66
运输工具	0.00

### (5) 期末持有待售的固定资产情况（单位：元）

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无	0.00	0.00	0.00	-

### (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

先华新厂房	资料不齐，正在办理中	2014 年上半年。
-------	------------	------------

**18、在建工程**
**(1) 在建工程情况（单位：元）**

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	54,385,197.15	225,000.00	54,160,197.15	54,696,779.98	225,000.00	54,471,779.98
房屋建筑物	85,466,092.35		85,466,092.35	95,223,853.05		95,223,853.05
网络系统	355,456.31		355,456.31	391,418.31		391,418.31
供电工程				13,648,469.16		13,648,469.16
其他	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	140,306,745.81	225,000.00	140,081,745.81	164,060,520.50	225,000.00	163,835,520.50

**(2) 重大在建工程项目变动情况（单位：元）**

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来 源	期末数
房屋建筑 物											自筹、 借款	
其中：先 华新厂房 建设	38,242,700.00	32,153,200.53	12,196,145.07	44,165,281.50	184,064.10			2,473,69 4.25	1,252,76 2.01		自筹、 借款	
端华新厂 房建设	102,555,000.0 0	16,727,690.24	7,341,501.83	4,406,906.14		19.17%		1,460,12 1.55	825,798. 43		自筹、 借款	19,662.2 85.93
芯电科技 厂房及宿 舍	59,834,809.95	43,856,415.18	19,052,301.10	1,018,447.33	130,140.00	103.22%		3,038,22 0.72	1,206,10 1.97		自筹、 借款	61,760,1 28.95
其他改造 工程		2,486,547.10	2,236,777.98		679,647.61						自筹、 借款	4,043,67 7.47
设备安装		54,696,779.98	47,963,073.70	47,104,944.67	1,169,711.8 6						自筹、 借款	54,385,1 97.15
供电工程		13,648,469.16	6,979,197.04	20,627,666.20				1,666,44 2.68	972,733. 81		自筹、 借款	
合计	200,632,509.9 5	163,569,102.1 9	95,768,996.72	117,323,245.8 4	2,163,563.5 7	--	--	8,638,47 9.20	4,257,39 6.22	--	--	139,851, 289.50



**(3) 在建工程减值准备 (单位: 元)**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
设备安装	225,000.00			225,000.00	验收不合格
合计	225,000.00			225,000.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
端华新厂房建设	19.17%	按照工程投入占预算的比重计算
芯电科技厂房及宿舍建设	82.83%	根据预计及实际支出预估

**19、工程物资 (单位: 元)**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

**20、固定资产清理 (单位: 元)**

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

**21、生产性生物资产: 不适用。**
**22、油气资产: 不适用。**
**23、无形资产**
**(1) 无形资产情况 (单位: 元)**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	239,904,526.18	22,452,814.59	100,863,379.74	161,493,961.03
(1) 土地使用权	233,331,105.84		100,863,379.74	132,467,726.10
(2) 办公软件	2,558,370.81	241,502.56		2,799,873.37
(3) 专有技术	4,015,049.53	22,211,312.03		26,226,361.56
二、累计摊销合计	58,923,021.48	5,930,736.28	14,065,121.79	50,788,635.97
(1) 土地使用权	56,368,522.79	4,623,809.15	14,065,121.79	46,927,210.15
(2) 办公软件	2,313,803.20	117,581.10		2,431,384.30
(3) 专有技术	240,695.49	1,189,346.03		1,430,041.52
三、无形资产账面净值合计	180,981,504.70	16,522,078.31	86,798,257.95	110,705,325.06
(1) 土地使用权	176,962,583.05	-4,623,809.15	86,798,257.95	85,540,515.95

(2) 办公软件	244,567.61	123,921.46		368,489.07
(3) 专有技术	3,774,354.04	21,021,966.00		24,796,320.04
(1) 土地使用权				
(2) 办公软件				
(3) 专有技术				
无形资产账面价值合计	180,981,504.70	16,522,078.31	86,798,257.95	110,705,325.06
(1) 土地使用权	176,962,583.05	-4,623,809.15	86,798,257.95	85,540,515.95
(2) 办公软件	244,567.61	123,921.46		368,489.07
(3) 专有技术	3,774,354.04	21,021,966.00		24,796,320.04

本期摊销额 5,930,736.28 元。

## (2) 公司开发项目支出 (单位: 元)

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
抗热冲击 X7R 片式多层陶瓷电容器	5,154,658.66	1,424,325.75		6,578,984.41	
薄膜片式保险丝	3,603,415.62	2,126,431.80			5,729,847.42
高能量传输密度新材料研究及量产	1,665,808.91	1,397,890.73			3,063,699.64
通讯网络用宽频高导软磁铁氧体材料及磁芯	1,434,193.29	1,089,521.91			2,523,715.20
屏蔽型铁氧体磁芯研制及产业化	1,311,930.55	717,269.06		2,029,199.61	
HA 系列一体成型电感的研发	893,317.53	1,112,006.20			2,005,323.73
0201 甚高频多层片式电感器的研发	820,746.57	926,624.79	1,747,371.36		
凸点浆料	774,468.71	492,728.21	112,993.77	1,154,203.15	
大功率低阻值电感器-LGA3590	665,892.78	259,944.90	259,944.90	665,892.78	
高抗氧化性铜粉的开发和生产应用技术	521,238.06	102,856.46	36,437.59	587,656.93	
片式电阻器用无铅面电极浆料	516,892.93	321,157.21	114,597.29	723,452.85	
环形压敏电阻器用铜电极浆料	297,818.09	45,334.36	22,557.45	320,595.00	
NTC 传感器 CWF-T 高防水性系列	240,851.88	484,591.22		725,443.10	
介质谐振器项目	235,796.10	1,512,333.70		1,748,129.80	
圆片陶瓷电容器用贱金属铜电极浆料和电容器	222,024.27	160,962.70	12,143.39	370,843.58	
抗 EMI 用软磁铁氧体材料 HE502	160,782.90	1,099,671.93		1,260,454.83	
VLM1120 系列立式电感器项目	130,687.20	197,371.99	100,214.97	227,844.22	

交流-直流 AC-DC 转换大功率 LED 智能驱动芯片及其封装研制产业化		4,762,387.28	1,178,191.18	3,584,196.10	
电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化		4,289,812.36	2,055,396.69	2,234,415.67	
铁氧体磁芯用银电极浆料		637,488.15	116,716.24		520,771.91
EP 型立式电感器		558,641.05	271,114.65		287,526.40
小尺寸色码电感-LGA0204		553,692.68	325,024.45		228,668.23
磁敏开关传感器		409,342.31	309,591.32		99,750.99
其他		48,667,561.34	48,667,561.34		
<b>合计</b>	<b>18,650,524.05</b>	<b>73,349,948.09</b>	<b>55,329,856.59</b>	<b>22,211,312.03</b>	<b>14,459,303.52</b>

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 24.57%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 1.62%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

无

#### 24、商誉：不适用。

#### 25、长期待摊费用（单位：元）

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
厂区改造	1,031,217.49	19,002,034.56	791,299.43		19,241,952.62	
网络系统	1,019,078.36	1,113,811.83	1,573,654.92		559,235.27	
设备技术改造	154,369.92	2,868,752.73	322,572.63		2,700,550.02	
其他	35,126.17	113,846.15	106,460.22		42,512.10	
<b>合计</b>	<b>2,239,791.94</b>	<b>23,098,445.27</b>	<b>2,793,987.20</b>		<b>22,544,250.01</b>	<b>--</b>

#### 26、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债（单位：元）

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	5,306,758.16	4,474,004.35
存货跌价准备	11,879,116.07	14,014,566.75

固定资产减值准备	9,709,551.03	9,889,497.75
在建工程减值准备	33,750.00	33,750.00
可弥补亏损	8,805,041.78	8,391,504.38
预计负债	365,276.38	365,276.38
期末结存存货毛利抵销	2,861,976.21	2,046,243.79
期末结存固定资产毛利抵销	836,159.77	749,044.95
其他	2,045,305.65	2,015,251.10
小计	41,842,935.05	41,979,139.45
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	39,981,618.08	30,078,095.49
小计	39,981,618.08	30,078,095.49

未确认递延所得税资产明细（单位： 元）

项目	期末数	期初数
坏账准备	13,002,796.41	12,650,096.36
固定资产减值准备		50,110.56
可弥补亏损	6,929,355.37	4,303,334.43
合计	19,932,151.78	17,003,541.35

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期（单位： 元）

年份	期末数	期初数	备注
2014 年度	20,398,671.61	20,398,671.61	
2015 年度	1,157,354.93	1,157,354.93	
2016 年度	1,002,399.39	1,002,399.39	
2017 年度	1,133,683.97	1,133,683.97	
2018 年度	19,401,780.95		
合计	43,093,890.85	23,692,109.90	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细（单位： 元）

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	266,544,120.50	
小计	266,544,120.50	
可抵扣差异项目		
坏账准备	27,675,961.96	

存货跌价准备	66,684,264.89	
固定资产减值准备	62,593,315.94	
在建工程减值准备	225,000.00	
可弥补亏损	48,017,653.30	
预计负债	2,435,175.87	
期末结存存货毛利抵销	19,079,841.40	
期末结存固定资产毛利抵销	5,574,398.47	
其他	9,807,609.67	
小计	242,093,221.50	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目（单位：元）

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	41,842,935.05		41,979,139.45	
递延所得税负债	39,981,618.08		30,078,095.49	

## 27、资产减值准备明细（单位：元）

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	106,873,925.23	3,512,763.14		108,153.01	110,278,535.36
二、存货跌价准备	76,795,333.97	9,966,736.17		15,070,075.62	71,691,994.52
五、长期股权投资减值准备	44,315,477.20				44,315,477.20
七、固定资产减值准备	64,128,143.35	42,573.66		1,578,740.14	62,591,976.87
九、在建工程减值准备	225,000.00				225,000.00
合计	292,337,879.75	13,522,072.97		16,756,968.77	289,102,983.95

## 28、其他非流动资产（单位：元）

项目	期末数	期初数
预付长期资产购建款	16,750,477.69	
合计	16,750,477.69	

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类（单位：元）

项目	期末数	期初数
质押借款	312,669,139.00	2,289,880.56
抵押借款	193,526,988.00	168,000,000.00
保证借款	45,601,340.00	77,029,300.00
信用借款	40,000,000.00	65,713,750.00
合计	591,797,467.00	313,032,930.56

期末抵押物原值 515,108,381.26 元，净值 409,104,997.82 元，其中：作为抵押物的房屋建筑物原值 329,266,132.08 元，净值 282,633,664.15；机器设备原值 104,612,956.41 元，净值 62,367,519.01 元；土地使用权原原值 81,229,292.77 元，摊余价值 64,103,814.66 元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：不适用。

30、交易性金融负债：不适用。

### 31、应付票据（单位：元）

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	19,837,396.00	666,400.00
银行承兑汇票	17,693,494.01	11,328,544.83
合计	37,530,890.01	11,994,944.83

下一会计期间将到期的金额 37,530,890.01 元。

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况（单位：元）

项目	期末数	期初数
应付帐款	558,629,929.40	434,663,396.07
合计	558,629,929.40	434,663,396.07

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项（单位：元）

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款为73,498,369.69元，主要由质量存在争议的应付材料款、未办理最终验收手续的设备工程款等构成。

## 33、预收账款

### (1) 预收账款情况（单位：元）

项目	期末数	期初数
预收款项	29,471,472.71	24,673,403.41
合计	29,471,472.71	24,673,403.41

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项（单位：元）

单位名称	期末数	期初数
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## 34、应付职工薪酬（单位：元）

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,695,327.69	297,343,480.41	289,500,870.11	39,537,937.99
二、职工福利费		14,193,377.46	14,058,726.24	134,651.22
三、社会保险费	408,219.77	47,640,833.22	47,586,832.67	462,220.32
其中：养老保险	38,275.94	26,170,881.23	26,028,871.13	180,286.04
医疗保险	15,061.67	11,975,873.68	11,932,884.35	58,051.00
年金缴费	346,748.00	4,438,913.28	4,595,577.28	190,084.00
失业保险	4,787.18	2,664,494.93	2,650,909.33	18,372.78
工伤保险	2,389.29	1,717,017.63	1,708,389.23	11,017.69
生育保险	957.69	673,652.47	670,201.35	4,408.81
四、住房公积金	677,641.31	12,185,950.43	11,726,662.43	1,136,929.31
五、辞退福利		2,403,297.08	388,746.91	2,014,550.17

六、其他	5,803,348.99	1,495,272.13	3,268,250.22	4,030,370.90
合计	38,584,537.76	375,262,210.73	366,530,088.58	47,316,659.91

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,435,555.93 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 2,403,297.08 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬中的工资包含两部分，计提2013年12月工资发放时间为2014年1月，计提年终各项奖金预计发放时间2014年5月之前。

### 35、应交税费（单位： 元）

项目	期末数	期初数
增值税	7,119,924.09	4,689,701.50
营业税	4,106,453.42	2,122,596.27
企业所得税	10,853,864.81	6,021,715.24
个人所得税	630,531.15	519,254.09
城市维护建设税	960,634.49	740,882.53
教育费附加及地方教育费附加	686,167.49	612,932.84
房产税	252,266.96	170,438.44
土地增值税	3,402,000.00	
堤围费	3,768,882.11	3,739,151.62
印花税及其他税	12,771.81	24,824.96
合计	31,793,496.33	18,641,497.49

### 36、应付利息（单位： 元）

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,206,302.12	697,761.41
长期应付款利息	194,423.67	195,950.13
合计	1,400,725.79	893,711.54

### 37、应付股利（单位： 元）

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利	40,800.00	40,800.00	



合计	40,800.00	40,800.00	--
----	-----------	-----------	----

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况 (单位: 元)

项目	期末数	期初数
其他应付款	44,887,012.91	43,571,770.02
合计	44,887,012.91	43,571,770.02

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项 (单位: 元)

单位名称	期末数	期初数

### 39、预计负债 (单位: 元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	2,435,175.84	950,100.55	2,116,475.78	1,268,800.61
合计	2,435,175.84	950,100.55	2,116,475.78	1,268,800.61

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况 (单位: 元)

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款	3,963,636.00	3,963,636.00
合计	3,963,636.00	3,963,636.00

(2) 一年内到期的长期借款: 不适用。

(3) 一年内到期的应付债券: 不适用。

#### (4) 一年内到期的长期应付款 (单位: 元)

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
肇庆市财政局	11 年	30,000,000.00	3.30、3.55	10,0742.37	2,727,273.00	项目贷款
肇庆市财政局	11 年	9,600,000.00	3.3%	58,560.06	872,727.00	项目贷款
肇庆市财政局	11 年	8,000,000.00	3.8%	35,121.24	363,636.00	项目贷款
合计		47,600,000.00		194,423.67	3,963,636.00	

**41、其他流动负债（单位：元）**

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内转入利润表的递延收益	9,668,110.82	8,889,798.10
合计	9,668,110.82	8,889,798.10

## 一年内转入利润表的递延收益详细情况

项目	年末余额	年初余额
超小型高比容片式多层陶瓷电容器生产技术改造	1,647,580.00	1,647,580.00
贱金属镍电极专项款	1,376,547.72	1,376,547.76
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	800,000.00	800,000.04
片式元器件生产技术改造	489,066.63	490,383.24
PDP 面板配套用高性能 ADD 智能驱动芯片及其封装的研制和产业化	443,274.12	-
高性能低功耗软磁铁氧体 pc44 生产技术改造	388,315.68	388,315.68
高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机	350,157.89	350,157.89
国家企业技术中心创新能力建设项目	309,622.20	-
镍电极高频片式多层电容器生产技术改造项目	300,000.00	300,000.00
新型 SIP 封装汽车轮胎感应器组件关键技术及产业化	254,117.40	-
微型化镍锌软磁铁氧体技术改造专项资金	246,044.04	220,996.04
中高压低烧 BME 化片式多层陶瓷电容器产业化	240,358.40	240,358.40
数字家电配套用新型片式电感器生产技术改造	200,000.00	200,000.04
高精度气氛控制电子烧结炉系列设备技改扩产	197,085.62	-
小规格高比容性多层陶瓷电容器(MLCC)技术及工艺研发	180,000.00	-
厚膜片式二极管技术开发	157,913.27	-
碳酸钡(BT)基抗还原介电粉末高技术产业示范工程	135,725.88	103,344.47
手机配套专项拨款	120,689.42	482,758.68
镍电极 0201 片式多层电容器项目	100,000.00	-
3G 配套高性能新型片式电阻器生产技术改造项目	100,000.00	-
其他	1,631,612.55	2,289,355.86
合计	9,668,110.82	8,889,798.10

**42、长期借款**
**(1) 长期借款分类（单位：元）**

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

**(2) 金额前五名的长期借款 (单位: 元)**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

**43、应付债券 (单位: 元)**

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

**44、长期应付款**
**(1) 金额前五名长期应付款情况 (单位: 元)**

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
肇庆市财政局	11 年	30,000,000.00	3.30、3.55	100,742.37	2,727,270.00	项目贷款
肇庆市财政局	11 年	9,600,000.00	3.3%	58,560.06	2,618,184.00	项目贷款
肇庆市财政局	11 年	8,000,000.00	3.8%	35,121.24	5,454,548.00	项目贷款
合计		47,600,000.00		194,423.67	10,800,002.00	

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细 (单位: 元)**

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

**45、专项应付款 (单位: 元)**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

**46、其他非流动负债 (单位: 元)**

项目	期末账面余额	期初账面余额
超过 1 年转入利润表的递延收益	147,420,987.31	134,430,108.33
合计	147,420,987.31	134,430,108.33

**超过 1 年转入利润表的递延收益详细情况**

项目	年末余额	年初余额
新型微小电容电阻器工业强基工程实施方案	30,000,000.00	-
超小型高比容片式多层陶瓷电容器生产技术改造项目	13,204,306.20	17,000,000.00

项目	年末余额	年初余额
TD-LTE 关键核心技术新型微波陶瓷介质材料及谐振器的研制及产业化	9,995,962.20	5,000,000.00
高端电子材料共性技术研究及产业化项目	6,285,337.10	10,000,000.00
交流-直流(AC-DC)转换大功率 LED 智能驱动芯片及其封装的研制和产业化	6,197,572.45	6,519,373.75
电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化	6,000,000.00	8,740,000.00
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	5,500,000.00	-
基于薄膜混合集成共性技术的高性能传感器研制及产业化	5,493,350.00	3,000,000.00
PDP 面板配套用高性能 ADD 电极浆料的研制及产业化	5,075,311.16	5,847,084.15
新一代移动通信核心器件微波陶瓷介质滤波器生产技术改造	4,000,000.00	-
TFT-LCD 自动光学离线非接触检测设备开发及产业化	3,803,399.89	3,794,131.88
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	3,199,999.84	4,799,999.88
贱金属片式多层陶瓷电容器巴块制造关键设备	3,196,698.95	3,908,698.43
汽车配套用高性能电阻传感器技术改造	3,000,000.00	-
贱金属镍电极专项款	2,553,633.21	5,306,728.65
中高压低烧 BME 化片式多层陶瓷电容器产业化	2,399,103.96	3,000,000.00
高性能低功耗软磁铁氧体 PC44 生产技术改造	2,252,306.38	3,028,937.75
微型化镍锌软磁铁氧体材料改造	1,589,008.41	2,081,096.47
片式元器件生产技术改造	1,506,675.21	2,484,365.08
锂电池荧光屏显示器生产线关键设备自动化技术改造	1,500,000.00	1,500,000.00
小规格高比容性多层陶瓷电容器(MLCC)技术及工艺研发	1,425,000.00	3,200,000.00
国家企业技术中心创新能力建设项目	1,358,190.80	1,977,435.20
数字家电配套用新型片式电感器生产技术改造	1,316,666.59	1,716,666.63
镍电极高频片式多层电容器生产技术改造项目	1,245,972.67	1,845,972.67
高精度气氛控制电子烧结炉系列设备技改扩产	1,222,382.97	1,418,982.90
新型 SIP 封装汽车轮胎感应器组建关键技术及产业化	1,142,645.27	1,650,869.50
新型电子元器件及其材料院士工作站	1,000,000.00	1,000,000.00
新型电子功能材料工程实验室	1,000,000.00	1,000,000.00
高性能高温高饱和磁通密度 MnZn 软磁材料 PG182A 生产技术改造	988,857.92	1,000,000.00

项目	年末余额	年初余额
高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机	956,486.92	1,306,644.81
碳酸钡(BT)基抗还原介电粉末高技术产业示范工程	854,649.38	1,137,195.47
新型平板显示器专用关键感光性电极浆料的研制项目	770,286.67	935,171.67
3G 配套高性能新型片式电阻器生产技术改造项目	733,333.40	933,333.36
其他	16,653,849.76	29,297,420.08
合计	147,420,987.31	134,430,108.33

**47、股本（单位：元）**

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	670,966,312.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	670,966,312.00

**48、库存股：不适用。**
**49、专项储备：不适用。**
**50、资本公积（单位：元）**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	704,499,170.78		6,481,220.45	698,017,950.33
其他资本公积	204,501,827.37	56,119,961.29		260,621,788.66
合计	909,000,998.15	56,119,961.29	6,481,220.45	958,639,738.99

资本公积说明：

资本公积-其他资本公积变动系根据可供出售金融资产的公允价值与账面余额的差额调整资本公积。

**51、盈余公积（单位：元）**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	229,096,376.60	12,019,128.78		241,115,505.38
任意盈余公积	24,415,818.24			24,415,818.24
合计	253,512,194.84	12,019,128.78		265,531,323.62

52、一般风险准备：不适用。

53、未分配利润（单位：元）

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	314,989,333.62	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	314,989,333.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,845,807.13	--
提取任意盈余公积	12,019,128.78	母公司净利润的 10%
转作股本的普通股股利	20,128,989.36	
期末未分配利润	370,687,022.61	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,217,127,397.18	2,059,920,453.93
其他业务收入	13,574,066.72	24,647,549.54
营业成本	1,877,942,445.91	1,761,397,731.46

(2) 主营业务（分行业）（单位：元）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

计算机、通信和其他电子设备制造业	1,568,161,090.53	1,231,775,015.55	1,487,823,658.60	1,183,056,569.50
配套及其他贸易	648,966,306.65	642,424,532.40	572,096,795.33	565,465,181.24
合计	2,217,127,397.18	1,874,199,547.95	2,059,920,453.93	1,748,521,750.74

**(3) 主营业务（分产品）（单位：元）**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	1,559,731,901.50	1,226,348,059.81	1,484,044,639.87	1,180,692,832.54
电子设备	8,429,189.03	5,426,955.74	3,061,265.19	1,738,891.43
一般贸易	648,966,306.65	642,424,532.40	572,814,548.87	566,090,026.77
合计	2,217,127,397.18	1,874,199,547.95	2,059,920,453.93	1,748,521,750.74

**(4) 主营业务（分地区）（单位：元）**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	525,495,699.23	413,170,759.48	504,361,646.40	401,265,679.55
华南	1,298,244,281.20	1,156,647,553.23	1,160,330,518.84	1,032,815,928.93
华中	53,214,460.36	41,839,845.76	23,461,150.01	18,665,484.12
华北	38,214,722.78	30,046,308.77	36,821,339.21	29,294,732.87
东北	9,367,753.80	7,365,392.25	8,639,381.63	6,873,415.86
西南	65,070,407.17	51,161,578.66	59,993,042.80	47,729,935.97
西北	583,496.35	458,773.75	500,323.88	398,053.27
境外	226,936,576.29	173,509,336.05	265,813,051.16	211,478,520.17
合计	2,217,127,397.18	1,874,199,547.95	2,059,920,453.93	1,748,521,750.74

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况（单位：元）**

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	173,369,174.57	7.77%
第二名	102,813,193.16	4.61%
第三名	101,626,246.67	4.56%
第四名	83,195,128.62	3.73%
第五名	80,954,901.85	3.63%
合计	541,958,644.87	24.3%

**55、合同项目收入（单位：元）**

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

**56、营业税金及附加（单位：元）**

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,948,579.17	9,474,669.35	5%
城市维护建设税	4,802,045.58	4,584,311.30	7%
教育费附加	2,846,027.35	2,853,603.16	3%、2%
堤围费	886,190.07	818,666.03	0.10%
土地增值税	3,402,000.00		按超率累进税率 30%~60%
其他税金	94,813.54		
合计	19,979,655.71	17,731,249.84	--

**57、销售费用（单位：元）**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	22,193,549.55	19,630,609.89
运输及车辆费	16,500,966.92	16,152,293.52
差旅招待费	7,282,355.16	7,077,164.82
销售服务费及客户奖励基金	2,326,155.64	4,394,823.71
办公电话费	1,758,031.33	1,819,145.42
劳务费	700,702.07	1,144,982.09
其他	3,192,988.96	2,771,102.01
合计	53,954,749.63	52,990,121.46

**58、管理费用（单位：元）**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	129,613,254.27	98,107,796.01
折旧及摊销	10,328,900.98	11,881,621.24
研究与开发费	55,329,856.59	62,594,709.94
办公电话费	3,464,414.78	4,061,104.44



水电房租费	2,589,158.91	1,808,874.54
修理及物料消耗费	2,443,446.84	3,344,465.43
差旅招待费	8,183,146.79	11,151,201.88
税金	8,901,197.39	9,046,167.86
聘请中介机构费	4,824,555.06	3,920,387.12
运输及车辆费	996,192.12	1,209,206.94
董事会费及会议费	3,445,025.50	2,275,633.53
其他	8,536,392.55	11,990,363.79
合计	238,655,541.78	221,391,532.72

**59、财务费用（单位：元）**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,866,046.61	15,259,101.30
减：利息收入	-1,466,792.81	-2,530,469.33
汇兑损益	1,982,672.54	842,984.73
其他	852,157.44	1,147,199.56
合计	11,234,083.78	14,718,816.26

**60、公允价值变动收益（单位：元）**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	198.12	259.08
合计	198.12	259.08

**61、投资收益**
**（1）投资收益明细情况（单位：元）**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,229,496.12	819,664.08
权益法核算的长期股权投资收益	7,179,206.30	3,990,663.83
处置长期股权投资产生的投资收益		8,261,866.33
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,173,461.59	701,373.45
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,101,896.40	5,691,887.85
可供出售金融资产等取得的投资收益	28,144,686.49	40,765,202.43
其他	1,019,380.58	591,820.60

合计	42,848,127.48	60,822,478.57
----	---------------	---------------

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益 (单位: 元)**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
太原风华信息装备股份有限公司	1,229,496.12	819,664.08	
合计	1,229,496.12	819,664.08	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益 (单位: 元)**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春光华微电子设备工程中心有限公司	75,074.99	617,137.36	
肇庆市风华锂电池有限公司	997,296.93	316,716.48	按联营企业净利润权益法核算
肇庆市贺江电力发展有限公司	8,883,591.48	3,602,872.07	按联营企业净利润权益法核算
北京博晟华赢投资管理有限公司	-301,187.65	-312,503.67	
风华矿业(香港)投资控股有限公司	-1,883,057.57		本期由成本法改为权益法核算
HawthornResourcesLimited	-592,511.88	-233,558.41	
合计	7,179,206.30	3,990,663.83	--

**62、资产减值损失 (单位: 元)**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,512,763.14	5,018,096.82
二、存货跌价损失	9,966,736.17	12,321,783.94
七、固定资产减值损失	42,573.66	369,309.86
合计	13,522,072.97	17,709,190.62

**63、营业外收入**
**(1) 营业外收入情况 (单位: 元)**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,424,230.42	74,170.60	25,424,230.42
其中: 固定资产处置利得	192,303.03	74,170.60	192,303.03
政府补助	26,087,745.80	18,260,858.06	26,087,745.80
无需支付的应付款项	1,685,480.10	7,650,372.25	

其他	552,492.91	520,171.81	2,237,973.01
合计	53,749,949.23	26,505,572.72	53,749,949.23

**(2) 计入当期损益的政府补助（单位：元）**

补助项目	本期发生额	上期发生额
高端电子材料共性技术研究及产业化项目	3,714,662.90	
电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化	2,740,000.00	1,260,000.00
高端通讯产品用 0201 型多层陶瓷电容器 MLCC	2,340,000.00	
超小型高比容片式多层陶瓷电容器生产技术改造	1,647,579.97	500,533.83
小规格高比容性多层陶瓷电容器技术及工艺	1,400,000.00	
贱金属镍电极专项拨款	1,376,547.72	1,376,547.72
广州市创新型企业	1,330,000.00	1,230,000.00
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	800,000.04	800,000.04
热敏转至递延收益	791,142.12	
贱金属片式多层陶瓷电容器巴块制造关键设备	696,747.48	
8 英寸 180 纳米半导体镀膜芯片光学检测设	618,870.29	
肇庆首届杰出人才奖肇庆创新奖金	575,200.00	
片式元器件生产技术改造	488,623.24	490,383.24
手机配套专项拨款	482,758.68	482,758.68
进口产品贴息资金	408,220.00	828,586.00
高性能低功耗软磁铁氧体 PC44 生产技术改造	401,862.96	388,315.68
高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机	350,157.89	350,157.89
PDP 面板配套用高性能 ADD 电极浆料的研制及产业化	328,498.87	87,615.85
交流-直流 AC-DC 转换大功率 LED 智能驱动芯片及其封装研	310,848.66	2,395,000.00
制		
国家企业技术中心创新能力建设项目	309,622.20	
镍电极高频片式多层电容器生产技术改造	300,000.00	300,000.00
新型 SIP 封装汽车轮胎感应器组件关键技术及产业化	254,106.84	254,106.84
市财政局 11 年加工贸易转型升级专项资金	250,000.00	
镍锌微型化软磁铁项目	246,044.04	
中高压低烧 BME 化片式多层陶瓷电容器产业化	240,358.44	
高精度气氛烧结炉扩产项目	202,428.69	
碳酸钡(BT)基抗还原介电粉末高技术产业示范工程	146,820.21	310,033.40
镍电极 0201 片式多层电容器	99,999.96	99,999.96

新型直热式金属氧化物半导体气体传感器（国家级）	89,029.64	353,428.27
集成电路 QFN 生产技术改造	76,412.76	76,412.76
高抗直流叠加低损耗 MNZN 铁氧体材料生产技术改造	63,730.29	4,805.75
厚膜片式二极管技术改造	50,000.04	157,913.28
高性能无铅被动元器件关键材料研究	19,250.04	19,250.04
清洁高效薄膜电阻磁控溅射镀膜关键技术	10,000.08	86,666.72
其他	2,928,221.75	6,408,342.11
合计	26,087,745.80	18,260,858.06

#### 64、营业外支出（单位： 元）

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,931,615.44	1,816,753.23	1,931,615.44
其中：固定资产处置损失	1,931,615.44	1,816,753.23	1,931,615.44
对外捐赠	591,000.00	651,800.00	591,000.00
其他	1,518,532.31	2,826,467.06	1,518,532.31
合计	3,991,147.75	5,295,020.29	3,991,147.75

#### 65、所得税费用（单位： 元）

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,944,503.94	13,701,314.88
递延所得税调整	235,923.76	-3,316,854.61
合计	19,180,427.70	10,384,460.27

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式

##### 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；

M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程

### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	87,845,807.13	73,231,558.90
本公司发行在外普通股的加权平均数	670,966,312.00	670,966,312.00
基本每股收益（元/股）	0.13	0.11

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	670,966,312.00	670,966,312.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	670,966,312.00	670,966,312.00

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	87,845,807.13	73,231,558.90
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	670,966,312.00	670,966,312.00
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.11

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	670,966,312.00	670,966,312.00
[可转换债券的影响]	-	-
[股份期权的影响]	-	-
年末普通股的加权平均数（稀释）	670,966,312.00	670,966,312.00

**67、其他综合收益（单位： 元）**

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	89,146,128.88	-104,952,203.10
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	13,371,919.33	-22,383,595.92
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	19,654,248.26	44,271,769.70
小计	56,119,961.29	-126,840,376.88
4.外币财务报表折算差额	-134,706.71	-1,205,499.76
小计	-134,706.71	-1,205,499.76
合计	55,985,254.58	-128,045,876.64

**68、现金流量表附注**
**（1）收到的其他与经营活动有关的现金（单位： 元）**

项目	金额
收到与存款利息有关现金	1,466,792.81
收到与财政拨款有关的现金	46,349,177.39
收回押金、保证金等	4,475,311.18
其他	57,971,940.12
合计	110,263,221.50

**（2）支付的其他与经营活动有关的现金（单位： 元）**

项目	金额
支付其他与销售费用有关的现金	32,745,545.46
支付其他与管理费用有关的现金	36,812,629.26
支付与手续费等有关的现金	851,510.43
其他	72,914,590.24
合计	143,324,275.39

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金 (单位: 元)

项目	金额
----	----

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金 (单位: 元)

项目	金额
对矿业增资及合并范围变动导致的现金流出	15,259,035.50
合计	15,259,035.50

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金 (单位: 元)

项目	金额
收回的承兑汇票保证金和信用证保证金	51,960,522.79
合计	51,960,522.79

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金 (单位: 元)

项目	金额
支付承兑汇票保证金和信用证保证金	23,972,727.69
融资手续费	177,863.36
存出质押存单	316,006,866.31
合计	340,157,457.36

**69、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料 (单位: 元)

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	88,839,613.50	70,278,190.92
加: 资产减值准备	13,522,072.97	17,709,190.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,293,780.78	126,989,951.50
无形资产摊销	5,930,736.28	5,212,537.56
长期待摊费用摊销	2,793,987.20	1,071,835.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-23,492,614.98	1,742,582.63
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-198.12	-259.08

财务费用（收益以“-”号填列）	9,866,046.61	15,259,101.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,848,127.48	-60,230,657.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	136,204.40	-3,316,854.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,251,416.66	12,789,823.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-246,804,217.21	-39,133,738.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	161,737,866.28	-31,377,368.73
经营活动产生的现金流量净额	98,226,566.89	116,994,334.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	193,293,861.46	328,967,212.02
减：现金的期初余额	328,967,212.02	311,810,658.66
现金及现金等价物净增加额	-135,673,350.56	17,156,553.36

**（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息（单位：元）**

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	27,057,668.93
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	27,057,668.93
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		27,057,668.93
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		17,038,366.33
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		17,038,366.33
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,038,366.33

**（3）现金和现金等价物的构成（单位：元）**

项目	期末数	期初数
一、现金	193,293,861.46	328,967,212.02
其中：库存现金	84,511.26	73,472.23
可随时用于支付的银行存款	193,209,350.20	312,086,334.73
可随时用于支付的其他货币资金		16,807,405.06
三、期末现金及现金等价物余额	193,293,861.46	328,967,212.02



70、所有者权益变动表项目注释：不适用。

八、资产证券化业务的会计处理：不适用。

九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (元)	母公司对 本企业的 持股比例 (%)	母公司对 本企业的 表决权比 例(%)	本企业最 终控制方	组织机构 代码
广东省广晟资产经营有限公司	实际控制人	有限公司	广东省广州市	朱伟	资产经营	1,000,000,000	18.25%	18.25%	广东省国资委	71928384-9

### 2、本企业的子公司情况（单位：元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
广东肇庆科讯高技术有限公司	控股子公司	有限公司	肇庆市	赖旭	制造业	RMB189,000,000	100%	100%	72599851-7
肇庆科华电子科技有限公司	控股子公司	有限公司	肇庆市	赖旭	制造业	USD9,000,000	43%	43%	61784942-6
广东肇庆微硕电子有限公司	控股子公司	有限公司	肇庆市	王京平	制造业	RMB100,000,000	100%	100%	72437798-9
肇庆风华新谷微电子有限公司	控股子公司	有限公司	肇庆市	胥小平	制造业	RMB20,000,000	100%	100%	72920763-3
四平市吉华高新技术有限公司	控股子公司	有限公司	四平市	梁力平	制造业	RMB6,450,000	60%	60%	70221798-4
肇庆风华机电进出口有限公司	控股子公司	有限公司	肇庆市	叶建忠	制造业	RMB20,000,000	100%	100%	77403734-1
广州风华创业投资有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	廖永忠	创业投资	RMB30,000,000	100%	100%	79736745-8
卓越股份有限公司	控股子公司	有限公司	英属维尔京群岛	廖永忠	贸易	USD2	100%	100%	--

风华高新科技(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港特别行政区	廖永忠	贸易	HKD28,400,000	100%	100%	--
广东晟华房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	肇庆市	林汉武	房地产开发	RMB 10,000,000	100%	100%	69976708-7
广东风华芯电科技股份有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	廖永忠	制造业	RMB 70,000,000	100%	100%	72545156-2
广东国华新材料科技股份有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	李旭杰	制造业	RMB 30,000,000	55%	55%	58157430-0
威通企业有限公司	控股子公司	有限公司	香港特别行政区	陈文川	贸易	HKD1,500,000	100%	100%	--
广东亿华检测技术发展有限公司	控股子公司	有限公司	肇庆市	付振晓	制造业	RMB 10,000,000	100%	100%	06850208-2

**3、本企业的合营和联营企业情况（单位：元）**

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
长春光华微电子设备工程中心有限公司	有限公司	长春市	宋志义	制造业	24,100,000	24.4%	24.4%	联营企业	73077730-2
肇庆市风华锂电池有限公司	有限公司	肇庆市	王春兵	制造业	97,783,700	27.61%	27.61%	联营企业	74174375-X
肇庆市贺江电力发展有限公司	有限公司	肇庆市	严威盛	制造业	401,304,842.92	20%	20%	联营企业	19527167-8
太原风华信息装备股份有限公司	有限公司	太原市	李子杰	制造业	44,970,000	15.19%	15.19%	联营企业	71360658-X

公司									
北京博晟华赢投资管理有限公司	有限公司	北京市	谢泽澄	投资管理	3,000,000	40%	40%	联营企业	58589097-6
风华矿业投资控股(香港)有限公司	有限公司	香港特别行政区	廖永忠	投资		42.857%	42.857%	联营企业	-
深圳市中航比特通讯技术有限公司	有限公司	深圳市	金诗玮	制造业	30,000,000	4%	4%	联营企业	74321032-4
广东广电网络投资基金一号有限合伙企业	合伙企业	广州市	-	-	-			联营企业	-

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广东省电子信息产业集团有限公司	同一实际控制人	72545876-4
广州市广晟微电子有限公司	同一实际控制人	745987014
广东省广晟矿产资源投资发展有限公司	同一实际控制人	67518740-8

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表 (单位: 元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购货物						
长春光华微电子设备工程中心有限公司	材料采购	市场价	22,063.00		72,914.53	
采购固定资产						
长春光华微电子设备工程中心有限公司	固定资产	市场价	5,450,000.00	4.62%		

出售商品、提供劳务情况表（单位：元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况：不适用。

(3) 关联租赁情况：

公司出租情况表（单位：元）

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
广东风华高新科技股份有限公司	肇庆市风华锂电池有限公司	厂房	2011年06月01日	2013年05月31日	协议价格	3,109,743.57

(4) 关联担保情况：不适用。

(5) 关联方资金拆借：不适用。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：不适用。

(7) 其他关联交易

支付子公司分红款：

本公司子公司广东风华芯电科技股份有限公司支付收购前期分红款项，支付关联方广东省广晟资产经营有限公司分红款2,433,163.76元，支付关联方广东省电子信息产业集团有限公司分红款1,669,818.26元

支付董事、监事、高管人员报酬：

本公司2013年董事、监事、高级管理人员报酬总额为4,977,867.78元（其中支付2012年绩效工资、创利奖1,144,703.31元）。金额最高的前三名董事的报酬总额为2,065,099.23元（其中支付2012年绩效工资、创利奖539,501.31元），金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为1,995,348.22元（其中支付2012年绩效工资、创利奖521,213.13元）。20万元以上的有7人，10万元以下的有8人。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项（单位：元）

项目名称	关联方	期末	期初

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	肇庆市风华锂电池有限公司	2,700,000.00		2,700,000.00	
预付账款	广州市广晟微电子有限公司			4,500,000.00	
其他应收款	长春光华微电子设备工程中心有限公司	87,273.36	17,125.68	87,273.36	17,125.68
其他应收款	广东省广晟矿产资源投资发展有限公司			150,862.70	7,543.14
其他应收款	广东省广晟资产经营有限公司			4,606,597.71	
其他应收款	广东省电子信息产业集团有限公司			6,712,470.95	
其他应收款	风华矿业投资控股（香港）有限公司	315,707.65			

上市公司应付关联方款项（单位：元）

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	长春光华微电子设备工程中心有限公司	5,555,487.78	2,375.80
其他应付款	肇庆市风华锂电池有限公司	124,532.59	124,532.59

十、股份支付：不适用。

十一、或有事项：不适用。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项：不适用。

2、前期承诺履行情况

2012年4月，公司大股东广晟公司及其全资子公司—广东省电子信息产业集团有限公司（以下简称“广东省电子集团”）承诺：对公司收购广东风华芯电科技股份有限公司（原名为“广东省粤晶高科股份有限公司”）前（2011年以前）损失予以相应补偿。报告期，广晟公司及广东省电子集团已履行完上述承诺，共支付公司补偿款1,131.91万元，其中广晟公司支付金额为460.66万元、广东省电子集团支付金额为671.25万元。

十三、资产负债表日后事项：不适用。

#### 十四、其他重要事项

- 1、非货币性资产交换：不适用。
- 2、债务重组：不适用。
- 3、企业合并：不适用。
- 4、租赁：不适用。
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：不适用。
- 6、以公允价值计量的资产和负债（单位：元）

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	9,608,268.88	198.12			6,416.04
3.可供出售金融资产	238,689,646.56		89,146,128.88		301,214,500.44
上述合计	248,297,915.44	198.12	89,146,128.88		301,220,916.48
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债：不适用。

8、年金计划主要内容及重大变化：不适用。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

(1) 应收账款（单位：元）

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计	14,746,667.96	4.03%	14,746,667.96	100%	15,208,445.01	4.66%	15,208,445.01	100%

提坏账准备的应收账款									
按组合计提坏账准备的应收账款									
无信用风险组合	51,497,143.48	14.07%			29,068,317.26	8.9%			
正常信用风险组合	264,027,133.83	72.15%	13,728,661.32	5.2%	243,659,165.45	74.63%	12,574,036.91	5.16%	
组合小计	315,524,277.31	86.22%	13,728,661.32	4.35%	272,727,482.71	83.54%	12,574,036.91	4.61%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	35,661,507.82	9.75%	35,661,507.82	100%	38,533,983.66	11.8%	38,533,983.66	100%	
合计	365,932,453.09	--	64,136,837.10	--	326,469,911.38	--	66,316,465.58	--	

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海外国际有限公司	7,805,661.03	7,805,661.03	100%	无法收回的货款
台湾奥斯特股份有限公司	6,941,006.93	6,941,006.93	100%	无法收回的货款
合计	14,746,667.96	14,746,667.96	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	258,355,713.29	70.6%	12,923,364.07	239,703,119.27	73.41%	11,990,568.59
1 至 2 年	2,681,003.96	0.73%	268,100.41	1,921,172.54	0.59%	192,731.66
2 至 3 年	1,217,729.61	0.33%	182,659.43	346,301.84	0.11%	51,945.28
3 至 4 年	330,102.20	0.09%	66,020.44	514,071.45	0.16%	102,814.29
4 至 5 年	377,437.61	0.1%	75,487.53	323,260.21	0.1%	64,652.04

5 年以上	1,065,147.16	0.29%	213,029.44	851,240.14	0.26%	171,325.05
合计	264,027,133.83	--	13,728,661.32	243,659,165.45	--	12,574,036.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
华智集团有限公司	4,578,151.31	4,578,151.31	100%	无法收回的货款
香港风华电子公司	2,943,711.17	2,943,711.17	100%	无法收回的货款
奥宏投资有限公司	2,547,751.43	2,547,751.43	100%	无法收回的货款
富联科技有限公司	2,464,272.94	2,464,272.94	100%	无法收回的货款
FengHuaKoreaGo.,LTD	2,230,085.85	2,230,085.85	100%	无法收回的货款
东视电子东强	1,989,953.54	1,989,953.54	100%	无法收回的货款
豪贤国际有限公司	1,833,801.04	1,833,801.04	100%	无法收回的货款
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	1,126,148.32	1,126,148.32	100%	无法收回的货款
东捷科技股份有限公司	914,535.00	914,535.00	100%	无法收回的货款
佳达电子制品公司	906,634.60	906,634.60	100%	无法收回的货款
其他	14,126,462.62	14,126,462.62	100%	无法收回的货款
合计	35,661,507.82	35,661,507.82	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：不适用。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况（单位：元）

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
QUADElectronicsSolutionsPvt.LTD.	货款		11,537.77	已无法收回	否
广州市番禺巨大电业有限公司	货款		4,902.62	已无法收回	否
合计	--	--	16,440.39	--	--



(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况（单位：元）

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况（单位：元）

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
O.V.I.(奥宏投资有限公司)	本公司子公司另一股东	9,879,305.45	1 年以内及 5 年以上	2.7%
广州盛中电子有限公司	非关联方	9,004,168.81	1 年以内	2.46%
海外国际	非关联方	7,805,661.03	5 年以上	2.13%
台湾奥斯特股份	非关联方	6,941,006.93	5 年以上	1.9%
深圳市鹏达诚科技股份有限公司	非关联方	6,683,665.45	1 年以内	1.83%
合计	--	40,313,807.67	--	11.02%

(7) 应收关联方账款情况（单位：元）

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合并范围内关联方	子公司	51,660,485.11	14.12%
O.V.I.(奥宏投资有限公司)	本公司子公司另一股东	9,879,305.45	2.7%
合计	--	61,539,790.56	16.82%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款（单位：元）

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,562,101.45	2.32%	8,562,101.45	100%	8,562,101.45	5.22%	8,562,101.45	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	248,897,000.87	67.47%			151,327,917.38	92.35%		

正常信用风险组合	111,311,952.59	30.18%	5,681,346.82	5.1%	3,908,946.34	2.39%	302,826.00	7.75%
组合小计	360,208,953.46	97.65%	5,681,346.82	1.58%	155,236,863.72	94.74%	302,826.00	0.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	102,917.83	0.03%	102,917.83	100%	71,775.60	0.04%	71,775.60	100%
合计	368,873,972.74	--	14,346,366.10	--	163,870,740.77	--	8,936,703.05	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广西苍梧风华磁件有限公司	4,168,702.48	4,168,702.48	100%	正在清算、借款无法收回
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	2,181,418.74	2,181,418.74	100%	正在清算、借款无法收回
肇庆升华电子厂	1,150,937.65	1,150,937.65	100%	账龄较长，无法收回
香港威劲有限公司	1,061,042.58	1,061,042.58	100%	账龄较长，无法收回
合计	8,562,101.45	8,562,101.45	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	109,974,124.09	29.81%	5,498,704.41	2,691,388.66	1.65%	128,779.07
1 至 2 年	808,152.08	0.22%	81,232.31	581,668.77	0.35%	58,166.88
2 至 3 年	90,503.81	0.02%	13,575.57	225,954.66	0.14%	33,893.20
3 至 4 年	69,289.91	0.02%	13,857.99	82,135.65	0.05%	16,427.13
4 至 5 年	82,135.65	0.02%	16,427.13	45,606.17	0.03%	9,121.23
5 年以上	287,747.05	0.08%	57,549.41	282,192.43	0.17%	56,438.49
合计	111,311,952.59	--	5,681,346.82	3,908,946.34	--	302,826.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
微硕饭堂	27,464.57	27,464.57	100%	结束营业
代扣堤围费	17,600.00	17,600.00	100%	账龄较长，无法收回
美国 JDI 公司	13,923.59	13,923.59	100%	账龄较长，无法收回
李国辉	8,352.00	8,352.00	100%	离职多年
黄伟红	5,460.00	5,460.00	100%	离职多年
蒋金富	3,993.75	3,993.75	100%	结束营业
卢锦辉	3,918.76	3,918.76	100%	离职多年
微硕小卖部	2,775.17	2,775.17	100%	结束营业
其他	19,429.99	19,429.99	100%	
合计	102,917.83	102,917.83	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况 (单位：元)**

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提 (单位：元)

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广西苍梧风华磁件有限公司	4,168,702.48	4,168,702.48	100%	正在清算、借款无法收回
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	2,181,418.74	2,181,418.74	100%	正在清算、借款无法收回
肇庆升华电子厂	1,150,937.65	1,150,937.65	100%	账龄较长，无法收回
香港威劲有限公司	1,061,042.58	1,061,042.58	100%	账龄较长，无法收回
微硕饭堂	27,464.57	27,464.57	100%	结束营业
代扣堤围费	17,600.00	17,600.00	100%	账龄较长，无法收回
美国 JDI 公司	13,923.59	13,923.59	100%	账龄较长，无法收回
李国辉	8,352.00	8,352.00	100%	离职多年

黄伟红	5,460.00	5,460.00	100%	离职多年
蒋金富	3,993.75	3,993.75	100%	结束营业
卢锦辉	3,918.76	3,918.76	100%	离职多年
微硕小卖部	2,775.17	2,775.17	100%	结束营业
其他	19,429.99	19,429.99	100%	
合计	8,665,019.28	8,665,019.28	--	--

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况 (单位: 元)**

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况 (单位: 元)**

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**
**(6) 其他应收款金额前五名单位情况 (单位: 元)**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合并范围内往来款	往来款	245,927,797.18	一年以内	66.67%
肇庆市国土资源局大旺分局	土地款	106,400,000.00	一年以内	28.84%
广西苍梧风华磁件有限公司	非关联方	4,168,702.48	5 年以上	1.13%
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	非关联方	2,181,418.74	4 年以上	0.59%
肇庆朝华精密科技有限公司	非关联方	1,386,416.05	一年以内	0.38%
合计	--	360,064,334.45	--	97.61%

**(7) 其他应收关联方账款情况 (单位: 元)**

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

**3、长期股权投资 (单位: 元)**

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
子公司:											
广东肇庆科 讯高技术有 限公司	成本法	207,867,890. 12	211,289,737 .32		211,289,7 37.32	100%	100%				
肇庆科华电 子科技有限 公司	成本法	27,417,689.5 3	27,417,689. 53		27,417,68 9.53	43%	43%				
广东肇庆微 硕电子有限 公司	成本法	100,190,960. 00	100,190,960 .00		100,190,9 60.00	100%	100%				
肇庆海特电 子有限公司	成本法	0.00									
肇庆鼎磁电 子有限公司	成本法	0.00									
肇庆风华新 谷微电子有 限公司	成本法	0.00									
四平市吉华 高新技术有 限公司	成本法	3,870,000.00	-2,020,094.6 4		-2,020,09 4.64	60%	60%				
肇庆风华机 电进出口有 限公司	成本法	20,000,000.0 0	20,000,000. 00		20,000,00 0.00	100%	100%				
广州风华创 业投资有限 公司	成本法	27,000,000.0 0	27,000,000. 00		27,000,00 0.00	90%	90%				
风华高新科 技(香港) 有限公司	成本法	1,390,473.63	1,390,473.6 3		1,390,473 .63	100%	100%				
广东晟华房 地产开发有 限公司	成本法	10,000,000.0 0	10,000,000. 00		10,000,00 0.00	100%	100%				
广东风华芯 电科技股份 有限公司	成本法	179,372,794. 00	111,046,320. 61	-4,102,98 2.02	106,943,3 38.59	95.78%	95.78%				
广东国华新 材料科技股 份有限公司	成本法	12,000,000.0 0	12,000,000. 00		12,000,00 0.00	40%	40%				

广东亿华检测检测技术发展有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00						
联营单位：											
长春光华微电子设备工程中心有限公司	权益法	5,896,200.00	9,678,512.09	75,074.99	9,753,587.08	24.4%	24.4%				
肇庆市风华锂电池有限公司	权益法	29,998,082.00	38,814,350.93	997,296.93	39,811,647.86	27.61%	27.61%				
肇庆市贺江电力发展有限公司	权益法	132,000,000.00	118,196,037.17	4,924,460.11	123,120,497.28	20%	20%		37,315,477.20		3,959,131.37
北京博晟华赢投资管理有限公司	权益法	1,200,000.00	887,496.33	-301,187.65	586,308.68	40%	40%				
太原风华信息装备股份有限公司	成本法	4,500,000.00	7,164,019.21		7,164,019.21	15.19%	15.19%				1,229,496.12
广东广电网网络投资基金一号有限合伙企业	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00						
广东省粤科科技小额贷款股份有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	2.5%	2.5%				
深圳市中航比特通讯技术有限公司		16,020,000.00		16,020,000.00	16,020,000.00	4%	4%				
合计	--	863,724,089.28	743,055,502.18	52,612,662.36	795,668,164.54	--	--	--	37,315,477.20		5,188,627.49

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,665,379,444.37	1,543,563,505.87

其他业务收入	56,346,965.62	51,989,064.19
合计	1,721,726,409.99	1,595,552,570.06
营业成本	1,442,144,207.92	1,328,898,506.08

**(2) 主营业务（分行业）（单位：元）**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,256,903,230.15	993,298,062.26	1,197,432,055.25	945,938,879.84
配套及其他贸易	408,476,214.22	406,600,799.56	346,131,450.62	344,170,497.78
合计	1,665,379,444.37	1,399,898,861.82	1,543,563,505.87	1,290,109,377.62

**(3) 主营业务（分产品）（单位：元）**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	1,248,474,041.12	987,871,106.52	1,193,598,036.52	943,741,209.98
电子设备	8,429,189.03	5,426,955.74	3,116,265.19	1,572,824.33
一般贸易	408,476,214.22	406,600,799.56	346,849,204.16	344,795,343.31
合计	1,665,379,444.37	1,399,898,861.82	1,543,563,505.87	1,290,109,377.62

**(4) 主营业务（分地区）（单位：元）**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	230,851,377.23	193,757,955.54	217,467,079.64	171,944,522.85
华南	1,124,492,430.05	945,922,094.02	1,000,768,675.93	860,938,221.25
华中	53,206,016.42	44,656,822.45	23,454,100.00	18,544,434.59
华北	30,917,553.21	25,949,690.98	29,882,700.00	23,627,330.64
东北	5,868,781.47	4,925,780.01	5,729,700.00	4,530,297.34
西南	40,098,782.01	33,655,671.09	39,148,500.00	30,953,513.35
西北	102,120.10	85,711.34	99,700.00	78,829.72
境外	179,842,383.88	150,945,136.39	227,013,050.30	179,492,227.88
合计	1,665,379,444.37	1,399,898,861.82	1,543,563,505.87	1,290,109,377.62

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况 (单位: 元)

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	173,369,174.57	10.41%
第二名	102,813,193.16	6.17%
第三名	83,195,128.62	5%
第四名	80,954,901.85	4.86%
第五名	36,614,598.34	2.2%
合计	476,946,996.54	28.64%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细 (单位: 元)

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,229,496.12	819,664.08
权益法核算的长期股权投资收益	9,654,775.75	4,224,222.24
处置长期股权投资产生的投资收益		17,177,800.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	597,559.89	597,242.97
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,101,896.40	5,691,887.85
可供出售金融资产等取得的投资收益	28,144,686.49	40,765,202.43
其他	1,019,380.58	591,820.60
合计	44,747,795.23	69,867,840.17

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益 (单位: 元)

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
太原风华信息装备股份有限公司	1,229,496.12	819,664.08	
合计	1,229,496.12	819,664.08	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益 (单位: 元)

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市风华科技开发有限公司			
长春光华微电子设备工程中心有限公司	75,074.99	617,137.36	
肇庆市风华锂电池有限公司	997,296.93	316,716.48	按联营企业净利润权益法核算



肇庆市贺江电力发展有限公司	8,883,591.48	3,602,872.07	按联营企业净利润权益法核算
北京博晟华赢投资管理有限公司	-301,187.65	-312,503.67	
合计	9,654,775.75	4,224,222.24	--

**6、现金流量表补充资料（单位：元）**

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	118,394,225.54	119,309,655.13
加：资产减值准备	4,098,682.61	4,142,997.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,614,847.57	93,838,688.67
无形资产摊销	5,220,491.83	4,670,202.68
长期待摊费用摊销	2,079,871.83	657,639.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-25,244,749.26	1,741,863.13
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-198.12	-259.08
财务费用（收益以“－”号填列）	8,819,841.64	14,334,485.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-44,747,795.23	-69,276,019.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-533,598.00	923,988.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	-206,633.90	10,845,642.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-296,970,253.05	-22,324,801.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	207,444,519.77	-61,191,057.75
经营活动产生的现金流量净额	64,969,253.23	97,673,026.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	170,032,848.28	287,655,349.34
减：现金的期初余额	287,655,349.34	274,729,711.90
现金及现金等价物净增加额	-117,622,501.06	12,925,637.44

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况：不适用。

**十六、补充资料**
**1、当期非经常性损益明细表（单位：元）**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	23,492,614.98	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,087,745.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	29,318,346.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,440.70	
减：所得税影响额	12,000,711.73	
少数股东权益影响额（税后）	60,157.34	
合计	67,016,278.61	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况（单位：元）

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,845,807.13	73,231,558.90	2,263,552,468.18	2,146,331,616.28
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况（单位：元）

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,845,807.13	73,231,558.90	2,263,552,468.18	2,146,331,616.28
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、净资产收益率及每股收益（单位：元）

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.03%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.95%	0.03	0.03

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
应收票据	312,614,451.31	152,512,655.65	104.98%	本期票据结算量增加所致
其他应收款	128,556,631.66	28,307,841.43	354.14%	增加应收土地补偿款所致
长期待摊费用	22,544,250.01	2,239,791.94	906.53%	厂房装修及改造工程增加所致
应付票据	37,530,890.01	11,994,944.83	212.89%	本期票据结算量增加所致
应交税费	31,793,496.33	18,641,497.49	70.55%	计提所得税及土地事项相关税金所致
应付利息	1,400,725.79	893,711.54	56.73%	借款增加所致
营业外收入	53,749,949.23	26,505,572.72	102.79%	土地事项确认收益所致

## 第十一节 备查文件目录

公司办公地点备有完整的备查文件，以供中国证监会、证券交易所和股东查询，备查文件包括：

一、年度报告文本。

二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。

广东风华高新科技股份有限公司

法定代表人：李泽中

二〇一四年三月十八日