

# 广东风华高新科技股份有限公司

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

## 2015 年年度报告



二〇一六年三月二十九日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

所有董事均亲自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：以总股本 895,233,111 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股，不以公积金转增股本。

公司董事长李泽中先生、董事兼总裁幸建超先生及副总裁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。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节 公司治理.....	53
第十节 财务报告.....	58
第十一节 备查文件目录.....	171

## 释 义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2015 年
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
深圳广晟	指	深圳市广晟投资发展有限公司
奈电科技	指	奈电软性科技电子（珠海）有限公司
绿水青山	指	珠海绿水青山投资有限公司
中软投资	指	珠海中软投资顾问有限公司
泰扬投资	指	泰扬投资有限公司
旭台国际	指	旭台国际投资股份有限公司
诚基电子	指	珠海诚基电子有限公司
长园盈佳	指	拉萨市长园盈佳投资有限公司
深圳长园盈佳	指	长园盈佳前身，深圳市长园盈佳投资有限公司
长盈投资	指	新疆长盈粤富股权投资有限公司
台湾光颀	指	光颀科技股份有限公司
香港风华	指	风华高新科技（香港）有限公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
MLCC	指	片式多层陶瓷电容器
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
国开行		国家开发银行股份有限公司
国开发基金		国开发基金有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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）	-		
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媒体的名称	《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	公司证券事务部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	根据“三证合一、一照一码”的登记制度，现营业执照、组织机构代码证和税务登记证合并为“统一社
--------	---

	会信用代码”。公司领取了由肇庆市工商行政管理局于 2016 年 2 月 25 日颁发的营业执照,公司的统一社会信用代码为 91441200190379452L。
公司上市以来主营业务的变化情况	不适用。
历次控股股东的变更情况	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新科技集团有限公司(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》。 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》。

## 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	崔岩、陈雷

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
湘财证券股份有限公司	北京市西城区太平桥大街丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 9 层	马清锐、刘达宗	2014 年 12 月 25 日至 2015 年 12 月 31 日。

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
湘财证券股份有限公司	北京市西城区太平桥大街丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 9 层	马清锐、田尚清	2015 年 12 月 29 日至 2016 年 12 月 31 日

## 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年

营业收入（元）	1,939,572,498.72	2,247,919,536.08	-13.72%	2,230,701,463.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,728,428.51	94,145,906.31	-34.43%	87,845,807.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-11,281,709.63	35,403,060.27	-131.87%	20,829,528.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,580,181.36	81,144,707.52	-79.57%	98,226,566.89
基本每股收益（元/股）	0.08	0.14	-42.86%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.14	-42.86%	0.13
加权平均净资产收益率	1.63%	4.08%	减少 2.45 个百分点	4.03%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	6,588,186,242.31	5,083,139,478.62	29.61%	3,868,911,741.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,729,924,767.17	3,715,760,014.48	27.29%	2,263,552,468.18

## 七、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	375,874,190.62	501,345,099.42	479,267,709.49	583,085,499.19
归属于上市公司股东的净利润	4,755,846.21	37,182,656.44	3,753,520.62	16,036,405.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-718,783.91	3,575,179.17	-2,352,575.96	-11,785,528.93
经营活动产生的现金流量净额	-101,190,721.26	254,290.19	8,489,407.93	109,027,204.50

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	10,430,092.21	174,566.00	23,492,614.98	不适用。
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）	38,766,631.14	20,390,720.00	26,087,745.80	不适用。
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	36,557,845.50	49,526,525.67	29,318,346.20	不适用。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,105,373.34	-242,196.29	178,440.70	不适用。
减：所得税影响额	13,850,902.58	11,106,769.34	12,000,711.73	不适用。
少数股东权益影响额（税后）	998,901.47		60,157.34	不适用。
合计	73,010,138.14	58,742,846.04	67,016,278.61	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司从事的主要业务为：研制、生产、销售电子元器件、电子材料、机电一体化的电子专用设备。主营产品为电子元器件系列产品，包括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、软性印刷线路板等，产品广泛应用于包括家电、移动通讯、智能终端、汽车电子、可穿戴设备、物联网等领域。另外，公司还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以及电子元器件专用设备。

报告期内，公司的主要经营模式未发生重大变化。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	期末余额较年初增加 33.93%，主要系报告期公司主业扩充采购设备增加，以及将新收购的奈电科技纳入公司合并报表范围，固定资产总额相应增加所致。
无形资产	期末余额较年初增加 8.64%，主要系报告期公司完成收购奈电科技 100%股权，按照收购日奈电科技无形资产公允价值调整合并报表导致无形资产总额增加所致。
在建工程	期末余额较年初增加 7.91%，主要系报告期公司将收购的奈电科技纳入公司合并报表范围后在建工程总额增加所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期末余额较年初减少 33.32%，主要系报告期公司减持上期申购的新股所致。
应收账款	期末余额较年初增加 87.53%，主要系报告期公司将新收购的奈电科技纳入合并报表范围，应收账款总额相应增加所致。
其他应收款	期末余额较年初减少 58.11%，主要系报告期公司收回肇庆高新区财政局解除供地协议补偿款所致。
预付款项	期末余额较年初减少 38.42%，主要系报告期公司预付材料款减少所致。
应收股利	期末余额较年初减少 100%，主要系报告期公司参股公司肇庆市风华锂电池有限公司支付应付公司股利所致。
存货	期末余额较年初增加 34.30%，主要系报告期公司将新收购的奈电科技纳入合并报表范围，存货总额相应增加所致。
其他流动资产	期末余额较年初增加 49.12%，主要系报告期公司因采购设备增加，相应的待抵扣的进项税额增加所致。
可供出售金融资产	期末余额较年初增加 47.57%，主要系报告期公司持有奥普光电股票公允价值上升及增加对外投资增加所致。

开发支出	期末余额较年初减少 97.38%，主要系报告期初公司的开发支出对应的项目完成后在本年度结转为无形资产所致；
长期待摊费用	期末余额较年初增加 67.32%，主要系报告期公司厂区改造支出增加所致。
其他非流动资产	期末余额较年初增加 40.77%，主要系报告期公司预付设备及工程等长期款项增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是“国家重点高新技术企业”、“国家首批创新型企业”和“广东省十大创新企业”，拥有 3 个国家级工程技术中心、1 个院士工作站、1 个企业博士后工作站，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，拥有完整的从材料、工艺到产品制造研发的产品链，具备为客户提供整体配套及一站式采购服务的能力。近几年来，公司持续加大对技术研发的投入，构建了以总部风华研究院为技术研发、储备核心，以各子分公司二级研究应用中心为支撑，以车间技术小组为基础的产业技术研发体系，并持续加强与国内外先进科研机构开展合作，形成了产、学、研、用相结合的创新体系，确保了企业产品、技术在国内的领先优势和国际市场的竞争力。同时，公司近两年积极推进实施内涵式发展和外延式并购的“双轮驱动”发展战略，公司资产规模大幅提升，产业链进一步丰富，公司总体综合竞争力显著增强。

报告期，经国家科技部批准，公司获批建设“新型电子元器件关键材料与工艺国家重点实验室”，成为我国唯一在电子元器件材料领域的国家重点实验室。报告期，公司共完成国内专利申请 31 项，获得国内专利授权 31 项；境内外成功注册商标 21 件。

报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

报告期，受全球经济不景气影响，电子信息产业总体增速放缓，PC、笔记本电脑、平板电脑、家用电器需求均出现下跌，手机需求增速下降，导致电子元器件市场需求增速放缓，产品需求结构调整加速，市场价格竞争激烈。

报告期，公司秉承“诚信、专注、创新、卓越”的治企理念，围绕“科技领先、资本助力、创新驱动、管理支撑”为核心的发展思路，积极主动面对不佳的经营环境，全面推动公司及主业转型升级。报告期内，公司2014年度募集资金投资项目全面实施，主营产品MLCC、片式电阻器、片式电感器产品规模、技术及竞争力均持续提升，主营产品产销量增加；由于主营产品处于项目投入建设期，公司为开拓市场采取了更积极主动的市场策略，但产能发挥依然不足，片式电阻器、片式电感器规模及盈利水平有所提升，MLCC受产品结构调整影响，利润下降明显，软磁铁氧体、半导体封装测试产品亏损加大，导致公司主要经营指标未能实现预期目标。

2015年，公司电子元器件产销量同比分别增长18.59%、18.34%；实现销售收入19.40亿元，同比下降13.72%；实现利润总额8,830.92万元，同比下降23.58%；实现归属于母公司的净利润6,172.84万元，同比下降34.43%。

报告期公司采取的主要经营举措如下：

一、主业投入力度持续加大。公司仍坚持看好主营片式阻容感产品的市场前景，在短期行业不景气的背景下，公司2014年度募集资金投资项目产能建设目标完成率约为40%，片式电阻器产能提升一倍，片式电感器产能提升约60%，片式电容器产能提升约50%，主营产品技术及结构进一步优化。

二是实施兼并收购，积极布局新兴产业。公司完成收购台湾光颀科技 35%-40%股权的政府审批程序，完成收购奈电科技 100%股权工作，布局可穿戴设备、物联网、汽车电子、智能控制等新兴产业领域。报告期，公司收购标的企业完成了预期业绩。

三是实施创新驱动，加速科技成果产业化。经国家科技部批准，公司“新型电子元器件关键材料与工艺国家重点实验室”获得批准建设；公司集中力量自主研发一系列高附加值产品并推向市场，包括合金片式固定电阻器、高容MLCC、射频陶瓷器件、01005MLCC和片式电阻器、高感量及0201片式电感器。公司孵化的通讯基站介质滤波器成功产业化，进入快速发展期，成为公司新的利润增长点。

四是实施信息化建设，提升管控水平。公司构建切合自身实际的云计算平台，完成总部与子分公司网

络互联互通，以及财务核算、资金结算、费用控制、营销管理、人力资源管理等系统上线运行，推进管理流程的标准化、规范化，有效提升管控效率和运营水平。

五是首次实施员工持股计划。报告期，公司实施的员工持股计划采取了公司先回购再以八折出售给团队，同时要求团队承诺业绩的创新案例。公司用于实施员工持股计划的股票回购工作已顺利完成，建立了公司核心员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，增强员工的凝聚力和公司发展的活力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,939,572,498.72	100%	2,247,919,536.08	100%	-13.72%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,939,572,498.72	100.00%	1,726,605,822.74	76.81%	12.33%
配套及其他贸易	0	0.00%	521,313,713.34	23.19%	-100.00%
分产品					
电子元器件	1,911,456,070.91	98.55%	1,727,643,334.92	76.86%	10.64%
电子设备	28,116,427.81	1.45%	9,153,523.92	0.41%	207.17%
一般贸易	0	0.00%	511,122,677.24	22.74%	-100.00%
分地区					
境内	1,694,434,377.73	87.36%	1,984,118,370.24	88.26%	-14.60%
境外	245,138,120.99	12.64%	263,801,165.84	11.74%	-7.07%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	1,901,978,969.79	1,568,881,601.08	17.51%	10.16%	12.98%	减少 2.07 个百分点
分产品						
电子元器件	1,873,862,541.98	1,550,066,066.70	17.28%	8.46%	12.55%	减少 3 个百分点
电子设备	28,116,427.81	18,815,534.38	33.08%	207.17%	179.99%	增加 6.49 个百分点
分地区						
境内	1,656,840,848.80	1,383,773,966.05	16.48%	-16.49%	-17.62%	增加 1.14 个百分点
境外	245,138,120.99	185,107,635.03	24.49%	0.85%	0.23%	增加 0.47 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

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
电子元器件	销售量	亿只	1,783.16	1,506.81	18.34%
	生产量	亿只	1,853.42	1,562.93	18.59%
	库存量	亿只	146.98	217.24	-32.34%
电子材料	销售量	吨	276.2	397.23	-30.47%
	生产量	吨	253.98	399.29	-36.39%
	库存量	吨	146.98	220.62	-33.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

电子元器件库存量同比下降 32.34%，主要是报告期公司实施积极营销策略，尤其第四季度起，发货量增加所致；电子材料销售量与产量、库存量同比分别下降 30.47%、36.39%、33.38%，主要原因是报告期公司电子元器件产品结构调整，市场需求不足，订单量减少所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		比重同比 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	939,040,497.17	59.85%	822,341,861.89	59.22%	0.63%
	人工成本	202,089,316.26	12.88%	183,298,084.72	13.20%	-0.32%
	制造费用	427,751,787.65	27.26%	382,981,907.31	27.58%	-0.32%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期，公司以非公开发行股票及支付现金的方式收购奈电科技100%股权已顺利实施。2015年11月13日，珠海市工商行政管理局向奈电科技出具了变更后的《企业法人营业执照》，变更完成后，奈电科技成为公司的全资子公司，公司自2015年11月份起将奈电科技纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	278,742,945.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.37%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	76,699,100.21	3.95%
2	客户 2	60,829,973.38	3.14%
3	客户 3	55,686,733.14	2.87%
4	客户 4	52,093,065.69	2.69%
5	客户 5	33,434,072.61	1.72%
合计	--	278,742,945.02	14.37%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	237,949,903.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.68%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	50,978,943.56	3.14%
2	供应商 2	50,397,083.47	3.11%
3	供应商 3	47,924,528.38	2.96%
4	供应商 4	45,884,569.31	2.83%
5	供应商 5	42,764,778.36	2.64%
合计	--	237,949,903.07	14.68%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	58,568,274.48	58,743,416.60	-0.30%	不适用。
管理费用	289,066,258.92	251,468,615.41	14.95%	不适用。
财务费用	-24,725,381.84	13,723,003.47	-280.17%	主要系募集资金存款利息增加。

4、研发投入

适用  不适用

报告期，公司依据技术研发战略规划，以市场需求为目标，为持续提升公司主营产品技术水平，缩小与行业国际龙头公司的技术差距，同时配合公司募投项目的建设，公司在新产品、新材料及新技术方面投入大量研发，其中薄介质大容量MLCC、01005MLCC、0201片式电感器、电源模块、汽车电子专用厚膜片式电阻器开发、LTCC射频模块、太阳能电池低温固化浆料用片银等开发项目进展顺利，部分已投入量产。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	716	667	7.35%
研发人员数量占比	10.19%	12.02%	减少 1.83 个百分点
研发投入金额（元）	76,497,339.61	74,124,775.07	3.20%

研发投入占营业收入比例	3.94%	3.30%	增加 0.64 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	546,258.42	12,541,793.24	-95.64%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.71%	16.92%	减少 16.21 个百分点

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

说明：报告期，公司研发投入资本化率下降主要系本年度新立项的研发项目暂不符合资本化条件，而以前年度原已立项的资本化项目完成验收所致。

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,463,548,292.14	1,655,148,906.19	-11.58%
经营活动现金流出小计	1,446,968,110.78	1,574,004,198.67	-8.07%
经营活动产生的现金流量净额	16,580,181.36	81,144,707.52	-79.57%
投资活动现金流入小计	90,611,527.81	420,881,969.06	-78.47%
投资活动现金流出小计	351,279,669.43	419,202,776.65	-16.20%
投资活动产生的现金流量净额	-260,668,141.62	1,679,192.41	不适用
筹资活动现金流入小计	744,207,085.93	1,923,466,786.21	-61.31%
筹资活动现金流出小计	498,742,939.76	821,355,564.98	-39.28%
筹资活动产生的现金流量净额	245,464,146.17	1,102,111,221.23	-77.73%
现金及现金等价物净增加额	2,206,065.10	1,183,860,340.65	-99.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少79.57%，主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少较大所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期大幅减少，主要系报告期理财产品、股票投资净流入同比减少及固定资产支出同比增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少77.73%，主要系报告期募集资金规模较上年非公开发行股票募集资金大规模减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润的差异主要影响因素如下：

1.将净利润调节为经营活动现金流量：	行次	本期发生额
净利润	1	64,780,471.42
加：资产减值准备	2	41,228,709.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3	128,401,110.29
无形资产摊销	4	11,503,164.21
长期待摊费用摊销	5	11,597,755.21
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）	6	-10,430,092.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8	-545.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9	13,875,802.83
投资损失（收益以“-”号填列）	10	-48,421,772.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11	6,954,340.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	13	-54,826,846.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14	-111,945,886.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15	-36,136,028.73
其他	16	-
经营活动产生的现金流量净额	17	16,580,181.36

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	48,421,772.84	54.83%	主要是本年出售可供出售金融资产取得的收益	部分具有可持续性
资产减值	41,228,709.28	46.69%	计提坏账准备与存货跌价准备	部分具有可持续性
营业外收入	53,043,279.96	60.07%	主要是政府补助以及处置土地使用权的收入	部分具有可持续性
营业外支出	1,741,183.27	1.97%	对外捐赠支出与固定资产处置损失	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	1,412,057,284.92	21.43%	1,422,673,036.23	27.99%	-6.56%	不适用。

应收账款	827,273,509.07	12.56%	441,141,473.87	8.68%	3.88%	不适用。
存货	488,008,604.06	7.41%	363,362,264.76	7.15%	0.26%	不适用。
投资性房地产	0	0	0	0	0.00%	不适用。
长期股权投资	186,135,182.79	2.83%	179,858,187.26	3.54%	-0.71%	不适用。
固定资产	1,598,543,266.40	24.26%	1,193,569,028.45	23.48%	0.78%	不适用。
在建工程	232,328,789.55	3.53%	215,294,170.39	4.24%	-0.71%	不适用。
短期借款	493,438,204.78	7.49%	260,000,000.00	5.11%	2.38%	不适用。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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）	66,955.00	545.00			412,922.00	435,232.00	44,645.00
3.可供出售金融资产	508,952,000.00	296,532,850.00	754,606,576.70			20,705,900.00	784,778,950.00
上述合计	509,018,955.00	296,533,395.00	754,606,576.70		412,922.00	21,141,132.00	784,823,595.00
金融负债	0.00						0.00

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、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
673,309,750.86	10,000,000.00	6,633.10%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
奈电科技	生产销售软性印刷线路板	收购	592,009,969.86	100.00%	发行股份及募集配套资金	不适用	长期	软性印刷线路板	已完成收购并于 2015 年 11 月纳入公司合并报表范围	不适用	不适用	否	2015 年 11 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的相关公告
合计	--	--	592,009,969.86	--	--	--	--	--	--	不适用	不适用	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002738	中矿资源	3,785.00	公允价值计量	5,995.00	-2,210.00		0.00	10,410.77	6,625.77	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002736	国信证券	34,980.00	公允价值计量	60,960.00	-25,980.00		0.00	130,373.93	95,393.93	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300418	昆仑万维	10,150.00	公允价值计量	0.00			10,150.00	30,943.12	20,793.12	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002739	万达院线	10,675.00	公允价值计量	0.00			10,675.00	42,505.64	31,830.64	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002741	光华科技	6,155.00	公允价值计量	0.00			6,155.00	15,022.82	8,867.82	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300427	红相电力	5,230.00	公允价值计量	0.00			5,230.00	15,112.58	9,882.58	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300394	天孚通信	10,705.00	公允价值计量	0.00			10,705.00	31,692.00	20,987.00	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002752	昇兴股份	2,870.00	公允价值计量	0.00			2,870.00	15,542.36	12,672.36	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300441	鲍斯股份	4,905.00	公允价值计量	0.00			4,905.00	21,414.86	16,509.86	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300438	鹏辉能源	7,435.00	公允价值计量	0.00			7,435.00	49,860.00	42,425.00	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300475	聚隆科技	4,400.00	公允价值计量	0.00			4,400.00	17,949.60	13,549.60	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300476	胜宏科技	7,865.00	公允价值计量	0.00			7,865.00	28,011.35	20,146.35	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002767	先锋电子	7,435.00	公允价值计量	0.00			7,435.00	25,174.31	17,739.31	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300495	美尚生态	15,910.00	公允价值计量	0.00	28,735.00		15,910.00		0.00	44,645.00	交易性金融资产	自有资金
合计			132,500.00	--	66,955.00	545.00	0.00	93,735.00	434,013.34	317,423.34	44,645.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2011年8月23日												
证券投资审批股东会公告披露日期	不适用。												

(2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	非公开发行股票	120,000	16,906.95	24,956.71	0	0	0.00%	95,043.29	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专项账户,将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。	0
2015 年	非公开发行股票	18,545.53	3,292.4	3,292.4	0	0	0.00%	15,253.13		0
合计	--	138,545.53	20,199.35	28,249.11	0	0	0.00%	110,296.42	--	0

募集资金总体使用情况说明

报告期，公司实际使用 2014 年募集资金为 249,567,081.99 元，其中包含置换前期募集资金自筹资金预先投入金额 80,497,682.85 元，均投入募集资金项目，其中：小型片式多层陶瓷电容器产能升级及技术改造项目金额为 37,612,790.34 元（含置换前期募集资金自筹资金预先投入金额 12,323,632.80 元），薄介质高容片式多层陶瓷电容器产能升级及技术改造项目金额为 121,723,183.86 元（含置换前期募集资金自筹资金预先投入金额 48,699,420.75 元），片式电阻器产能升级及技术改造项目金额为 51,959,547.45 元（含置换前期募集资金自筹资金预先投入金额 18,848,217.30 元），片式电感器产能升级及技术改造项目金额为 38,271,560.34 元（含置换前期募集资金自筹资金预先投入金额 626,412.00 元）。2015 年度，公司 2014 年募集资金账户收到的银行利息收入扣除银行手续费后的净额为 27,164,106.45 元。

报告期，公司实际使用 2015 年募集资金为 32,924,000.00 元，其中：用于购买奈电软性科技电子（珠海）有限公司原

股东股权支付对价金额为 24,924,000.00 元，补充奈电软性科技电子（珠海）有限公司流动资金金额为 8,000,000.00 元。2015 年度，公司 2015 年募集资金银行账户收到的银行利息收入扣除银行手续费后的净额为 20,292.96 元。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司 2014 年募集资金余额为 962,097,021.26 元，其中包含利息收入扣除银行手续费的净额 27,164,106.45 元；2015 年募集资金余额为 145,141,588.33 元，其中包含利息收入扣除银行手续费的净额 20,292.96 元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
小型片式多层陶瓷电容器产能升级及技术改造项目	否	13,800	13,800	2,528.92	3,761.28	27.26%	2017年3月	0	否	否
薄介质高容片式多层陶瓷电容器产能升级及技术改造项目	否	32,651	32,651	7,302.38	12,172.32	37.28%	2017年3月	0	否	否
片式电阻器产能升级及技术改造项目	否	48,470	48,470	3,311.13	5,195.95	10.72%	2016年12月	0	否	否
片式电感器产能升级及技术改造项目	否	25,079	25,079	3,764.52	3,827.16	15.26%	2016年12月	0	否	否
支付合并现金对价	否	3,564.4	3,564.4	2,492.4	2,492.4	69.92%	-	0	是	否
补充标的公司营运资金和技术改造工程	否	14,981.13	14,981.13	800	800	5.34%	-	0	否	否
承诺投资项目小计	--	138,545.53	138,545.53	20,199.35	28,249.11	--	--	0	--	--
<b>超募资金投向</b>										
不适用	否									
合计	--	138,545.53	138,545.53	20,199.35	28,249.11	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、公司 2014 年度募集资金投资项目进度延期的主要原因系由于投资项目根据市场情况对原计划装备选型调整升级,及厂房装修进度延期所致。 2、经于 2016 年 3 月 25 日召开的公司第七届董事会 2016 年第二次会议审议通过,公司将对 2014 年募集资金投资项目建设期进行调整,具体情况详见公司于同日披露的《关于调整 2014 年度募集资金投资项目实施进度的公告》。									
项目可行性发生重大	不适用。									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、经于 2015 年 1 月 29 日召开的公司第七届董事会 2015 年第一次会议审议，同意以 2014 年度募集资金置换公司前期以自有资金投入募投项目的资金，金额为 80,497,682.85 元，相关置换工作已于 2015 年 2 月份完成。 2、公司 2015 年度募集资金投资项目不存在先期投入及置换情形。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专项账户，将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司严格按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金使用管理办法》的规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金使用情况。报告期内，募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违法、违规之情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	元器件及半导体专用设备的中试研制及生产销售	24,100,000.00	96,027,437.55	44,447,078.64	32,397,786.71	1,511,577.98	1,284,841.28
肇庆市贺江电力发展有限公司	参股公司	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	978,347,721.15	706,034,634.25	246,846,124.02	87,536,096.25	66,698,747.17
肇庆市风华锂电池有限公司	参股公司	生产, 销售, 研制开发新型配电池材料和电池产品及相关电子产品	97,783,700.00	278,561,721.67	155,990,096.81	294,519,572.27	1,140,591.39	4,062,136.16
湖北星大电子材料科技有限公司	参股公司	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	2,200,000.00	6,744,429.26	6,060,935.56	1,149,050.97	-224,458.48	-218,244.40
太原风华信息装备股份有限公司	参股公司	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	44,970,000.00	363,601,328.01	220,402,190.51	352,504,197.37	29,565,303.98	35,201,363.16
广东肇庆微硕电子有限公司	子公司	生产销售研发软磁铁氧体材料, 相关电子元件及产品	100,000,000.00	109,350,243.67	34,611,985.91	119,475,727.66	-32,131,387.48	-29,392,918.80
广东风华芯电科技股份有限公司	子公司	生产销售半导体及集成电路封装产品等	200,000,000.00	395,733,837.85	167,038,505.13	188,316,686.86	-20,585,595.12	-16,019,440.66
广东国华新材料科技股份有限公司	子公司	研究、开发、生产和销售各种新型电子材料及器件	30,848,500.00	53,809,170.05	37,809,931.36	35,887,486.11	6,122,866.71	7,125,025.23
奈电软性科技电子(珠海)有限公司	子公司	研发、生产、销售自产的柔性电路(FPC), 电路板表面元件贴片、封装。	66,575,500.00	629,204,939.66	246,346,575.48	622,220,837.79	58,597,198.04	51,729,166.13

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
奈电科技	以发行股份及支付现金方式收购奈电科技 100%股权。	奈电科技于 2015 年 11 月份起纳入公司合并报表范围。奈电科技并表后新增营业收入 11,199.28 万元，新增净利润 852 万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 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

2016年，全球经济复苏不确定因素增多，我国经济增速调整目标为6.5%-7%区间。随着改革措施的不断深入和“十三五”规划重大政策、重大项目的全面展开，新型城镇化全面推进，双创行为全面鼓励等等，国内产业结构将进一步优化，经济有望稳步向好。《中国制造2025》把提升中国制造业整体竞争力作为主要目标，电子信息行业作为智能制造的重要支撑，受益于国家扶持政策，智能手机、智能汽车、智能家居、虚拟现实产品仍具有持续增长的发展前景。电子元器件作为电子信息制造业基础性产品，未来仍有望持续保持成长性。

### （二）公司所处行业面临的市场竞争格局

近年来，全球被动元件行业龙头企业看好行业前景，持续投资扩大产业规模及优化产品结构，在规模及产品技术上继续保持领先地位，同时受益于电子终端产品的性能不断提高，龙头企业优势持续增强。因此，在全球经济不振的大环境下，未来行业内仍将保持不断洗牌的格局，强者恒强，弱者则面临被淘汰及并购的可能仍将继续。

### （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。公司将坚持“科技领先、资本助力、创新驱动、管理支撑”的发展思路，通过实施内延加速、外延并购的“双轮驱动”扩张策略，瞄准智能终端移动通信、物联网、汽车电子、智能家居、智能装备等新兴产业市场，持续加快提升产业规模及技术，缩小与龙头企业的差距。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，确保公司在“十三五”期间实现跨越式发展。

### （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、全球电子整机市场需求趋缓，电子元器件市场需求增速下降。
- 2、公司在持续加大技术及产能投入的同时，积极实施并购，将面对相应的大规模投入和管控能力风险。

**(五) 公司新年度的经营计划**

2016年，根据公司目前的市场状况、募投资项目投入进度、并购项目的进展情况，以及对市场及行业竞争形势的分析，公司主营产品产销量将持续增长，营业收入预计为30亿元。为此，公司2016年将重点加强以下几方面的工作：

- 1、加快推进实施公司募集资金投资项目和其他重大项目建设，确保公司主营产品产能规模及技术水平持续提升。
- 2、加快推进资本并购项目的实施进程，有效实现外延式扩张，提升公司盈利能力。
- 3、以“十大重点工程”为引领，落实各项工作，争取达到预期目标。

**十、接待调研、沟通、采访等活动情况**

**1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年1月1日至12月31日	电话沟通	个人	不适用.
接待次数	0		
接待机构数量	0		
接待个人数量	0		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	未披露、透露或泄露未公开重大信息。		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期,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,公司重新制订了《公司未来三年股东回报规划(2015-2017年)》,明确了公司董事会原则上每三年重新审阅一次本规划,若公司未发生需要调整利润分配政策的情形,可以参照最近一次制定或修订的股东回报规划执行,不另行制定三年股东回报规划。

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:	是
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:	是

公司近3年(包括本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况

#### 1、2015年度利润分配预案

以2015年12月31日公司总股本895,233,111股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.3元(含税)。

2015年度不送股,也不进行资本公积金转增股本。

#### 2、2014年度利润分配方案

以2014年12月31日公司总股本807,329,948股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.20元(含税)。

2014年度不送股,也不进行资本公积金转增股本。分红派息的股权登记日为2015年7月10日,除息日为2013年7月13日。

#### 3、2013年度利润分配方案

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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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 市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普 通股股东的净利润的比率	以其他方 式现金分红 的金额	以其他方 式现金分红的 比例
2015 年	26,856,993.33	61,728,428.51	43.51%	0.00	0.00%
2014 年	16,146,598.93	94,145,906.31	17.15%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	87,845,807.13	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	895,233,111
现金分红总额 (元) (含税)	26,856,993.33
可分配利润 (元)	728,401,661.62
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
报告期,公司合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 61,728,428.51 元, 经于 2016 年 3 月 25 日召开的公司第七届董事 会 2016 年第二次会议审议通过, 公司 2015 年度的利润分配预案为: 以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 895,233,111 股为 基数, 每 10 股派现 0.30 元,共派现 26,856,993.33 元。公司 2015 年度利润分配方案实施后, 近三年实施的现金分红金额为 43,003,592.26 元, 占公司近三年合并报表中归属于上市公司股东净利润年均可分配利润的比例为 33.06%。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	广晟公司、深圳广晟	收购承诺	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。	2011年5月7日	作为公司控股股东及一致行动人期间	严格按照承诺履行。
	绿水青山、中软投资	业绩承诺	承诺奈电科技 2015 年度、2016 年度和 2017 年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润应不低于人民币 4,500 万元、人民币 5,100 万元和人民币 6,100 万元，三年累计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于 15,700 万元。	2015年04月24日	2015年至2017年	2015年完成业绩承诺
	绿水青山、中软投资	股份限售承诺	保证因以资产认购而取得的公司的股份，自本次发行的股份登记至本公司名下之日起 12 个月内不得上市交易或转让；自本次发行的股份登记至本公司名下之日起满 12 个月后，按照如下方式分批解锁：（1）自本次发行的股份登记至本公司名下之日起届满十二（12）个月之日和本公司在《业绩补偿协议》中利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日起，可以转让本公司取得的风华高科股票的 15%，但按照《业绩补偿协议》进行回购的股份除外；（2）自本次发行的股份登记至本公司名下之日起届满二十四（24）个月之日和本公司在《业绩补偿协议》中利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日起，可以转让本公司取得的风华高科股票的 20%，但按照《业绩补偿协议》进行回购的股份除外；（3）自本次发行的股份登记至本公司名下之日起至三十六（36）个月届满之日和本公司在《业绩补偿协议》中利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日起，可以转让本公司取得的其余风华高科股票，但按照《业绩补偿协议》进行回购的股份除外，之后按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。本次交易取得的风华高科的股份锁定期若应监管部门要求需要进行调整的，则进行调整。	2015年12月29日	3年	严格按照承诺履行

	诚基电子、旭台国际、泰扬投资、长园盈佳、长盈投资、广东科技风投	股份限售承诺	因本次交易取得的风华高科的股份，自本次发行的股份登记至本公司名下之日起 12 个月内不得上市交易或转让，之后按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2015 年 12 月 29 日	1 年	严格按承诺履行
资产重组时的承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	博时基金管理有限公司、中铁宝盈资产管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、北京华山弘业股权投资基金（有限合伙）、深圳平安大华汇通财富管理有限公司	股份限售承诺	自认购的风华高科非公开发行股票上市之日起 12 个月内不转让。	2015 年 12 月 29 日	1 年	严格按承诺履行
	广晟公司	股份限售承诺	自风华高科本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的 56,818,181 股新股。	2014 年 12 月 25 日	3 年	严格按承诺履行
	兴证证券资产管理有限公司、天弘基金管理有限公司、华宝信托有限责任公司、财通基金管理有限公司、张宇	股份限售承诺	自风华高科本次非公开发行股票上市之日起十二个月内不转让所认购的新股。	2014 年 12 月 25 日	1 年	已履行完毕。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

**四、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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

**六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、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

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、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**

适用  不适用

报告期，公司完成对奈电科技100%股权的收购，奈电科技成为公司的全资子公司，公司自2015年11月份起将奈电科技纳入公司合并报表范围。

**九、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）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔岩、陈雷
境外会计师事务所名称（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

1、经于2015年5月18日召开的公司2014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2015年度财务报表及内部控制审计机构；公司支付给立信的2014年度财务报表审计费用为人民币75万元、内部控制审计费用为人民币45万元，合计为120万元人民币。

2、本年度，公司因实施以非公开发行股票及支付现金的方式收购奈电科技100%股权并募集配套资金专项工作，聘请湘财证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费用130万元。

## 十、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

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期，公司第一大股东广晟公司不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情形。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

截至本报告披露日，公司已完成用于实施 2015 年度员工持股计划的标的股票的回购工作。鉴于部分参与对象职位调整以及出资意愿变化，公司最终用于实施 2015 年度员工持股计划而需回购股票的资金总额为 5,508.00 万元。截至 2016 年 1 月 20 日，公司用于实施 2015 年度员工持股计划的股票回购计划已实施完毕。具体情况详见公司于 2015 年 8 月 25 日、10 月 31 日、11 月 13 日、11 月 17 日及 2016 年 1 月 9 日、1 月 12 日和 1 月 22 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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
广东省科技风险投资有限公司	公司监事陈海青先生担任广东科技风投的董事，广东科技风投为公司关联法人。	股权收购	公司以发行股份的方式收购广东科技风投持有奈电科技 12.00% 的股权	协议定价	2,383.16	7,151.69	7,152	发行股份	不适用	2015 年 4 月 24 日	详见公司于 2015 年 4 月 24 日、12 月 25 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的相关公告。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				报告期,公司以非公开发行股份及支付现金的方式收购奈电科技 100%股权,其中包含广东科技风投原持有奈电科技 12%的股权。根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《公司拟进行股权收购所涉及的奈电软性科技电子（珠海）有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，本次交易以收益法评估结果为基础协商定价。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				不适用。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用。							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况（关注融资租入固定资产，奈电科技）

适用  不适用

租赁情况说明

A、报告期内，公司参股公司肇庆市风华锂电池有限公司（以下简称“风华锂电”）以市场价格租赁公司厂房，并签署《睦岗厂房租赁合同》，公司将位于肇庆市端州区睦岗镇太和路 2 号的厂房租赁给风华锂电，租期为 12 个月，租赁合同一年一签。报告期公司确认的租赁收入为 289.12 万元。

B、报告期内，公司子公司奈电科技与远东国际租赁有限公司签订融资租赁协议，报告期末融资租入固定资产原值为 17,309,489.45 元，累计折旧为 2,579,469.66 元，固定资产净值为 14,730,019.79 元，公司报告期内确认的融资租赁费用为 246,466.62 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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2015 年 12 月 25 日，公司召开第七届董事会 2015 年第七次董事会审议通过了《关于以资产抵押向国家开发银行股份有限公司申请国家专项建设基金低息贷款的议案》，公司《新型片式电子元器件产业基

地建设技术改造项目》被列入 2015 年第四批国家专项建设基金的扶持项目清单，可获得国开行共 1.53 亿元的 8 年期、年利率为 1.2% 的低息贷款。

2016 年 1 月 8 日，公司与国开行、国开发基金签署了《国开发基金股东借款合同》，国开发基金委托国开行向公司发放贷款共 1.53 亿元用于公司新型片式电子元器件产业基地建设技术改造项目的资本金投入。上述贷款已于 2016 年 1 月 29 日到账。

2、2015 年 12 月，公司以非公开发行股票及支付现金方式完成对奈电科技 100% 股权的收购。奈电科技原股东绿水青山、中软投资承诺奈电科技 2015 年度、2016 年度和 2017 年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润应不低于人民币 4,500 万元、人民币 5,100 万元和人民币 6,100 万元，三年累计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于 15,700 万元。根据立信出具的《关于奈电软性科技电子（珠海）有限公司 2015 年业绩承诺实现情况的专项审核报告》，奈电科技 2015 年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 5,172.92 万元。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

报告期，公司秉承“诚信、专注、创新、卓越”的治企理念，持续围绕以实现公司与社会的可持续性共同发展为目标，积极维护公司、股东、员工、客户等各方权益，积极主动践行社会责任。报告期，公司荣获中国电子元件行业协会颁发的“企业信用评价 AAA 级信用企业”和“2014-2015 年度肇庆市文明单位”等荣誉称号；公司下属“端华公司工会”被中华全国总工会授予“全国模范职工小家”称号；公司组织开展了以“扶贫济困、共同参与”为主题的扶贫济困日募捐活动，完善帮扶机制建设，构建和谐社会；持续加大环保投入力度，做好环境资源保护工作，实现企业与环境的全面、协调、可持续发展。

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

## 二十一、公司债券相关情况

不适用。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	136,393,636	16.89%	87,903,163			-79,545,455	8,357,708	144,751,344	16.17%
1、国家持股	56,818,181	7.04%	0	0	0	0	0	56,818,181	6.35%
2、国有法人持股			8,711,327				8,711,327	8,711,327	0.97%
3、其他内资持股	79,575,455	9.86%	79,191,836			-79,545,455	-353,619	79,221,836	8.85%
其中：境内法人持股	70,454,546	8.73%	79,191,836			-70,454,546	8,737,290	79,191,836	8.85%
境内自然人持股	9,120,909	1.13%				-9,090,909	-9,090,909	30,000	
二、无限售条件股份	670,936,312	83.11%				79,545,455	79,545,455	750,481,767	83.83%
1、人民币普通股	670,936,312	83.11%				79,545,455	79,545,455	750,481,767	83.83%
三、股份总数	807,329,948	100.00%	87,903,163	0	0	0	87,903,163	895,233,111	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

报告期内，公司向奈电科技原股东包括绿水青山等在内的 8 名特定投资者发行了 67,766,866 股新股，用于购买其所持有的奈电科技 100% 股权；向博时基金管理有限公司--全国社保基金五零一组合等 5 名特定投资者发行了 20,136,297 股新股，用于募集配套资金。本次非公开发行股票总数为 87,903,163 股，新增股份已于 2015 年 12 月 29 日在深圳证券交易所上市。发行完成后，公司总股本由 807,329,948 股变更为 895,233,111 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2015 年 4 月 22 日、5 月 29 日，公司分别召开第七届董事会 2015 年第三次会议和 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了公司发行股票及支付现金购买资产并募集配套资金的相关议案。

2015 年 5 月 21 日，广东省国资委出具《关于广东风华高新科技股份有限公司发行股票及支付现金购

买资产并募集配套资金方案的批复》（粤国资函〔2015〕352号），原则同意本次交易方案。

2015年9月18日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第79次并购重组委工作会议审核，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得无条件通过。

2015年10月28日，中国证监会出具《关于核准广东风华高新科技股份有限公司向珠海绿水青山投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2390号），核准了本次交易，批复自下发之日起12个月内有效。

2015年12月29日，公司非公开发行新增股份87,903,163股在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期，公司因非公开发行股票购买资产并募集配套资金而新增的股份87,903,163股于2015年12月28日登记到账，于2015年12月29日在深圳证券交易所上市。

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

项目	2015年1-6月			2014年		
	配套融资实施后	发行股份购买资产实施后	交易前	配套融资实施后	发行股份购买资产实施后	交易前
每股净资产	5.31	5.23	4.95	4.97	4.88	4.60
每股收益	0.07	0.07	0.05	0.14	0.14	0.14

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
珠海绿水青山投资有限公司	0	0	23,128,574	23,128,574	认购新股	上市日为 2015 年 12 月 29 日,按锁定期 12 个月、24 个月、36 个月不同分为三批解除限售
珠海中软投资顾问有限公司			7,259,439	7,259,439	同上	同上
旭台国际投资股份有限公司	0	0	8,290,280	8,290,280	同上	2016 年 12 月 29 日
广东省科技风险投资有限公司	0	0	8,711,327	8,711,327	同上	同上
泰扬投资有限公司	0	0	8,406,431	8,406,431	同上	同上
珠海诚基电子有限公司	0	0	7,077,953	7,077,953	同上	同上
新疆长盈粤富股权投资有限公司	0	0	1,836,638	1,836,638	同上	同上
拉萨市长园盈佳投资有限公司	0	0	3,056,224	3,056,224	同上	同上
博时基金管理有限公司	0	0	4,343,105	4,343,105	同上	同上
中铁宝盈资产管理有限公司	0	0	3,148,751	3,148,751	同上	同上
申万菱信基金管理有限公司	0	0	2,388,707	2,388,707	同上	同上
北京华山弘业股权投资基金（有限合伙）	0	0	2,171,552	2,171,552	同上	同上
深圳平安大华汇通财富管理有限公司	0	0	8,084,182	8,084,182	同上	同上
广东省广晟资产经营有限公司	56,818,181	0	0	56,818,181	同上	2017 年 12 月 25 日
华宝信托有限责任公司	15,909,090	15,909,090	0	0	同上	2015 年 12 月 29 日
天弘基金—天弘定增 51 号资产管理计划	17,954,545	17,954,545	0	0	同上	同上
张宇	9,090,909	9,090,909	0	0	同上	同上
财通基金—富春海捷定增 52 号资产管理计划	3,024,065	3,024,065	0	0	同上	同上
财通基金—富春定增 60 号资产管理计划	1,532,968	1,532,968	0	0	同上	同上
财通基金—富春定增 75 号资产管理计划	387,701	387,701	0	0	同上	同上

财通基金—富春 108 号资产管理计划	2,305,268	2,305,268	0	0	同上	同上
财通基金—富春橙智定增 38 号资产管理计划	891,711	891,711	0	0	同上	同上
财通基金—富春橙智定增 39 号资产管理计划	1,163,102	1,163,102	0	0	同上	同上
财通基金—景闰 3 号资产管理计划	581,551	581,551	0	0	同上	同上
富安达资产—富安达—大朴汇升定增 1 号专项资产管理计划	1,130,000	1,130,000	0	0	同上	同上
兴证证券资管—兴证资管鑫成 22 号集合资产管理计划	1,000,000	1,000,000	0	0	同上	同上
兴证证券资管—兴证资管鑫成 32 号集合资产管理计划	4,000,000	4,000,000	0	0	同上	同上
兴证证券资管—兴证资管鑫成 18 号集合资产管理计划	10,274,545	10,274,545	0	0	同上	同上
兴证证券资管—兴证资管鑫成 28 号集合资产管理计划	2,000,000	2,000,000	0	0	同上	同上
兴证证券资管—兴证资管鑫成 23 号集合资产管理计划	700,000	700,000	0	0	同上	同上
兴证证券资管—兴证资管鑫成 26 号集合资产管理计划	1,500,000	1,500,000	0	0	同上	同上
兴证证券资管—兴证资管鑫成 36 号集合资产管理计划	1,500,000	1,500,000	0	0	同上	同上
兴证证券资管—兴证资管鑫成 39 号集合资产管理计划	600,000	600,000	0	0	同上	同上
兴证证券资管—兴证资管鑫成 58 号集合资产管理计划	4,000,000	4,000,000	0	0	同上	同上
丹阳市毛纺厂	30,000	0	0	30,000	为股改前法人股股东，因无法联系，尚未办理解除限售手续。	不适用
合计	136,393,636	79,545,455	87,903,163	144,751,344	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行人民币普通股股票	2015 年 11 月 13 日	8.21 元/股	67,766,866	2015 年 12 月 29 日	67,766,866	-
非公开发行人民币普通股股票	2015 年 12 月 04 日	9.21 元/股	20,136,297	2015 年 12 月 29 日	20,136,297	-
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证监会《关于核准广东风华高新科技股份有限公司向珠海绿水青山投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2390 号）核准，公司非公开发行人民币普通股共 87,903,163 股，其中：公司于 2015 年 11 月 13 日向绿水青山等奈电科技原 8 名股东非公开发行人民币普通股股票共 67,766,866 股，用于支付公司购买奈电科技 100% 股权的部分对价，发行价格为 8.21 元/股，支付对价总额为 59,201 万元；于 2015 年 12 月 4 日向博时基金管理有限公司--全国社保基金五零一组合等 5 名特定投资者发行了 20,136,297 股新股，用于募集配套资金，发行价格为 9.21 元/股，募集资金总额为人民币 1.85 亿元。

立信对公司发行股份购买奈电科技 100% 股权的增资事宜进行了验资，并出具了信会师报字[2015]第 310888 号《验资报告》，截至 2015 年 11 月 13 日，公司因发行股份购买资产而新增注册资本 67,766,866 元；同时，立信对公司发行股份募集配套资金事宜进行了审验，出具了信会师报字[2015]第 310945 号《验资报告》，截至 2015 年 12 月 8 日止，公司因募集配套资金而发行人民币普通股 20,136,297.00 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为 9.21 元/股，实际募集资金总额为人民币 185,455,295.37 元，扣除各项发行费用人民币 10,483,101.42 元后，募集资金净额为人民币 174,972,193.95 元，其中新增注册资本人民币 20,136,297.00 元，资本公积人民币 154,835,896.95 元。

### 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

（1）报告期，公司非公开发行前后股本结构变动情况如下表（未考虑 2014 年度非公开发行股份解除限售情况）：

类别	本次发行前		本次发行后	
	持股总数（股）	持股比例	持股总数（股）	持股比例

有限售条件的流通股	136,393,636	16.89%	224,296,799	25.05%
无限售条件的流通股	670,936,312	83.11%	670,936,312	74.95%
合计	807,329,948	100.00%	895,233,111	100%

(2) 报告期，公司非公开发行股票后，控制权未发生变化

报告期，公司非公开发行股票发行完成后，公司控制权未发生变化，广晟公司仍为公司第一大股东，公司实际控制人为广东省国资委。公司非公开发行前后广晟公司、深圳广晟持股情况如下表：

股东名称	本次发行前		本次发行后	
	持股总数(股)	持股比例	持股总数(股)	持股比例
广晟公司	179,302,351	22.21%	179,302,351	20.03%
深圳广晟	34,984,561	4.33%	34,984,561	3.91%
合计	214,286,912	26.54%	214,286,912	23.94%

(3) 报告期，公司非公开发行股票完成后，公司净资产大幅增加，资产负债率进一步降低，总体财务状况得到优化与改善，公司资产质量得到提升，偿债能力提升。

### 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

报告期末普通股股东总数	66,213	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	65,799	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
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	20.03%	179,302,351	0	56,818,181	122,484,170	质押	56,818,181
深圳市广晟投资发展有限公司	国有法人	3.91%	34,984,561	0	0	34,984,561		
珠海绿水青山投资有限公司	境内非国有法人	2.58%	23,128,574	23,128,574	23,128,574	0		
天弘基金－工商银行－天弘定增 51 号资产管理计划	其他	1.97%	17,604,545	0	0	17,604,545		
华宝信托有限责任公司	其他	1.78%	15,909,090	0	0	15,909,090		
肇庆市华利达投资有限公司	境内非国有法人	1.36%	12,138,000	0	0	12,138,000	质押	12,138,000
兴证证券资管－光大银行－兴证资管鑫成 18 号集合资产管理计划	其他	1.15%	10,274,545	0	0	10,274,545		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.14%	10,183,500	0	0	10,183,500		
张宇	境内自然人	1.02%	9,090,909	0	0	9,090,909		
深圳市加德信投资有限公司	境内非国有法人	0.98%	8,760,785	0	0	8,760,785		
上述股东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 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					
天弘基金－工商银行－天弘定增 51 号资产管理计划	17,604,545	人民币普通股	17,604,545					
华宝信托有限责任公司	15,909,090	人民币普通股	15,909,090					
肇庆市华利达投资有限公司	12,138,000	人民币普通股	12,138,000					
兴证证券资管－光大银行－兴证资管鑫成 18 号集合资产管理计划	10,274,545	人民币普通股	10,274,545					
中央汇金资产管理有限责任公司	10,183,500	人民币普通股	10,183,500					
张宇	9,090,909	人民币普通股	9,090,909					
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					
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。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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	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	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；物业出租；稀土矿产品开发、销售、深加工（由下属分支机构持许可证经营）。

控股股东报告期内变更： 适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

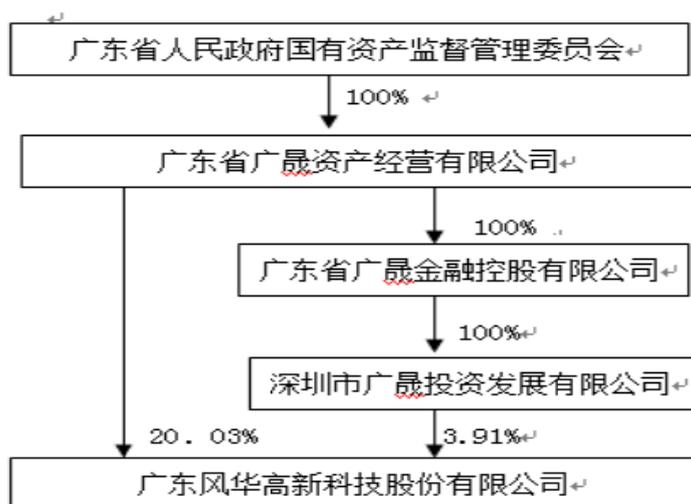
实际控制人类型：法人

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	主要经营业务
广东省人民政府国有资产监督管理委员会	吕业升	2004年6月26日	-	-
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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
李泽中	董事长	现任	男	45	2013年8月23日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
高庆	董事	现任	男	53	2013年8月23日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
幸建超	董事	现任	男	55	2009年6月9日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
	2009年5月18日										
唐惠芳	董事.党委书记	现任	男	54	2014年1月15日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
赖旭	董事	现任	男	47	2007年7月27日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
	副总裁				2008年8月1日	2016年8月23日					
于海涌	独立董事	现任	男	46	2014年1月15日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
苏武俊	独立董事	现任	男	51	2013年8月23日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
李耀棠	独立董事	现任	男	60	2013年8月23日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
谭洪舟	独立董事	现任	男	50	2014年11月17日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
黄智行	监事会主席	现任	男	53	2014年1月15日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
陈海青	监事	现任	男	48	2010年9月08日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
李格当	监事	现任	男	44	2014年11月17日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
祝忠勇	职工代表监事	现任	男	48	2013年8月22日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
付振晓	职工代表监事	现任	男	40	2013年8月06日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
廖永忠	副总裁.财务负责人	现任	男	46	2000年9月04日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
李旭杰	副总裁	现任	男	50	2008年8月20日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
张远生	副总裁	现任	男	43	2015年9月22日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
陈绪运	董事会秘书	现任	男	41	2007年7月27日	2016年8月23日	0	0	0	0	0
李森培	副总裁	离任	男	57	1998年3月20日	2015年9月22日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

### 二、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
李森培	副总裁	任期满离任	2015年09月22日	工作变动。现任公司党委副书记兼纪委书记。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

李泽中，男，1970 年 1 月生，北京大学政治学理论专业硕士研究生、美国哈佛大学肯尼迪政府管理学院国际发展专业公共管理硕士研究生，公司董事长。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、Panaust Limited 澳大利亚泛澳公司董事、Caledon Resources 澳大利亚卡利登公司董事长。

高庆，男，1962 年 2 月生，华南理工大学汽车专业本科，公司董事。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。

李建超，男，1960 年 12 月生，中山大学 EMBA，公司董事兼总裁、党委副书记。2009 年 5 月至今，任公司总裁；2009 年 6 月至今，任公司董事。

唐惠芳，男，1961 年 11 月生，广东省社科院经济管理硕士，公司董事兼党委书记。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，男，1968 年 10 月生，中山大学 EMBA，公司董事兼副总裁。2008 年 8 月至今，任公司董事、副总裁。

李耀棠，男，1955 年 7 月生，中山大学光学专业硕士，公司独立董事。现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、广州晶体科技有限公司董事长；2013 年 8 月至今，任公司独立董事；现兼任佛山市蓝箭电子股份有限公司独立董事。

苏武俊，男，1964 年 11 月生，福建师范大学经济学博士，公司独立董事。现任广东财经大学（原广东商学院）会计学教授；2013 年 8 月至今，任公司独立董事；现兼任怀集登云汽配股份有限公司独立董事。

于海涌，男，1969 年 6 月生，中国政法大学法学博士，公司独立董事。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；2014 年 1 月，任公司独立董事；现兼任浙江上风实业股份有限公司独立董事、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。

谭洪舟，男，1965 年 8 月生，华南理工大学电子工程博士、香港城市大学电子工程博士，公司独立董事。现任中山大学信息科学与技术学院教授、博士生导师；2014 年 11 月至今，任公司独立董事。

黄智行，男，1962 年 9 月生，中央广播电视大学会计学学士，公司监事会主席。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。

李格当，男，1971 年 11 月生，中山大学金融学硕士，公司监事。2013 年 7 月至 2015 年 7 月，任广东金叶投资控股集团有限公司投资管理部经理；2014 年 11 月至今，任公司监事。

陈海青，男，1967 年 11 月生，中南财经大学财政学硕士，公司监事。2010 年 7 月至 2016 年 2 月任广东粤财创业投资有限公司董事长；2016 年 2 月至今，任中银粤财股权投资基金管理（广东）有限公司总经理；2010 年 9 月至今任公司监事。

祝忠勇，男，1967 年 11 月生，华南理工大学电子元件及材料专业硕士，公司职工代表监事。2008 年 2 月至 2015 年 12 月任公司下属冠华片式陶瓷电容器分公司总经理；2013 年 1 月至 2015 年 12 月，兼任公司总裁助理；2013 年 8 月至今，任公司职工代表监事。

付振晓，男，1975 年 8 月生，南京工业大学材料学博士，公司职工代表监事。2009 年 4 月至今任公司研究院院长、技术中心主任；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，男，1969 年 1 月生，中山大学 EMBA，公司副总裁兼财务负责人。2008 年 8 月至今，任公司副总裁；2011 年 3 月至今，任公司财务负责人；现兼任广州风华创业投资有限公司、风华高新科技（香港）有限公司、风华矿业投资控股（香港）有限公司董事长，长春奥普光电技术股份有限公司副董事长。

李旭杰，男，1965 年 4 月生，电子科技大学工学硕士、中山大学 EMBA，公司副总裁。2008 年 8 月至今，任公司副总裁；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。

张远生，男，1972 年 6 月生，华南理工大学 EMBA，公司副总裁。2009 年 5 月至 2015 年 9 月，任公司下属端华片式电阻器分公司总经理；2015 年 9 月至今，任公司副总裁。

陈绪运，男，1974 年 7 月生，厦门大学管理学学士，暨南大学 EMBA（在读），公司董事会秘书。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	2016 年 2 月	是
-----	---------------	-----	-------------	------------	---

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	Panaust Limited 澳大利亚泛澳公司	董事	2009 年 09 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	-	否
苏武俊	广东财经大学	教授	2001 年 01 月	-	是
	怀集登云汽配股份有限公司	独立董事	2014 年 12 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		-	-	
谭洪舟	中山大学信息科学与技术学院	教授、博士生导师	2004 年 09 月		是
李格当	广东金叶投资控股集团有限公司	投资管理部经理	2014 年 04 月	2015 年 7 月	是
廖永忠	广州风华创业投资有限公司	董事长	2007 年 01 月日	-	否
	风华高新科技（香港）有限公司	董事长	2008 年 01 月日	-	否
	风华矿业投资控股（香港）有限公司	董事长	2012 年 06 月日	-	否
	长春奥普光电技术股份有限公司	副董事长	2013 年 07 月日	-	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 月日	-	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李泽中	董事长	男	45	现任	0	是
高庆	董事	男	53	现任	0	是
幸建超	董事.总裁	男	55	现任	70.82	否
唐惠芳	董事.党委书记	男	54	现任	70.71	否
赖旭	董事.副总裁	男	47	现任	67.19	否
于海涌	独立董事	男	46	现任	7.14	否
苏武俊	独立董事	男	51	现任	3.57	否
李耀棠	独立董事	男	60	现任	7.14	否
谭洪舟	独立董事	男	50	现任	7.14	否
黄智行	监事会主席	男	53	现任	63.08	否
陈海青	监事	男	48	现任		是
李格当	监事	男	44	现任		是
祝忠勇	职工代表监事	男	48	现任	36.23	否
付振晓	职工代表监事	男	40	现任	37.87	否
廖永忠	副总裁.财务负责人	男	46	现任	63.85	否
李旭杰	副总裁	男	50	现任	63.78	否
张远生	副总裁	男	43	现任	26.56	否
陈绪运	董事会秘书	男	41	现任	29.14	否
李森培	副总裁	男	57	离任	47.96	否

合计					602.18	
----	--	--	--	--	--------	--

说明：上表中李森培副总裁从公司取得薪酬的统计区间为 2015 年 1 月-9 月；公司独立董事苏武俊自 2016 年 1 月起不再领取津贴，故仅发放 2015 年上半年津贴。

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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,708
主要子公司在职员工的数量（人）	2,318
在职员工的数量合计（人）	7,026
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,026
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,062
销售人员	314
技术人员	1,621
财务人员	91
行政人员	938
合计	7,026
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	56
大学本科	641
大专及以下	6,329
合计	7,026

### 2、薪酬政策

公司根据经营环境、行业收入水平和人才供求关系变化等建立了具备一定行业和地域竞争力的薪酬政策。报告期，公司面向中层及以上管理人员、关键技术骨干人员等实施了员工持股计划，进一步完善了员工的中长期激励与约束机制。

### 3、培训计划

公司建立了合理的员工培训机制，为提升员工综合素质及公司经营管理水平积极提供支持。报告期，公司围绕精益制造的管理目标开展多方位的生产管理技能、新技术和新产品等培训；针对人才梯队建设分层施教，组织后备干部、新进大学生以及相应业务系统人员培训；持续组织公司中层及后备干部参与“读者俱乐部”活动，分享交流学习心得；继续开展员工学历提升教育，与北京信息科技大学合办的风华学历班有近 200 人完成了大专或本科的学历教育。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 第九节 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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
公司 2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.08%	2015 年 05 月 18 日	2015 年 05 月 19 日	巨潮资讯网上的《公司 2014 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-31）。
公司 2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2015 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 30 日	巨潮资讯网上的《公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-34）。
公司 2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 11 月 16 日	2015 年 11 月 17 日	巨潮资讯网上的《公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-56）。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、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
李耀棠	7	6	1	0	0	否
苏武俊	7	6	1	0	0	否
于海涌	7	6	1	0	0	否
谭洪舟	7	6	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	3					

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 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

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1) 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，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。

(2) 2015 年 12 月 25 日，公司以通讯表决方式召开了第七届董事会 2015 年第七次会议，全票表决通过了《关于为全资子公司风华高新科技（香港）有限公司银行贷款提供担保的议案》。公司独立董事于海涌先生和李耀棠先生认为公司本次提供担保的对象—香港风华为公司关联方，提请公司注意该议案符合《公司章程》第四十一条“（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保”之规定，本议案应提交公司股东大会审议。

公司认真研究了独立董事意见，并经咨询公司法律顾问意见，认为上述议案审批权限属于公司董事会，并于 2015 年 12 月 29 日将独立董事意见及公司意见在指定媒体予以公开披露。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会战略委员会

报告期，公司董事会战略委员会积极参与和指导公司的产业发展研究并提供具有前瞻性的战略指导意见，重点对半导体封装测试产品和材料产业中长期发展战略规划进行研究并提供建议，认真参与公司半导体封装测试产品和材料产业的中长期发展规划的制定，为明确公司产业未来发展方向出谋划策。

### （二）董事会审计委员会

1、顺利完成公司 2014 年度财务报表及内部控制审计工作。

2、公司 2015 年度财务报表及内部控制审计工作情况

2015 年 3 月 24 日，经公司第七届董事会审计委员会召开临时会议，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报表及内部控制审计机构，并提交董事会审议；在公司 2015 年度财务报表及内部控制审计过程中，分别审阅了公司初步编制的财务会计报表、内部控制评价报告，并向立信会计师事务所发出督促函，指导协调和督促年审会计师事务所的审计进程，确保公司及时进行信息披露；

### （三）董事会提名委员会

2015 年 9 月 11 日，公司第七届董事会提名委员会对拟于 2015 年 9 月 11 日召开的公司第七届董事会 2015 年第五次会议审议的高级管理人员候选人进行了审查，同意提名张远生先生为公司副总裁并提交公司董事会审议。

### （四）董事会薪酬与考核委员会

1、完成对公司董监高 2014 年度从公司获得报酬相关情况的审核。

2015 年 3 月 24 日，公司董事会薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了以下事项：一是对公司提供的董事、监事和高级管理人员 2014 年度获得的报酬进行审核，认为薪酬标准及发放符合公司有关规定，披露的薪酬数据真实、准确；二是根据立信会计师事务所出具的公司 2014 年度财务审计报告，公司 2014 年度业绩指标完成情况符合《公司高级管理人员中期激励方案》规定条件，同意按公司合并报表中归属于母公司净利润超出基准数（净资产收益率为 3%时对应的净利润）部份的 8%计提激励奖金；三是同意按依据《公司 2014 年十大重点工作专项奖励方案》，对公司 2014 年十大重点工作完成情况进行考核，并对公司经营班子实施专项奖励。

2、对《公司 2015 年度十大重点工程实施方案》及专项奖励方案进行修订调整。

2015 年 8 月 21 日，公司董事会薪酬与考核委员会召开临时会议，审议通过了以下事项：一是同意对公司 2015 年十大重点工程的考核比重进行调整；二是同意对公司 2015 年十大重点工程专项奖励方案进行调整。

3、完成对公司 2015 年度十大重点工作的审核。

2016 年 3 月 18 日，公司董事会薪酬与考核委员会、审计委员会成员就公司 2015 年度十大重点工程的完成情况到公司进行现场考察，并召开临时会议，对技术创新、新产品研发、部分主营产品战略规划制定、管理职能优化、制度建设、信息化建设等进行了实地审核及抽查，审议通过了《关于公司 2015 年度十大重点工作完成情况的报告》，并同意提交公司董事会进行考核。

### 七、监事会工作情况

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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 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，公司业绩不符合《公司高级管理人员中期激励方案》的条款要求，未能实施激励方案。

### 九、内部控制情况

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网披露的《公司 2015 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		80.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		86.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，

	<p>高级管理人员舞弊； ②公司更正已公布的财务报告； ③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； ④公司对内部控制的监督无效。（2）财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性措施；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。（3）财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；②公司决策程序不科学，如决策失误；③违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过营业收入 0.5%的错报认定为重大缺陷，对金额超过营业收入 0.2%的错报认定为重要缺陷，其余为一般缺陷。</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为依据，造成直接财产损失占公司营业收入 0.5%的为重大缺陷，造成直接财产损失占公司营业收入 0.2%的为重要缺陷，其余为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 十、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	
<p>我们认为，风华高科公司于 2015 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。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《公司 2015 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

## 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	2016 年 03 月 25 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[2016]第 310271 号
注册会计师姓名	崔岩，陈雷

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2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、2015年度的合并及公司现金流量表、2015年度的合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 1、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。

#### 2、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。

#### 3、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2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：崔岩

中国注册会计师：陈雷

中国·上海二〇一六年三月二十五日

## 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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,412,057,284.92	1,422,673,036.23
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,645.00	66,955.00
衍生金融资产		
应收票据	240,117,563.16	287,452,111.53
应收账款	827,273,509.07	441,141,473.87
预付款项	17,317,938.05	28,123,380.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	11,123,410.20	
应收股利		2,700,000.00
其他应收款	20,530,440.63	49,004,934.88
买入返售金融资产		
存货	488,008,604.06	363,362,264.76
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,043,302.42	27,523,129.33
流动资产合计	3,057,516,697.51	2,622,047,286.05
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	895,962,969.21	607,136,019.21
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	186,135,182.79	179,858,187.26
投资性房地产		
固定资产	1,598,543,266.40	1,193,569,028.45

在建工程	232,328,789.55	215,294,170.39
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	151,347,185.58	139,308,644.52
开发支出	413,245.02	15,754,990.64
商誉	317,340,278.48	
长期待摊费用	45,735,286.10	27,333,975.02
递延所得税资产	42,261,837.84	39,786,196.97
其他非流动资产	60,601,503.83	43,050,980.11
非流动资产合计	3,530,669,544.80	2,461,092,192.57
资产总计	6,588,186,242.31	5,083,139,478.62
流动负债：		
短期借款	493,438,204.78	260,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	74,811,355.37	92,335,679.64
应付账款	817,618,408.44	585,420,214.76
预收款项	15,653,743.07	26,302,823.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,651,648.70	44,885,088.06
应交税费	19,704,222.74	25,275,050.09
应付利息	2,078,943.11	1,547,838.97
应付股利	40,800.00	40,800.00
其他应付款	61,501,519.56	47,536,272.85
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,236,363.00	5,199,996.00

其他流动负债	13,811,712.65	11,060,154.09
流动负债合计	1,534,546,921.42	1,099,603,917.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	27,635,321.48	5,600,006.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,073,709.39	1,073,709.39
递延收益	120,104,398.37	138,260,417.45
递延所得税负债	120,659,897.06	71,652,229.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	269,473,326.30	216,586,361.85
负债合计	1,804,020,247.72	1,316,190,279.63
所有者权益：		
股本	895,233,111.00	807,329,948.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,418,473,949.03	1,775,038,948.22
减：库存股		
其他综合收益	640,271,625.02	403,026,865.72
专项储备		
盈余公积	288,416,709.91	276,581,702.54
一般风险准备		
未分配利润	487,529,372.21	453,782,550.00
归属于母公司所有者权益合计	4,729,924,767.17	3,715,760,014.48
少数股东权益	54,241,227.42	51,189,184.51
所有者权益合计	4,784,165,994.59	3,766,949,198.99
负债和所有者权益总计	6,588,186,242.31	5,083,139,478.62

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,340,792,402.42	1,388,110,779.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,645.00	66,955.00
衍生金融资产		
应收票据	211,060,205.73	177,193,295.55
应收账款	419,065,996.01	334,537,020.84
预付款项	10,546,732.86	21,989,265.50
应收利息	11,123,410.20	
应收股利		2,700,000.00
其他应收款	237,502,080.07	267,574,100.77
存货	317,040,190.32	265,353,229.67
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,113,535.72	10,414,974.57
流动资产合计	2,564,289,198.33	2,467,939,621.03
非流动资产：		
可供出售金融资产	895,962,969.21	607,136,019.21
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,462,777,179.23	826,196,847.69
投资性房地产		
固定资产	1,054,560,095.62	906,923,220.43
在建工程	181,858,744.08	164,877,298.31
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	101,464,367.52	104,157,891.25
开发支出	413,245.02	9,671,858.90
商誉		
长期待摊费用	33,795,898.18	23,856,557.96
递延所得税资产	23,625,653.00	21,192,058.50
其他非流动资产	24,642,839.79	5,260,561.17
非流动资产合计	3,779,100,991.65	2,669,272,313.42
资产总计	6,343,390,189.98	5,137,211,934.45

流动负债：		
短期借款	370,000,000.00	260,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,753,582.91	92,335,679.64
应付账款	592,637,500.76	521,457,086.08
预收款项	12,441,572.50	17,489,666.18
应付职工薪酬	14,623,874.39	32,721,254.54
应交税费	14,602,640.97	21,171,735.09
应付利息	1,896,110.37	1,547,838.97
应付股利	40,800.00	40,800.00
其他应付款	91,451,938.46	85,589,619.44
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,236,363.00	5,199,996.00
其他流动负债	10,294,795.04	9,089,684.68
流动负债合计	1,153,979,178.40	1,046,643,360.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,054,554.00	5,600,006.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	100,191,349.23	109,270,148.10
递延所得税负债	113,190,986.51	71,652,229.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	216,436,889.74	186,522,383.11
负债合计	1,370,416,068.14	1,233,165,743.73
所有者权益：		
股本	895,233,111.00	807,329,948.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,425,573,133.79	1,782,138,132.98

减：库存股		
其他综合收益	641,415,590.19	406,029,297.69
专项储备		
盈余公积	282,350,625.24	270,515,617.87
未分配利润	728,401,661.62	638,033,194.18
所有者权益合计	4,972,974,121.84	3,904,046,190.72
负债和所有者权益总计	6,343,390,189.98	5,137,211,934.45

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,939,572,498.72	2,247,919,536.08
其中：营业收入	1,939,572,498.72	2,247,919,536.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,950,987,716.71	2,219,171,844.07
其中：营业成本	1,577,610,691.65	1,868,857,557.04
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	9,239,164.22	12,040,915.20
销售费用	58,568,274.48	58,743,416.60
管理费用	289,066,258.92	251,468,615.41
财务费用	-24,725,381.84	13,723,003.47
资产减值损失	41,228,709.28	14,338,336.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	545.00	28,190.00
投资收益（损失以“-”号填列）	48,421,772.84	66,457,054.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,852,551.09	8,781,866.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,007,099.85	95,232,936.85
加：营业外收入	53,043,279.96	24,026,157.89
其中：非流动资产处置利得	10,791,610.73	1,252,336.38
减：营业外支出	1,741,183.27	3,703,068.18

其中：非流动资产处置损失	361,518.52	1,077,770.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,309,196.54	115,556,026.56
减：所得税费用	23,528,725.12	20,444,630.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,780,471.42	95,111,396.33
归属于母公司所有者的净利润	61,728,428.51	94,145,906.31
少数股东损益	3,052,042.91	965,490.02
六、其他综合收益的税后净额	237,244,759.30	178,736,292.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	237,244,759.30	178,736,292.34
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	237,244,759.30	178,736,292.34
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	235,386,292.50	179,466,795.27
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,858,466.80	-730,502.93
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	302,025,230.72	273,847,688.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	298,973,187.81	272,882,198.65
归属于少数股东的综合收益总额	3,052,042.91	965,490.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.14
（二）稀释每股收益	0.08	0.14

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,517,603,988.43	1,729,806,346.29
减：营业成本	1,247,835,028.94	1,427,456,829.59
营业税金及附加	6,408,424.85	9,097,258.75
销售费用	38,713,489.83	40,000,354.70
管理费用	197,281,874.37	198,049,332.23

财务费用	-32,659,898.72	3,448,637.00
资产减值损失	16,566,144.59	5,706,602.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	545.00	28,190.00
投资收益（损失以“－”号填列）	51,155,410.02	67,792,097.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,806,136.24	10,227,746.23
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	94,614,879.59	113,867,618.37
加：营业外收入	40,934,900.46	16,423,479.48
其中：非流动资产处置利得	10,726,573.33	119,792.78
减：营业外支出	1,320,627.02	3,022,105.07
其中：非流动资产处置损失	17,324.15	959,549.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	134,229,153.03	127,268,992.78
减：所得税费用	15,879,079.29	16,765,203.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	118,350,073.74	110,503,789.16
五、其他综合收益的税后净额	235,386,292.50	179,466,795.27
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	235,386,292.50	179,466,795.27
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	235,386,292.50	179,466,795.27
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	353,736,366.24	289,970,584.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,334,847,099.81	1,618,948,950.22
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	20,523,715.11	56,909.74
收到其他与经营活动有关的现金	108,177,477.22	36,143,046.23
经营活动现金流入小计	1,463,548,292.14	1,655,148,906.19
购买商品、接受劳务支付的现金	792,440,516.02	871,309,836.44
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	424,006,975.14	420,041,838.64
支付的各项税费	102,311,579.67	95,318,555.73
支付其他与经营活动有关的现金	128,209,039.95	187,333,967.86
经营活动现金流出小计	1,446,968,110.78	1,574,004,198.67
经营活动产生的现金流量净额	16,580,181.36	81,144,707.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,880,703.50	335,029,950.06
取得投资收益收到的现金	7,551,226.81	7,841,019.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,179,597.50	78,011,000.00
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	90,611,527.81	420,881,969.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	287,876,075.34	232,202,826.65
投资支付的现金	48,980,000.00	186,999,950.00
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	14,423,594.09	
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	351,279,669.43	419,202,776.65
投资活动产生的现金流量净额	-260,668,141.62	1,679,192.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	178,045,295.37	1,185,348,496.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		848,500.00
取得借款收到的现金	478,784,203.55	362,638,081.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	87,377,587.01	375,480,208.41
筹资活动现金流入小计	744,207,085.93	1,923,466,786.21
偿还债务支付的现金	393,766,705.00	701,289,341.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,782,286.57	17,905,834.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	73,193,948.19	102,160,388.70
筹资活动现金流出小计	498,742,939.76	821,355,564.98
筹资活动产生的现金流量净额	245,464,146.17	1,102,111,221.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	829,879.19	-1,074,780.51
五、现金及现金等价物净增加额	2,206,065.10	1,183,860,340.65
加：期初现金及现金等价物余额	1,377,154,202.11	193,293,861.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,379,360,267.21	1,377,154,202.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	866,126,421.47	1,104,678,584.00
收到的税费返还	2,888,032.52	600.08
收到其他与经营活动有关的现金	326,691,878.78	584,164,320.80
经营活动现金流入小计	1,195,706,332.77	1,688,843,504.88
购买商品、接受劳务支付的现金	526,069,186.03	661,108,890.16
支付给职工以及为职工支付的现金	343,157,633.97	304,930,029.49
支付的各项税费	78,222,753.53	76,307,795.97
支付其他与经营活动有关的现金	287,440,501.81	477,076,540.58
经营活动现金流出小计	1,234,890,075.34	1,519,423,256.20
经营活动产生的现金流量净额	-39,183,742.57	169,420,248.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	37,010,703.50	335,029,950.06
取得投资收益收到的现金	7,551,226.81	7,841,019.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	44,255,440.18	78,000,000.00

收回的现金净额		
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	71,775.00	
投资活动现金流入小计	88,889,145.49	420,870,969.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	244,492,995.61	191,639,494.54
投资支付的现金	69,000,000.00	372,985,328.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,924,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	338,416,995.61	564,624,823.24
投资活动产生的现金流量净额	-249,527,850.12	-143,753,854.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	178,045,295.37	1,184,499,996.80
取得借款收到的现金		362,638,081.00
发行债券收到的现金	475,284,203.55	
收到其他与筹资活动有关的现金	84,867,979.18	375,125,126.95
筹资活动现金流入小计	738,197,478.10	1,922,263,204.75
偿还债务支付的现金	370,666,705.00	655,688,001.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,139,977.17	17,905,834.68
支付其他与筹资活动有关的现金	67,025,332.87	101,588,013.70
筹资活动现金流出小计	467,832,015.04	775,181,849.98
筹资活动产生的现金流量净额	270,365,463.06	1,147,081,354.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	411,871.27	77,576.73
五、现金及现金等价物净增加额	-17,934,258.36	1,172,825,326.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,342,858,174.28	170,032,848.28
六、期末现金及现金等价物余额	1,324,923,915.92	1,342,858,174.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	807,329,948.00				1,775,038,948.22		403,026,865.72		276,581,702.54		453,782,550.00	51,189,184.51	3,766,949,198.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	807,329,948.00				1,775,038,948.22		403,026,865.72		276,581,702.54		453,782,550.00	51,189,184.51	3,766,949,198.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	87,903,163.00				643,435,000.81		237,244,759.30		11,835,007.37		33,746,822.21	3,052,042.91	1,017,216,795.60
（一）综合收益总额							237,244,759.30				61,728,428.51	3,052,042.91	302,025,230.72
（二）所有者投入和减少资本	87,903,163.00				643,435,000.81								731,338,163.81
1. 股东投入的普通股	87,903,163.00				643,435,000.81								731,338,163.81
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									11,835,007.37		-27,981,606.30		-16,146,598.93

1. 提取盈余公积									11,835,007.37		-11,835,007.37		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,146,598.93		-16,146,598.93
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	895,233,111.00				2,418,473,949.03		640,271,625.02		288,416,709.91		487,529,372.21	54,241,227.42	4,784,165,994.59

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	670,966,312.00				732,077,236.57		224,290,573.38		265,531,323.62		370,687,022.61	49,387,663.99	2,312,940,132.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	670,966,312.00				732,077,236.57		224,290,573.38		265,531,323.62		370,687,022.61	49,387,663.99	2,312,940,132.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	136,363,636.00				1,042,961,711.65		178,736,292.34		11,050,378.92		83,095,527.39	1,801,520.52	1,454,009,066.82
(一) 综合收益总额							178,736,292.34				94,145,906.31	965,490.02	273,847,688.67
(二) 所有者投入和减少资本	136,363,636.00				1,042,853,809.11							848,500.00	1,180,065,945.11
1. 股东投入的普通股	136,363,636.00				1,042,853,809.11							848,500.00	1,180,065,945.11
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配					12,469.50				11,050,378.92		-11,050,378.92		12,469.50
1. 提取盈余公积									11,050,378.92		-11,050,378.92		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他					12,469.50								12,469.50
(四) 所有者权益内部结转												-12,469.50	-12,469.50
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												-12,469.50	-12,469.50
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他					95,433.04							95,433.04
四、本期期末余额	807,329,948.00				1,775,038,948.22	403,026,865.72		276,581,702.54		453,782,550.00	51,189,184.51	3,766,949,198.99

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	807,329,948.00				1,782,138,132.98		406,029,297.69		270,515,617.87	638,033,194.18	3,904,046,190.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	807,329,948.00				1,782,138,132.98		406,029,297.69		270,515,617.87	638,033,194.18	3,904,046,190.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	87,903,163.00				643,435,000.81		235,386,292.50		11,835,007.37	90,368,467.44	1,068,927,931.12
（一）综合收益总额							235,386,292.50			118,350,073.74	353,736,366.24
（二）所有者投入和减少资本	87,903,163.00				643,435,000.81						731,338,163.81
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									11,835,007.37	-27,981,606.30	-16,146,598.93
1. 提取盈余公积									11,835,007.37	-11,835,007.37	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,146,598.93	-16,146,598.93
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	895,233,111.00				2,425,573,133.79		641,415,590.19		282,350,625.24	728,401,661.62	4,972,974,121.84

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	670,966,312.00				739,188,890.83		226,562,502.42		259,465,238.95	538,579,783.94	2,434,762,728.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	670,966,312.00				739,188,890.83		226,562,502.42		259,465,238.95	538,579,783.94	2,434,762,728.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,363,636.00				1,042,949,242.15		179,466,795.27		11,050,378.92	99,453,410.24	1,469,283,462.58
（一）综合收益总额							179,466,795.27			110,503,789.16	289,970,584.43
（二）所有者投入和减少资本	136,363,636.00				1,042,853,809.11						1,179,217,445.11
1. 股东投入的普通股	136,363,636.00				1,042,853,809.11						1,179,217,445.11
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,050,378.92	-11,050,378.92	
1. 提取盈余公积									11,050,378.92	-11,050,378.92	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					95,433.04						95,433.04
四、本期期末余额	807,329,948.00				1,782,138,132.98		406,029,297.69		270,515,617.87	638,033,194.18	3,904,046,190.72

**公司二〇一五年度财务报表附注：**

**一、公司基本情况**

**(一)公司简介**

广东风华高新科技股份有限公司（以下简称“公司”或“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。

截止2015年12月31日，本公司累计发行股本总数895,233,111.00股，注册资本为人民币895,233,111.00元。本公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。注册地：广东肇庆，总部地址：广东肇庆。现领有广东省肇庆市工商行政管理局于2016年2月25日核发的企业法人营业执照，统一信用社会代码为91441200190379452L。

本公司主要经营活动为：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。

本公司的母公司为广东省广晟资产经营有限公司，本公司的实际控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事于2016年3月25日批准报出。

**(二)合并财务报表范围**

截止2015年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广东肇庆科讯高技术有限公司
肇庆科华电子科技有限公司
广东肇庆微硕电子有限公司
四平市吉华高新技术有限公司
肇庆风华机电进出口有限公司

子公司名称
广州风华创业投资有限公司
风华高新科技（香港）有限公司
广东晟华房地产开发有限公司
广东风华芯电科技股份有限公司
广东国华新材料科技股份有限公司
广东亿华检测技术发展有限公司
广东风华大旺电子科技有限公司
奈电软性科技电子（珠海）有限公司
卓越股份有限公司
威通企业有限公司
奈电软性科技电子（香港）有限公司
珠海奈力电子有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一)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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表

### (二)持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### (一) 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。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司的营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

**(六) 合并财务报表的编制方法**

**1、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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

**2、合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### 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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

**(七) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三) 长期股权投资”。

**(八) 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。

**(九) 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。资产负债表日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。

**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。

处置境外经营时，将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。

## (十) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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

(1) 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。

(2) 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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

(3) 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。

(4) 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其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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。

#### (5) 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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

### （1）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。

### （2）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。

### (十一) 应收款项坏账准备

#### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收账款是指年末余额 500 万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指年末余额 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：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。

#### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

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。

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	15.00	15.00
3—4 年	20.00	20.00
4—5 年	20.00	20.00
5 年以上	20.00	20.00

#### 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：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。

## (十二) 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。

### 2、发出存货的计价方法

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

本公司存货采用永续盘存法。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法

## (十三) 长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 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。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和应支付的相关税费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。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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。

## （3）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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用

权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### (十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### (十五) 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：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、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带来经济利益，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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	5-35 年	5.00	19.00-2.71
机器设备	5-10 年	5.00	19.00-9.50
电子设备	5-10 年	5.00	19.00-9.50
运输设备	6 年	5.00	15.83
制冷配电设备	10 年	5.00	9.50
其他设备	5 年	5.00	19.00

### 3、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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
  - (2) 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；
  - (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
  - (4) 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。

#### (十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，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。

#### (十七) 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：

- （1）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；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）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。

## (十八) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

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。

(2) 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

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

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。

### 3、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。

### 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 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。

## (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产

组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十) 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。本公司重要的长期待摊费用包括厂区改造、设备技术改造等。

### 1、摊销方法

长期待摊费用能确定受益期限的，按预计受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过 10 年的期限摊销。

### 2、摊销年限

类别	摊销年限	依据
厂区改造类	1-10 年	预计受益期限
设备技术改造类	1-5 年	预计受益期限
其他	1-5 年	预计受益期限

## (二十一) 职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本

公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十二）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 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。

## (二十三) 收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 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) 销售商品收入确认的标准及确认时间的具体判断标准：

国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入。

出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭报关单确认收入。

### 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 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、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 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。

## (二十四) 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、确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

### 3、会计处理

与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。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十六) 租赁

### 1、经营租赁会计处理

(1) 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。

(2) 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

(1) 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。

(2) 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。

## (二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期重要会计政策未发生变更。

### 2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十八) 前期会计差错更正

### 1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 四、 税项

### (一)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%、6%
营业税	按应税营业收入计征	5%
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%

税种	计税依据	税率
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

不同所得税纳税主体适用所得税税率情况

纳税主体名称	所得税税率
广东肇庆科讯高技术有限公司	25%
肇庆科华电子科技有限公司	25%
广东肇庆微硕电子有限公司	25%
四平市吉华高技术有限公司	15%
肇庆风华机电进出口有限公司	25%
广州风华创业投资有限公司	25%
风华高新科技（香港）有限公司	16.5%
广东晟华房地产开发有限公司	25%
广东风华芯电科技股份有限公司	15%
广东国华新材料科技股份有限公司	15%
广东亿华检测技术发展有限公司	25%
广东风华大旺电子科技有限公司	25%
奈电软性科技电子（珠海）有限公司	15%
威通企业有限公司	16.5%
奈电软性科技电子（香港）有限公司	16.5%
珠海奈力电子有限公司	25%

(二)税收优惠及批文

- 1、根据广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国税局、广东省地税局于 2015 年 3 月 24 日发布的《关于公布广东省 2014 年第一、二批通过复审高新技术企业名单的通知》号文（粤科高字[2015]30 号），本公司被认定为高新技术企业，证书编

号为 GR201444001360，企业所得税按 15%优惠税率征收，优惠期为 2014 年至 2016 年；奈电软性科技电子（珠海）有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201444001448，企业所得税按 15%优惠税率征收，优惠期为 2014 年至 2016 年。

- 2、根据吉林省科学技术厅，吉林省财政厅，吉林省国家税务局，吉林省地方税务局，于 2014 年 12 月 30 日发布的《关于公布吉林省 2014 年第一批高新技术企业认定结果的通知》号文（吉发办<2014>176 号），四平市吉华高新技术有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201422000086，企业所得税按 15%优惠税率征收，优惠期为 2014 年至 2016 年。
- 3、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，于 2015 年 2 月 18 日发布的《广东省 2015 年高新技术企业名单的通知》号文（粤科高字[2016]17 号），广东国华新材料科技股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201544000453，企业所得税按 15%优惠税率征收，优惠期为 2015 年至 2017 年。
- 4、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，于 2015 年 2 月 18 日发布的《广东省 2015 年高新技术企业名单的通知》号文（粤科高字[2016]17 号），广东风华芯电科技股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201544000632，企业所得税按 15%优惠税率征收，优惠期为 2015 年至 2017 年。

## 五、合并财务报表重要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	111,927.38	71,356.91
银行存款	1,379,248,339.83	1,377,082,845.20
其他货币资金	32,697,017.71	45,518,834.12
合计	1,412,057,284.92	1,422,673,036.23
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	24,707,377.98	27,092,323.83
信用证保证金	7,883,744.25	15,362,520.08
其他	105,895.48	3,063,990.21
合计	32,697,017.71	45,518,834.12

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	44,645.00	66,955.00
其中：权益工具投资	44,645.00	66,955.00
合计	44,645.00	66,955.00

2、本报告期无变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(三) 应收票据

1、应收票据分类列示

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	240,117,563.16	170,612,400.54
商业承兑汇票	-	116,839,710.99
合计	240,117,563.16	287,452,111.53

2、期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,933,399.74

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	461,117,004.88	-

4、期末因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	116,739,710.99

5、期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	102,331,013.27	11.30	24,639,496.57	24.08	77,691,516.70	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	782,676,876.23	86.42	41,671,415.85	5.32	741,005,460.38	465,407,599.53	98.16	24,266,125.66	5.21	441,141,473.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,650,567.49	2.28	12,074,035.50	58.47	8,576,531.99	8,730,676.32	1.84	8,730,676.32	100	-
合计	905,658,456.99	100	78,384,947.92	8.66	827,273,509.07	474,138,275.85	100	32,996,801.98	6.96	441,141,473.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位 1	82,501,697.87	16,500,339.57	20.00	部分预计无法收回

单位 2	14,612,698.00	2,922,539.60	20.00	部分预计无法收回
单位 3	5,216,617.40	5,216,617.40	100.00	预计无法收回货款
合计	102,331,013.27	24,639,496.57		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	737,589,941.82	36,879,497.04	5%
1-2 年	41,288,738.06	4,128,873.80	10%
2-3 年	1,931,885.49	289,782.83	15%
3-4 年	461,213.87	92,242.77	20%
4-5 年	163,477.12	32,695.42	20%
5 年以上	1,241,619.87	248,323.99	20%
合计	782,676,876.23	41,671,415.85	

确定该组合依据的说明详见附注三、(十一)。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 4	4,306,077.19	861,215.44	20.00	部分无法收回 (注 1)

单位 5	4,197,883.67	839,576.73	20.00	部分无法收回（注 1）
单位 6	3,454,676.50	3,454,676.50	100.00	无法收回货款
单位 7	2,216,704.12	443,340.82	20.00	部分无法收回
单位 8	1,125,894.65	1,125,894.65	100.00	无法收回货款
其他金额较小项目汇总数	5,349,331.36	5,349,331.36	100.00	无法收回货款
合计	20,650,567.49	12,074,035.50		

注 1：2016 年本公司将单位 4、单位 5 款项以合计 6,803,168.69 的价格转让，相关款项已收回

## 2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本计提坏账准备金额 29,091,773.84 元，本报告期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收账款情况。

## 3、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,728,671.63

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	82,501,697.87	9.11	16,500,339.57
第二名	47,725,250.55	5.27	2,386,262.53
第三名	41,939,535.36	4.63	2,096,976.77
第四名	38,965,085.43	4.30	3,541,112.59
第五名	36,188,919.23	4.00	1,809,445.96
合计	247,320,488.44	27.31	26,334,137.42

## 5、期末应收账款中应收其他关联方款项详见附注十、（五）。

6、应收账款期末余额中，2016 年本公司将应收单位 9 款项 38,965,085.43 元、应收单位 10 款项 15,721,520.83.43 元转让，相关款项已收回。

## （五） 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	13,917,197.28	80.37	23,648,399.17	84.09
1-2 年	1,957,392.85	11.30	2,960,002.20	10.53

2-3 年	179,178.54	1.03	183,842.73	0.65
3 年以上	1,264,169.38	7.30	1,331,136.35	4.73
合计	17,317,938.05	100	28,123,380.45	100

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	3,466,345.00	1 年以内	未到结算期限
第二名	非关联方	1,305,000.00	2 年以内	未到结算期限
第三名	非关联方	911,250.00	1 年以内	未到结算期限
第四名	非关联方	754,265.06	1 年以内	未到结算期限
第五名	非关联方	701,100.00	1 年以内	未到结算期限
合计		7,137,960.06		

## 3、期末无预付关联方款项情况。

### (六) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
存款利息	11,123,410.20	-
合计	11,123,410.20	-

### (七) 应收股利

#### 1、应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
肇庆市风华锂电池有限公司	-	2,700,000.00
合计	-	2,700,000.00

(八) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,383,345.65	24.74	7,383,345.65	100	-	6,350,121.22	10.57	6,350,121.22	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,323,371.86	71.45	792,931.23	3.72	20,530,440.63	52,713,406.60	87.75	3,708,471.72	7.04	49,004,934.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,135,862.53	3.81	1,135,862.53	100	-	1,011,435.75	1.68	1,011,435.75	100	-
合计	29,842,580.04	100	9,312,139.41	31.20	20,530,440.63	60,074,963.57	100	11,070,028.69	18.43	49,004,934.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位 6	4,168,702.48	4,168,702.48	100.00	正在清算，预计款项无法收回
单位 8	2,181,418.74	2,181,418.74	100.00	正在清算，预计款项无法收回
单位 11	1,033,224.43	1,033,224.43	100.00	正在清算，预计款项无法收回
合计	7,383,345.65	7,383,345.65		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,974,159.29	248,393.88	5%
1 至 2 年	799,600.22	80,588.19	10%
2 至 3 年	382,045.95	57,306.88	15%
3 至 4 年	439,603.88	87,920.76	20%
4 至 5 年	492,590.89	98,518.18	20%
5 年以上	1,101,016.64	220,203.34	20%
合计	8,189,016.87	792,931.23	

确定该组合依据的说明详见附注三、(十一)。

## 2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,812,471.67 元，本报告期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收账款情况。

## 3、本期无核销的其他应收款情况

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
土地补偿款	-	28,400,000.00
单位往来款	10,479,381.62	10,117,242.10
应收出口退税	4,467,034.78	6,465,141.58
保证金、押金	6,419,472.80	2,547,722.27
其他	8,476,690.84	12,544,857.62
合计	29,842,580.04	60,074,963.57

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	非关联方	4,385,306.73	2 年以内	14.69	-
第二名	非关联方	4,168,702.48	5 年以上	13.97	4,168,702.48
第三名	非关联方	3,645,707.00	3 年以内	12.22	-
第四名	非关联方	2,181,418.74	5 年以上	7.31	2,181,418.74
第五名	非关联方	1,933,721.51	1 年以内	6.48	-
合计		16,314,856.46		54.67	6,350,121.22

6、本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

7、本报告期末应收其他关联方款项详见附注十、（五）。

## (九) 存货

### 1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	71,938,246.05	18,656,440.21	53,281,805.84	69,938,913.25	18,828,951.72	51,109,961.53
在产品	131,873,611.42	10,308,522.29	121,565,089.13	95,322,615.88	5,799,438.20	89,523,177.68
产成品	227,802,547.06	47,055,693.85	180,746,853.21	168,445,034.39	34,144,592.55	134,300,441.84
低值易耗品	6,700,155.46	693,659.49	6,006,495.97	6,525,548.66	773,814.17	5,751,734.49
委托加工物资	214.36	-	214.36	9,180.08	-	9,180.08
包装物	82,678.29	-	82,678.29	93,860.97	-	93,860.97
发出商品	127,927,465.86	1,601,998.60	126,325,467.26	85,308,608.84	2,734,700.67	82,573,908.17
合计	566,324,918.50	78,316,314.44	488,008,604.06	425,643,762.07	62,281,497.31	363,362,264.76

### 2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	企业合并增加	本期减少额		期末余额
				转回或转销	其他	
原材料	18,828,951.72	-	1,040,643.60	1,213,155.11	-	18,656,440.21

在产品	5,799,438.20	4,879,726.77	-	370,642.68	-	10,308,522.29
产成品	34,144,592.55	10,396,356.85	10,848,311.33	8,333,566.88	-	47,055,693.85
低值易耗品	773,814.17	-	-	80,154.68	-	693,659.49
发出商品	2,734,700.67	-	-	1,132,702.07	-	1,601,998.60
合计	62,281,497.31	15,276,083.62	11,888,954.93	11,130,221.42	-	78,316,314.44

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税金	21,363,302.42	17,323,129.33
其他	19,680,000.00	10,200,000.00
合计	41,043,302.42	27,523,129.33

(十一) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	895,962,969.21	-	895,962,969.21	607,136,019.21	-	607,136,019.21
其中：按公允价值计量	784,778,950.00	-	784,778,950.00	508,952,000.00	-	508,952,000.00
按成本计量	111,184,019.21	-	111,184,019.21	98,184,019.21	-	98,184,019.21
合计	895,962,969.21	-	895,962,969.21	607,136,019.21	-	607,136,019.21

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	30,172,373.30	-	30,172,373.30
公允价值	784,778,950.00	-	784,778,950.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	641,415,590.19	-	641,415,590.19
已计提减值金额	-	-	-

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	年末	年初	本期增加	本期减少	年末		
太原风华信息装备股份有限公司	7,164,019.21	-	-	7,164,019.21	-	-	-	-	15.19	-
广东广电网络投资一号合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-	-	-	2.97	260,837.95
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	-	-	-	-	2.50	1,034,833.30
深圳市中航比特通讯技术有限公司	16,020,000.00	-	-	16,020,000.00	-	-	-	-	4.00	-
广东合微集成电路技术有限公司	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	-	-	-	9.64	-
广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-	-	5.00	-
合计	98,184,019.21	13,000,000.00	-	111,184,019.21	-	-	-	-	/	1,295,671.25

(十二) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
长春光华微电子设备工程中心有限公司	10,532,519.51	-	-	313,501.27	-	-	-	-	10,846,020.78	-	-
肇庆市风华锂电池有限公司	41,962,448.06	-	-	1,121,555.79	-	-	-	-	43,084,003.85	-	-
肇庆市贺江电力发展有限公司	127,995,480.35	-	-	9,610,478.23	-	-	3,555,555.56	-	134,050,403.02	-	37,315,477.20
北京博晟华赢投资管理有限公司	342,672.54	-	-	-239,399.05	-	-	-	-	103,273.49	-	-
湖北星大电子材料科技有限公司	888,523.12	1,980,000.00	-	-98,209.98	-	-	-	-	2,770,313.14	-	-
风华矿业投资控股(香港)有限公司	35,452,020.88	-	-	-2,855,375.17	-	-	-	-	32,596,645.71	-	-
其他											
广西苍梧风华磁件有限公司	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00	-	7,000,000.00
合计	224,173,664.46	1,980,000.00	-	7,852,551.09	-	-	3,555,555.56	-	230,450,659.99	-	44,315,477.20

(十三) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	制冷配电设备	其他设备	合计
1. 账面原值							
(1) 年初余额	956,443,764.70	1,988,989,437.51	220,180,414.68	12,780,088.66	171,728,397.27	62,626,442.57	3,412,748,545.39
(2) 本期增加金额	168,003,823.63	446,945,749.19	8,060,085.27	977,475.73	1,177,763.71	1,991,023.35	627,155,920.88
—购置	422,905.54	28,092,826.18	5,925,957.12	460,169.52	1,177,763.71	881,809.60	36,961,431.67
—在建工程转入	57,199,584.19	250,905,563.24	-	-	-	650,357.78	308,755,505.21
—企业合并增加	110,381,333.90	167,947,359.77	2,134,128.15	517,306.21	-	458,855.97	281,438,984.00
(3) 本期减少金额	-	6,929,948.34	1,325,903.70	4,978,512.43	23,884.89	219,287.58	13,477,536.94
—处置或报废	-	6,929,948.34	1,325,903.70	4,978,512.43	23,884.89	219,287.58	13,477,536.94
(4) 期末余额	1,124,447,588.33	2,429,005,238.36	226,914,596.25	8,779,051.96	172,882,276.09	64,398,178.34	4,026,426,929.33
2. 累计折旧							
(1) 年初余额	367,536,965.13	1,414,615,417.41	192,962,714.09	9,758,741.18	130,171,123.85	43,937,066.24	2,158,982,027.90
(2) 本期增加金额	54,315,256.31	151,009,699.08	3,650,187.52	1,290,482.90	5,173,625.75	3,928,640.46	219,367,892.02
—计提	27,808,577.40	88,787,974.04	2,167,265.44	923,627.20	5,173,625.75	3,540,040.46	128,401,110.29
—企业合并增加	26,506,678.91	62,221,725.04	1,482,922.08	366,855.70	-	388,600.00	90,966,781.73

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	制冷配电设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额	-	4,939,351.51	1,190,097.41	4,727,417.50	5,782.54	189,912.28	11,052,561.24
—处置或报废	-	4,939,351.51	1,190,097.41	4,727,417.50	5,782.54	189,912.28	11,052,561.24
(4) 期末余额	421,852,221.44	1,560,685,764.98	195,422,804.20	6,321,806.58	135,338,967.06	47,675,794.42	2,367,297,358.68
<b>3. 减值准备</b>							
(1) 年初余额	5,956,475.58	52,970,930.91	1,238,685.92	24,266.51	-	7,130.12	60,197,489.04
(2) 本期增加金额	-	552,291.71	-	-	-	-	552,291.71
—计提	-	552,291.71	-	-	-	-	552,291.71
(3) 本期减少金额	-	140,786.87	22,539.57	150.06	-	-	163,476.50
—处置或报废	-	140,786.87	22,539.57	150.06	-	-	163,476.50
(4) 期末余额	5,956,475.58	53,382,435.75	1,216,146.35	24,116.45	-	7,130.12	60,586,304.25
<b>4. 账面价值</b>							
(1) 年末账面价值	696,638,891.31	814,937,037.63	30,275,645.70	2,433,128.93	37,543,309.03	16,715,253.80	1,598,543,266.40
(2) 年初账面价值	582,950,323.99	521,403,089.19	25,979,014.67	2,997,080.97	41,557,273.42	18,682,246.21	1,193,569,028.45

**2、暂时闲置的固定资产**

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	14,914,580.46	13,384,654.17	695,433.61	834,492.68
房屋建筑物	1,179,121.57	522,036.62	651,832.97	5,251.98
机器设备	309,871,721.25	253,588,397.18	46,028,983.57	10,254,340.50
其他设备	924,143.37	849,264.62	31,295.73	43,583.02
制冷配电设备	144,556.14	137,830.71	633.28	6,092.15
合计	327,034,122.79	268,482,183.30	47,408,179.16	11,143,760.33

**3、期末通过融资租赁租入的固定资产情况**

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	17,309,489.45	2,579,469.66	-	14,730,019.79
合计	17,309,489.45	2,579,469.66	-	14,730,019.79

**4、期末无通过经营租赁租出的固定资产。**

**5、期末无持有待售的固定资产。**

**6、未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
先华新厂房	42,949,425.73	资料不齐，正在办理中	
端华新厂房一期主体工程	19,744,496.65	资料不齐，正在办理中	
芯电二期厂房	40,000,090.66	资料不齐，正在办理中	
合计	112,923,208.26		

**7、固定资产抵押情况详见附注五、（五十二）。**

**(十四) 在建工程**

**1、在建工程情况**

项目	期末余额			年初余额		
	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	189,356,988.68	225,000.00	189,131,988.68	145,132,664.63	225,000.00	144,907,664.63
房屋建筑物	41,092,499.71	-	41,092,499.71	63,039,050.88	-	63,039,050.88
网络系统	-	-	-	4,000.00	-	4,000.00
供电工程	1,485,000.00	-	1,485,000.00	-	-	-
其他	619,301.16	-	619,301.16	7,343,454.88	-	7,343,454.88
合计	232,553,789.55	225,000.00	232,328,789.55	215,519,170.39	225,000.00	215,294,170.39

2、在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加		转入固定资产
			购建增加	合并增加	
房屋建筑物		63,039,050.88	41,239,695.20	-	61,115,739.18
其中：端华新厂房建设		15,386,879.20	19,570,704.16	-	-
芯电科技厂房及宿舍	59,834,809.95	43,733,711.82	17,439,228.92	-	60,830,972.21
网络系统		4,000.00	1,000.00	-	-
其他改造工程		7,343,454.88	1,788,235.16	-	491,524.52
供电工程		-	1,727,678.27	-	242,678.27
设备安装		145,132,664.63	277,802,874.14	13,571,047.33	246,905,563.24

(续上表)

项目名称	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	累计利息资 本化金额	其中：本期利 息资本化金额	资金来源	期末余额
房屋建筑物	2,070,507.19		8,574,590.21	2,673,628.77	自筹、借款	41,092,499.71
其中：端华新厂房建设	274,743.02		3,325,837.84	1,056,448.77	自筹、借款	34,682,840.34
芯电科技厂房及宿舍	-	102.24	5,248,752.37	1,617,180.00	自筹、借款	341,968.53
网络系统	5,000.00		-	-	自筹	-
其他改造工程	8,020,864.36		-	-	自筹	619,301.16
供电工程	-		-	-	自筹	1,485,000.00

设备安装	244,034.18		-	-	自筹	189,356,988.68
------	------------	--	---	---	----	----------------

(十五) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	专有技术	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 年初余额	155,824,865.07	5,749,855.70	37,472,467.68	199,047,188.45
(2) 本期增加金额	12,359,174.61	9,668,771.47	9,804,872.30	31,832,818.38
—购置	999,090.00	342,011.34	-	1,341,101.34
—内部研发	-	-	9,804,872.30	9,804,872.30
—企业合并增加	11,360,084.61	9,326,760.13	-	20,686,844.74
(3) 本期减少金额	6,500,000.00	64.10	-	6,500,064.10
—处置	6,500,000.00	64.10	-	6,500,064.10
(4) 期末余额	161,684,039.68	15,418,563.07	47,277,339.98	224,379,942.73
<b>2. 累计摊销</b>				
(1) 年初余额	49,895,576.32	2,597,439.19	7,245,528.42	59,738,543.93
(2) 本期增加金额	3,359,564.80	1,508,703.29	7,701,403.05	12,569,671.14
—计提	3,104,868.43	696,892.73	7,701,403.05	11,503,164.21
—企业合并增加	254,696.37	811,810.56	-	1,066,506.93
(3) 本期减少金额	1,448,287.14	-	-	1,448,287.14
—处置	1,448,287.14	-	-	1,448,287.14
(4) 期末余额	51,806,853.98	4,106,142.48	14,946,931.47	70,859,927.93
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 年初余额	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	2,172,829.22	2,172,829.22
—计提	-	-	2,172,829.22	2,172,829.22
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-

项目	土地使用权	办公软件	专有技术	合计
(4) 期末余额	-	-	2,172,829.22	2,172,829.22
4. 账面价值				
(1) 年末账面价值	109,877,185.70	11,312,420.59	30,157,579.29	151,347,185.58
(2) 年初账面价值	105,929,288.75	3,152,416.51	30,226,939.26	139,308,644.52

2、无形资产抵押情况详见附注五、(五十二)。

## (十六) 开发支出

### 1、公司开发项目支出

项目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
薄膜片式保险丝	6,044,072.58	133,013.40	-	6,177,085.98	-
EP 型立式电感器	1,847,573.88	-	-	1,847,573.88	-
合金线键合工艺技术的研发	1,967,106.72	-	1,967,106.72	-	-
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	1,816,448.80	263,471.53	2,079,920.33	-	-
超低内阻功率 MOSFET 产品的开发	1,653,855.02	-	1,653,855.02	-	-
小尺寸色码电感-LGA0204	780,398.96	-	-	780,398.96	-
新型 SiP 封装 TPMS 产品研发及产业化	440,563.36	896,175.57	1,336,738.93	-	-
片感用低银低烧无铅银端浆	430,681.59	335,820.67	335,820.67	430,681.59	-
磁敏开关传感器	569,131.89	-	-	569,131.89	-
大功率绿色节能 LED 照明驱动芯片及其封装技术的研发和产业化	205,157.84	36,693.60	241,851.44	-	-
中试平台部	-	4,485,567.61	4,485,567.61	-	-
新型声表面波滤波器与多层片式压敏陶瓷技术	-	4,240,450.43	4,240,450.43	-	-
片阻抗硫化能力提升	-	3,870,485.98	3,870,485.98	-	-
汽车专用厚膜片式电阻器开发	-	3,628,681.02	3,628,681.02	-	-

项目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期 损益	确认为无形 资产	
常规片阻抗浪涌能力提升及脉冲曲线标准建立	-	3,426,829.67	3,426,829.67	-	-
1-2μm 介质大容量 MLCC 开发与量产	-	2,992,009.24	2,992,009.24	-	-
超小尺寸 01005 型片式多层陶瓷电容器开发与量产	-	2,959,214.32	2,959,214.32	-	-
QFN (3*3mm) 封装产品的研发与产业化	-	2,591,679.08	2,591,679.08	-	-
X7S、X7T 特性片式陶瓷电容器	-	1,833,516.45	1,833,516.45	-	-
CUP 集成电路的产品的开发	-	1,543,330.88	1,543,330.88	-	-
反面贴装超低阻片式电阻器开发	-	1,513,634.71	1,513,634.71	-	-
≤0.5mm 低背型 0603 片式陶瓷电容	-	1,512,157.99	1,512,157.99	-	-
X6S 系列高容 MLCC 开发	-	1,487,213.12	1,487,213.12	-	-
高频低损耗锰锌铁氧体材料 PG122 的研发	-	1,403,659.64	1,403,659.64	-	-
新增年产 15 亿只 SOP/SOT 半导体封装测试技术改造项目	-	1,390,728.19	1,390,728.19	-	-
LTCC 射频模块的研发	-	1,364,667.00	1,364,667.00	-	-
2011 年 MOSFET/IGBT 功率器件投资扩产项目	-	1,361,504.47	1,361,504.47	-	-
低感抗 0204 高容电容器的开发与量产	-	1,286,061.80	1,286,061.80	-	-
低阻抗电解液 0ED-3001001 及其电容器的研制	-	1,198,384.97	1,198,384.97	-	-
0402X7R (104-334) K100 多层陶瓷电容器的开发	-	1,176,155.89	1,176,155.89	-	-
广州市风华芯电集成电路研发机构	-	1,137,943.21	1,137,943.21	-	-
电阻工艺研究开发项目	-	1,090,023.84	1,090,023.84	-	-
铜电极压敏电阻器的研制	-	1,034,377.40	1,034,377.40	-	-
防爆型压敏电阻器的研发及量产	-	1,005,965.58	1,005,965.58	-	-

项目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
薄膜集成(NTC)	-	924,283.36	924,283.36	-	-
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	-	909,508.27	909,508.27	-	-
高精度、高稳定性片式 NTC 热敏电阻器	-	887,064.41	887,064.41	-	-
太阳能电池及低温固化浆料用片银开发	-	800,739.60	387,494.58	-	413,245.02
喷雾颗粒料球形度的研究	-	800,657.66	800,657.66	-	-
其他	-	22,059,945.96	22,059,945.96	-	-
合计	15,754,990.64	77,581,616.52	83,118,489.84	9,804,872.30	413,245.02

## (十七) 商誉

### 1、商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
奈电软性科技电子（珠海）有限公司	-	317,340,278.48	-	-	-	317,340,278.48
合计	-	317,340,278.48	-	-	-	317,340,278.48

### 2、商誉的计算过程

本公司于 2015 年 11 月完成对奈电软性科技电子（珠海）有限公司的股权收购，其成为本公司全资子公司。合并成本金额为 592,009,969.86 元，其超过奈电软性科技电子（珠海）有限公司合并日账面可辨认净资产公允价值金额 282,049,634.46 元加递延所得税负债的部分确认为商誉。

### 3、商誉减值的测算方法

本公司将形成商誉的相关公司的所有资产认定为一个资产组，该资产组的可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值。

报告期末，无需计提商誉减值准备。

## (十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额		本期摊销金额	期末余额
		本期新增	企业合并增加		
厂区改造	24,003,434.56	14,904,567.22	-	5,132,840.69	33,775,161.09
设备技术改造	3,155,816.46	369,262.18	-	1,929,086.81	1,595,991.83
固定资产改良支出	-	57,675.21	47,008.55	13,121.73	91,562.03
修缮改造	-	-	205,764.74	84,154.99	121,609.75
模具费	-	3,883,276.18	7,247,532.36	3,211,505.81	7,919,302.73
治具	-	751,812.54	2,133,948.73	870,330.92	2,015,430.35
其他	174,724.00	398,218.58	-	356,714.26	216,228.32
合计	27,333,975.02	20,364,811.91	9,634,254.38	11,597,755.21	45,735,286.10

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	53,103,303.00	8,070,919.31	33,046,705.63	5,474,689.66
存货跌价准备	55,423,428.96	9,202,436.30	62,281,497.31	10,374,516.01
固定资产减值准备	57,986,303.85	8,810,430.03	60,197,489.04	9,142,433.96
在建工程减值准备	225,000.00	33,750.00	225,000.00	33,750.00
无形资产减值准备	1,756,437.72	263,465.66	-	-
可弥补亏损	50,261,745.61	9,205,420.14	50,229,971.00	9,163,662.40
预计负债	1,073,709.39	161,056.41	1,073,709.40	161,056.41
期末结存存货毛利抵销	16,624,964.67	2,493,744.70	15,120,984.27	2,268,147.64
期末结存固定资产毛利抵销	4,389,720.47	658,458.07	5,089,668.47	763,450.27
其他	21,443,112.62	3,362,157.22	10,392,735.01	2,404,490.62
合计	262,287,726.29	42,261,837.84	237,657,760.13	39,786,196.97

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

可供出售金融资产公允价值变动	754,606,576.70	113,190,986.51	477,681,526.70	71,652,229.01
未确认的售后租回损益	275,834.71	48,329.13	-	-
子公司固定资产折旧差异	3,550,890.26	541,534.10	-	-
非同一控制企业合并评估增值	45,860,315.47	6,879,047.32	-	-
合计	804,293,617.14	120,659,897.06	477,681,526.70	71,652,229.01

### 3、未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
坏账准备	34,593,784.33	11,020,125.04
存货跌价准备	10,710,731.75	-
无形资产减值准备	416,391.90	-
可抵扣亏损	99,041,865.48	56,071,656.30
合计	144,762,773.46	67,091,781.34

### 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2015 年	-	1,157,354.93	
2016 年	1,637,750.43	1,002,399.39	
2017 年	2,126,105.13	1,133,683.97	
2018 年	19,401,780.95	19,401,780.95	
2019 年	33,376,437.06	33,376,437.06	
2020 年	42,499,791.91	-	
合计	99,041,865.48	56,071,656.30	

### (二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产购建款	31,851,810.37	43,050,980.11
支付的投资款	28,749,693.46	-

合计	60,601,503.83	43,050,980.11
----	---------------	---------------

**(二十一) 短期借款**

项目	期末余额	年初余额
信用借款	180,938,204.78	115,000,000.00
抵押借款	161,500,000.00	145,000,000.00
保证借款	151,000,000.00	-
合计	493,438,204.78	260,000,000.00

**(二十二) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	74,365,760.37	79,344,150.64
商业承兑汇票	445,595.00	12,991,529.00
合计	74,811,355.37	92,335,679.64

**(二十三) 应付账款**

**1、应付账款明细如下：**

项目	期末余额	年初余额
应付账款	817,618,408.44	585,420,214.76

**2、期末数中欠关联方情况详见附注十、(五)。**

**(二十四) 预收款项**

**1、预收款项情况**

项目	期末余额	年初余额
预收账款	15,653,743.07	26,302,823.32

**2、期末数中无预收关联方款项。**

**3、期末数中无超过 1 年未结转的大额款项。**

(二十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期末余额	年初余额
短期薪酬	33,757,903.20	44,348,494.73
离职后福利-设定提存计划	893,745.50	536,593.33
辞退福利	-	-
一年内到期的其他福利	-	-
合计	34,651,648.70	44,885,088.06

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	39,956,469.95	369,839,213.01	380,457,535.33	29,338,147.63
(2) 职工福利费	3,800.00	21,653,097.08	20,445,280.03	1,211,617.05
(3) 社会保险费	10,606.77	22,460,348.58	22,470,812.60	142.75
其中：医疗保险费	9,462.51	14,098,604.34	14,107,949.90	116.95
工伤保险费	799.55	6,747,414.48	6,748,196.83	17.20
生育保险费	344.71	1,614,329.76	1,614,665.87	8.60
(4) 住房公积金	1,243,821.39	14,333,227.27	15,018,470.09	558,578.57
(5) 工会经费和职工教育经费	3,133,796.62	3,153,345.37	3,637,724.79	2,649,417.20
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	44,348,494.73	431,439,231.31	442,029,822.84	33,757,903.20

3、设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	295,302.94	24,975,690.97	25,270,671.41	322.50
失业保险费	21,957.39	1,783,055.68	1,804,970.07	43.00
企业年金缴费	219,333.00	3,394,104.26	2,720,057.26	893,380.00

合计	536,593.33	30,152,850.91	29,795,698.74	893,745.50
----	------------	---------------	---------------	------------

### (二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	3,143,654.79	2,338,496.38
营业税	138,796.99	4,071,392.19
城市维护建设税	466,877.44	654,729.99
教育费附加及地方教育费附加	333,483.90	467,664.95
企业所得税	11,381,324.65	9,640,661.61
个人所得税	3,159,200.77	776,822.65
房产税	967,798.86	179,326.93
土地增值税	-	3,402,000.00
堤围费	20,787.77	3,737,594.89
其他税	92,297.57	6,360.50
合计	19,704,222.74	25,275,050.09

### (二十七) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	72,346.50	158,950.06
短期借款应付利息	2,006,596.61	1,388,888.91
合计	2,078,943.11	1,547,838.97

### (二十八) 其他应付款

#### 1、其他应付款情况

项目	期末余额	年初余额
往来款	11,677,452.17	2,946,326.21
押金	2,119,153.75	2,718,396.81
保证金	9,245,445.84	10,695,825.26

预提费用	10,561,457.19	14,765,322.77
其他	27,898,010.61	16,410,401.80
合计	61,501,519.56	47,536,272.85

2、期末数中无账龄超过 1 年的大额款项。

3、期末数中应付其他关联方款项详见附注十、（五）。

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1、一年内的非到期流动负债明细

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	1,236,363.00	5,199,996.00
合计	1,236,363.00	5,199,996.00

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内转入利润表的递延收益	13,811,712.65	11,060,154.09
合计	13,811,712.65	11,060,154.09

一年内转入利润表的递延收益详细情况

项目	期末余额	年初余额
超小型高比容片式多层陶瓷电容器 MLCC 生产技术改造	1,647,579.96	1,647,579.96
贱金属镍电极专项拨款	1,376,547.72	1,376,547.72
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	799,999.92	800,000.00
高端电子材料共性技术研究及产业化项目	607,446.94	122,877.72
PDP 面板配套用高性能 ADD 电极浆料的研制及产业化	557,920.32	597,183.08
智能家居专用无线传输芯片及系统级 SIP 封装的研发及产业化	500,000.00	-
电子信息产业材料技术服务平台	500,000.00	-
片式元器件生产技术改造	489,063.24	489,063.24
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	477,606.24	-

项目	期末余额	年初余额
高性能低功耗软磁铁氧体 pc44 生产技术改造	388,315.68	388,315.68
电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化	379,098.36	-
镍电极高频片式多层电容器生产技术改造	300,000.00	300,000.00
基于厚薄膜混合集成共性技术的高性能传感器研制及产业化项目	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	254,117.40
镍锌微型化软磁铁项目	246,044.04	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	240,358.44
国家企业技术中心创新能力建设项目	218,385.00	218,385.00
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	208,446.36	172,040.68
高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机	207,000.00	350,157.89
数字家电配套用新型片式电感生产技术拨款	200,000.00	200,000.04
高精度气氛烧结炉扩产项目	197,085.64	197,085.64
小规格高比容片式多层陶瓷电容器(MLCC)技术及工艺	180,000.00	180,000.00
汽车配套用高性能电阻传感器技术改造	175,350.00	-
厚膜片式二极管技术改造	173,313.40	157,913.27
其他	3,188,033.99	2,822,484.29
合计	13,811,712.65	11,060,154.09

**(三十一) 长期应付款**

项目	期末余额	年初余额
片式元件技改项目	872,730.00	872,730.00
国债转贷	2,181,824.00	4,727,276.00
应付融资租赁款	26,193,653.57	-
减：未确认融资费用	1,612,886.09	-
合计	27,635,321.48	5,600,006.00

主要长期应付款情况

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	期末余额	借款条件
肇庆市财政局	11 年	9,600,000.00	3.3	872,730.00	项目贷款
肇庆市财政局	11 年	8,000,000.00	3.3	2,181,824.00	项目贷款
合计		17,600,000.00		3,054,554.00	

**(三十二) 预计负债**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	1,073,709.39	-	-	1,073,709.39
合计	1,073,709.39	-	-	1,073,709.39

**(三十三) 递延收益**

项目	期末余额	年初余额
超过 1 年转入利润表的递延收益	120,104,398.37	138,260,417.45
合计	120,104,398.37	138,260,417.45

超过 1 年转入利润表的递延收益详细情况

项目	年初余额		本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金额	其他减少	期末余额	
	递延收益	1 年以内到期 递延收益				递延收益	1 年以内到期 递延收益
新型微小电容电阻器工业强基工程实施方案	30,000,000.00	-	-	350,301.98	-	29,616,830.02	32,868.00
超小型高比容片式多层陶瓷电容器（MLCC）生产技术改造	11,556,726.28	1,647,579.96	-	1,669,421.61	-	9,887,304.67	1,647,579.96
无源集成元器件关键技术的研究	2,900,000.00	-	4,370,000.00	205,349.00	-	7,064,651.00	-
高端电子材料共性技术研究及产业化项目	6,016,851.51	122,877.72	-	681,180.03	-	4,851,102.26	607,446.94
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	7,988,242.47	4,600.00	-	2,232,152.54	-	5,756,089.85	4,600.08
电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化	5,210,000.00	-	-	705,795.02	-	4,125,106.62	379,098.36
PDP 面板配套用高性能 ADD 电极浆料的研制及产业化	4,093,168.49	597,183.08	-	480,887.37	-	3,651,543.88	557,920.32
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	5,500,000.00	-	-	1,392,623.83	-	3,629,769.93	477,606.24
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	-	-	705,924.33	-	3,294,075.67	-
微小型片式电感器用介质材料及元件生产技术改造	-	-	3,200,000.00	-	-	3,200,000.00	-
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	6,682,536.03	172,040.68	-	2,475,380.60	-	4,106,022.59	273,173.52
小型片式多层陶瓷电容器产能升级及技术改造	-	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-
汽车配套用高性能电阻传感器技术改造	3,000,000.00	-	-	29,225.00	-	2,795,425.00	175,350.00

项目	年初余额		本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金额	其他减少	期末余额	
	递延收益	1 年以内到期 递延收益				递延收益	1 年以内到期 递延收益
基于厚薄膜混合集成共性技术的高性能传感器研制及产业化项目	5,040,204.18	300,000.00	-	300,000.00	-	4,740,204.18	300,000.00
中高压低烧 BME 化片式多层陶瓷电容器产业化	2,158,745.48	240,358.44	-	344,731.17	-	1,814,014.31	240,358.44
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	2,399,999.80	800,000.00	-	800,000.04	-	1,599,999.84	799,999.92
锂电池萤光显示器技改	1,500,000.00	-	-	-	-	1,500,000.00	-
高性能低功耗软磁铁氧体 pc44 生产技术改造	1,863,990.71	388,315.68	-	388,315.68	-	1,475,675.03	388,315.68
可印刷高导项目	-	-	1,250,000.00	-	-	1,250,000.00	-
国家企业技术中心创新能力建设项目	1,383,105.00	218,385.00	-	218,385.00	-	1,164,720.00	218,385.00
微型化镍锌软磁铁氧体技术改造专项资金	1,342,964.36	246,044.04	-	246,044.05	-	1,096,920.31	246,044.04
小规格高比容片式多层陶瓷电容器(MLCC)技术及工艺研发	1,245,000.00	180,000.00	-	180,000.00	-	1,065,000.00	180,000.00
数字家电配套用新型片式电感生产技术拨款	1,116,666.51	200,000.04	-	200,000.04	-	916,666.51	200,000.00
高性能高温饱和磁专项拨款	937,810.99	48,715.84	-	82,904.99	-	854,906.00	48,715.84
高精度气氛烧结炉扩产项目	1,025,297.28	197,085.64	-	198,178.11	-	827,119.17	197,085.64
镍电极高频片式多层电容器生产技术改造	945,972.67	300,000.00	-	300,000.00	-	645,972.67	300,000.00
新型 SIP 封装汽车轮胎压力感应器研发	888,538.42	254,117.40	-	254,106.84	-	634,431.58	254,117.40
关键感光性电极浆料	642,946.67	107,340.00	-	107,340.00	-	535,606.67	107,340.00
3G 配套高性能新型片式电阻器生产技术改选项目	633,333.44	100,000.00	-	99,999.96	-	533,333.52	99,999.96

项目	年初余额		本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金额	其他减少	期末余额	
	递延收益	1 年以内到期 递延收益				递延收益	1 年以内到期 递延收益
片式元器件技术改造拨款	1,017,615.36	489,063.24	-	489,063.24	-	528,552.12	489,063.24
高抗直流叠加低损耗 MNZN 铁氧体材料生产技术改造项目	593,997.11	86,820.00	-	86,820.00	-	507,177.11	86,820.00
广东省新型电子功能材料工程实验室	986,230.82	7,340.00	-	436,722.11	-	496,998.59	59,850.12
精密表面组装技术及成套装备项目	492,580.00	-	-	5,000.00	-	487,580.00	-
2010 年广东省现代信息服务发展项目	547,917.47	82,500.00	-	82,500.00	-	465,417.35	82,500.12
广东省风华高科新型电子元器件及其材料院士工作站	1,000,000.00	-	-	554,129.69	-	396,514.79	49,355.52
其他	23,549,976.40	4,269,787.33	4,303,478.00	14,953,556.29	271,900.00	11,589,667.13	5,308,118.31
合计	138,260,417.45	11,060,154.09	16,123,478.00	31,256,038.52	271,900.00	120,104,398.37	13,811,712.65

(三十四) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	807,329,948.00	87,903,163.00	-	-	-	87,903,163.00	895,233,111.00

根据本公司 2015 年 4 月 22 日第七届董事会 2015 年第三次会议决议、2015 年 5 月 29 日 2015 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准广东风华高新科技股份有限公司向珠海绿水青山投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2015】2390 号)，核准本公司向珠海绿水青山投资有限公司发行 23,128,574 股股份、向旭台国际投资股份有限公司发行 8,290,280 股股份、向广东省科技风险投资有限公司发行 8,711,327 股股份、向泰扬投资有限公司发行 8,406,431 股股份、向珠海中软投资顾问有限公司发行 7,259,439 股股份、向珠海诚基电子有限公司发行 7,077,953 股股份、向新疆长盈粤富股权投资有限公司发行 1,836,638 股股份、向拉萨市长园盈佳投资有限公司发行 3,056,224 股股份购买奈电软性科技电子(珠海)有限公司相关资产，并配套非公开发行不超过 22,210,215 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次非公开购买资产发行股票 67,766,866.00 股(每股面值 1 元)，申请增加注册资本人民币 67,766,866.00 元，发行价格为 8.21 元/股，本次新增资本公积人民币 488,599,103.86 元，非公开发行配套募集资金发行股票 20,136,297.00 股(每股面值 1 元)，申请增加注册资本人民币 20,136,297.00 元，发行价格为 9.21 元/股，实际募集资金总额为人民币 185,455,295.37 元。扣除各项发行费用人民币 10,483,101.42 元后，募集资金净额为人民币 174,972,193.95 元，其中新增注册资本人民币 20,136,297.00 元，资本公积人民币 154,835,896.95 元。

**(三十五) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,740,884,228.94	643,435,000.81	-	2,384,319,229.75
其他资本公积	34,154,719.28	-	-	34,154,719.28
合计	1,775,038,948.22	643,435,000.81	-	2,418,473,949.03

资本公积-股本溢价增加金额 643,435,000.81 详见附注五、(三十四)。

(三十六) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额				税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	403,026,865.72	296,532,850.00	19,607,800.00	41,538,757.50	237,244,759.30	-	640,271,625.02
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	406,029,297.69	296,532,850.00	19,607,800.00	41,538,757.50	235,386,292.50	-	641,415,590.19
外币财务报表折算差额	-3,002,431.97	-	-	-	1,858,466.80	-	-1,143,965.17
其他综合收益合计	403,026,865.72	296,532,850.00	19,607,800.00	41,538,757.50	237,244,759.30	-	640,271,625.02

**(三十七) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	252,165,884.30	11,835,007.37	-	264,000,891.67
任意盈余公积	24,415,818.24	-	-	24,415,818.24
合计	276,581,702.54	11,835,007.37	-	288,416,709.91

**(三十八) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	453,782,550.00	
加：本期净利润	61,728,428.51	
减：利润分配	27,981,606.30	
其中：提取法定盈余公积	11,835,007.37	母公司净利润 10%
应付普通股股利	16,146,598.93	
期末未分配利润	487,529,372.21	

**(三十九) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,901,978,969.79	1,568,881,601.08	2,227,191,488.92	1,864,486,536.45
其他业务	37,593,528.93	8,729,090.57	20,728,047.16	4,371,020.59
合计	1,939,572,498.72	1,577,610,691.65	2,247,919,536.08	1,868,857,557.04

**(四十) 营业税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
营业税	1,212,952.84	1,004,320.96
城市维护建设税	4,397,227.30	6,016,665.03
教育费附加及地方教育费附加	3,141,487.98	4,254,401.81
堤围费	456,787.65	697,194.33
其他税金	30,708.45	68,333.07

合计	9,239,164.22	12,040,915.20
----	--------------	---------------

**(四十一) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费	24,567,395.64	24,573,546.38
运输及车辆费	19,631,966.06	18,125,441.27
差旅招待费	6,829,438.65	7,264,396.36
销售服务费及销售佣金	900,984.10	2,219,597.05
办公电话费	2,325,204.84	2,015,554.05
其他	4,313,285.19	4,544,881.49
合计	58,568,274.48	58,743,416.60

**(四十二) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费	136,088,879.63	129,090,278.72
折旧及摊销	21,480,565.73	18,883,624.54
研究与开发费	83,118,489.84	61,758,581.39
办公电话费	5,078,014.39	2,950,362.23
水电房租费	4,463,110.52	4,521,627.33
修理及物料消耗费	6,100,408.63	4,518,560.90
差旅招待费	8,471,997.85	7,910,749.02
税金	9,994,826.12	9,479,055.88
聘请中介机构费	12,001,019.48	4,808,521.41
董事会费及会议费	1,035,159.03	1,846,927.59
其他	1,233,787.70	5,700,326.40
合计	289,066,258.92	251,468,615.41

**(四十三) 财务费用**

类别	本期金额	上期金额
----	------	------

利息支出	16,976,948.11	17,061,888.60
减：利息收入	39,940,349.68	4,027,927.43
汇兑损益	-3,101,145.28	-1,156,894.89
其他	1,339,165.01	1,845,937.19
合计	-24,725,381.84	13,723,003.47

#### (四十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	27,279,302.17	4,209,305.73
存货跌价损失	11,224,286.18	10,129,030.62
固定资产减值损失	552,291.71	-
无形资产减值损失	2,172,829.22	-
合计	41,228,709.28	14,338,336.35

#### (四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	545.00	28,190.00
合计	545.00	28,190.00

#### (四十六) 投资收益

##### 1、投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	7,852,551.09	8,781,866.84
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	612,180.30	219,203.67
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,011,921.25	4,915,049.52
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	35,945,120.20	49,279,132.00
其他投资收益	-	3,261,802.81
合计	48,421,772.84	66,457,054.84

**2、权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额
长春光华微电子设备工程中心有限公司	313,501.27	778,932.43
肇庆市风华锂电池有限公司	1,121,555.79	2,150,800.20
肇庆市贺江电力发展有限公司	9,610,478.23	7,541,649.74
北京博晟华赢投资管理有限公司	-239,399.05	-243,636.14
湖北星大材料科技有限公司	-98,209.98	-101,476.88
风华矿业投资控股（香港）有限公司	-2,855,375.17	-1,344,402.51
合计	7,852,551.09	8,781,866.84

**(四十七) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,791,610.73	1,252,336.38	10,791,610.73
其中：处置固定资产利得	441,823.59	1,252,336.38	441,823.59
处置无形资产利得	10,349,787.14	-	10,349,787.14
政府补助	38,766,631.14	20,390,720.00	38,766,631.14
其他	3,485,038.09	2,383,101.51	3,485,038.09
合计	53,043,279.96	24,026,157.89	53,043,279.96

**计入当期损益的政府补助明细**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
TFT-LCD 自动光学离线非接触检测设备开发及产业化	3,807,320.00		与收益相关
2015 年第一批财政企业研究开发补助资金	2,594,300.00	-	与收益相关
核销财政国债转贷资金	2,545,452.00	-	与收益相关
企业技术中心创新能力提升项目财政拨款	1,800,000.00	-	与收益相关
2014 促进进口专项资金进口贴息项目第一期	1,382,664.00	437,460.00	与收益相关
交流-直流（AC-DC）转换大功率 LED 智能驱动	1,303,963.50		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	888,107.74		与收益相关
2015 年外经贸发展专项资金进口贴息	880,000.00	-	与收益相关
TD-LTE 关键核心技术新型微波陶瓷介质及谐振	850,000.00		与收益相关
薄膜集成器件关键技术开发	768,994.50		与收益相关
新型电子元器件及其材料院士工作站专项	506,445.00		与收益相关
市财政局拨岗们补贴资金	452,872.82	380,500.00	与收益相关
新型电子功能材料工程实验室专项	401,500.00		与收益相关
广东风华高新科技股份有限公司创新路线图制定	374,924.00	25,076.00	与收益相关
彩电专项技术配套（pdp 面板配套用高性能）	362,998.77		与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助专项资金	342,850.00	-	与收益相关
基于厚薄膜混合集成共性技术的高性能传感器研制及产业化项目	246,521.30		与收益相关
收到省商务厅 15 年走出去专荐资金贷款贴息资金	225,000.00	-	与收益相关
高端电子浆料用玻璃粉	221,426.13		与收益相关
市财政局专利资助	210,000.00	-	与收益相关
超小型高比容片式多层陶瓷电容器生产技术改造	1,669,421.61	1,647,579.96	与资产相关
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	1,379,726.65	-	与资产相关
新型声表面波滤波器与多层片式压敏陶瓷技术	1,102,648.96	-	与资产相关
贱金属镍电极专项款	1,064,987.88	1,376,547.72	与资产相关
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	与资产相关
交流-直流（AC-DC）转换大功率 LED 智能驱动	1,171,417.10	-	与资产相关
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	705,924.33	-	与资产相关
电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化	705,795.02	790,000.00	与资产相关
高端电子材料共性技术研究及产业化项目	681,180.03	145,607.87	与资产相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	504,516.09	-	与资产相关
片式元器件技术改造拨款	489,063.24	489,063.24	与资产相关
高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机	421,736.87	350,157.88	与资产相关
车用厚膜混合电路板	400,000.00	38,716.87	与资产相关
高性能低功耗软磁铁氧体 pc44 生产技术改造	388,315.68	388,315.68	与资产相关
中高压低烧 BME 化片式多层陶瓷电容器产业化	344,731.17	240,358.44	与资产相关
新型微小电容电阻器工业强基工程实施方案	339,296.11	-	与资产相关
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	与资产相关
新一代移动通讯超小型厚膜片式电阻	300,000.00	300,000.00	与资产相关
新型 SIP 封装汽车轮胎压力感应器研发	254,106.84	254,106.84	与资产相关
微型化镍锌软磁铁氧体技术改造	246,044.05	246,044.04	与资产相关
组建研究开发院试点	237,003.39	-	与资产相关
厚膜片式二极管技术改造	225,152.85	157,913.28	与资产相关
国家企业技术中心创新能力建设项目	218,385.00	66,323.00	与资产相关
无源集成元器件关键技术的研究	205,349.00	-	与资产相关
数字家电配套用新型片式电感生产技术拨款	200,000.04	200,000.04	与资产相关
其他	4,246,489.43	11,756,949.10	
合计	38,766,631.14	20,390,720.00	

**(四十八) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	361,518.52	1,077,770.38	361,518.52
其中：固定资产处置损失	361,518.52	1,077,770.38	361,518.52
对外捐赠	861,982.00	924,794.00	861,982.00
其他	517,682.75	1,700,503.80	517,682.75

合计	1,741,183.27	3,703,068.18	1,741,183.27
----	--------------	--------------	--------------

**(四十九) 所得税费用**

**1、所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,443,077.33	18,387,892.15
递延所得税调整	5,085,647.79	2,056,738.08
合计	23,528,725.12	20,444,630.23

**2、会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	88,309,196.54
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	13,246,379.48
子公司适用不同税率的影响	-4,790,686.71
调整以前期间所得税的影响	493,513.46
非应税收入的影响	-2,222,708.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,493,690.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-823,359.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,864,962.64
研发加计扣除及其他事项影响	-4,733,066.46
所得税费用	23,528,725.12

**(五十) 现金流量表项目**

**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额
收到与存款利息有关现金	28,803,095.46
收到与政府补助有关的现金	20,913,238.49
收回押金、保证金等	2,122,067.40

收到与其他经营有关的现金	56,339,075.87
合计	108,177,477.22

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
支付其他与销售费用有关的现金	16,061,885.01
支付其他与管理费用有关的现金	72,357,865.14
支付与手续费等有关的现金	851,872.00
支付保证金押金	5,447,908.28
其他	33,489,509.52
合计	128,209,039.95

## 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
收回的承兑汇票保证金和信用证保证金	87,377,587.01
合计	87,377,587.01

## 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
支付承兑汇票保证金和信用证保证金	70,995,939.56
支付的融资手续费、中介费	484,114.82
融资租赁款	1,713,893.81
合计	73,193,948.19

### (五十一) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

项目	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	64,780,471.42	95,111,396.33

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	41,228,709.28	14,338,336.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,401,110.29	113,101,377.74
无形资产摊销	11,503,164.21	8,949,907.96
长期待摊费用摊销	11,597,755.21	7,094,908.96
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）	-10,430,092.21	-174,566.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-545.00	-28,190.00
财务费用（收益以“－”号填列）	13,875,802.83	19,361,361.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-48,421,772.84	-66,457,054.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,954,340.39	2,056,738.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-54,826,846.89	-47,209,243.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-111,945,886.60	-123,023,165.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-36,136,028.73	58,022,901.53
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	16,580,181.36	81,144,707.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,379,360,267.21	1,377,154,202.11
减：现金的期初余额	1,377,154,202.11	193,293,861.46
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,206,065.10	1,183,860,340.65

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,379,360,267.21	1,377,154,202.11
其中：库存现金	111,927.38	71,356.91
可随时用于支付的银行存款	1,379,248,339.83	1,377,082,845.20
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金及现金等价物期末余额	1,379,360,267.21	1,377,154,202.11

## (五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	32,697,017.71	质押
应收票据	9,933,399.74	质押
固定资产	270,368,408.25	抵押
无形资产	60,632,357.21	抵押
合计	373,631,182.91	

## (五十三) 外币货币性项目

### 1、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	9,830,385.14	0.8378	8,235,859.78
美元	5,972,477.75	6.4936	38,782,881.52
日元	42,658,529.00	0.0539	2,298,228.25
澳元	26.25	4.7276	124.10
应收账款			
其中：港币	13,076,578.22	0.8378	10,955,557.23
美元	24,633,673.76	6.4936	159,961,223.93
应付账款			
其中：港币	8,069,246.80	0.8378	6,760,414.97

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
美元	5,120,549.99	6.4936	33,250,803.42
日元	50,611,402.77	0.0539	2,726,689.32
欧元	130.00	7.0952	922.38

## 2、境外经营实体

项目	主要经营地	记账本位币
风华高新科技（香港）有限公司	香港特别行政区	港币
威通企业有限公司	香港特别行政区	港币
奈电软性科技电子（香港）有限公司	香港特别行政区	美元

## 六、 合并范围的变更

### (一)非同一控制下企业合并

#### 1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
奈电软性科技电子（珠海）有限公司	2015 年 11 月 13 日	592,009,969.86	100	发行股份支付现金	2015 年 11 月 13 日	公司向珠海奈电原股东发行股份购买资产	111,992,757.29	11,363,290.36

中国证券监督管理委员会《关于核准广东风华高新科技股份有限公司向珠海绿水青山投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2015】2390 号), 核准本公司向珠海绿水青山投资有限公司发行 23,128,574 股股份、向旭台国际投资股份有限公司发行 8,290,280 股股份、向广东省科技风险投资有限公司发行 8,711,327 股股份、向泰扬投资有限公司发行 8,406,431 股股份、向珠海中软投资顾问有限公司发行 7,259,439 股股份、向珠海诚基电子有限公司发行 7,077,953 股股份、向新疆长盈粤富股权投资有限公司发行 1,836,638 股股份、向拉萨市长园盈佳投资有限公司发行 3,056,224 股股份购买奈电软性科技电子（珠海）有限公司相关资产。

## 2、合并成本及商誉

项目	奈电软性科技电子（珠海）有限公司
合并成本	
—现金	35,644,000.00
—非现金资产的公允价值	-
—发行或承担的债务的公允价值	-
—发行的权益性证券的公允价值	556,365,969.86
—或有对价的公允价值	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
—其他	-
合并成本合计	592,009,969.86
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	282,049,634.46
加：评估增值部分确认的递延所得税负债	7,379,943.08
商誉的金额	317,340,278.48

## 3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	奈电软性科技电子（珠海）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	25,211,995.11	25,211,995.11
应收票据	8,263,876.12	8,263,876.12
应收款项	304,745,548.34	304,745,548.34
存货	90,903,178.90	81,043,778.59
固定资产	190,472,202.27	169,129,502.04
在建工程	13,571,047.33	13,571,047.33
无形资产	19,936,927.37	1,939,407.36
递延所得税资产	7,212,658.20	9,429,981.26
其他资产	17,867,747.94	17,867,747.94

项目	奈电软性科技电子（珠海）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
负债：		
借款	147,786,284.06	147,786,284.06
应付票据	22,407,991.80	22,407,991.80
应付款项	193,722,862.53	193,722,862.53
长期应付款	13,944,982.01	13,944,982.01
递延所得税负债	606,119.20	606,119.20
其他负债	17,667,307.52	17,667,307.52
净资产	282,049,634.46	235,067,336.97
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	282,049,634.46	235,067,336.97

**(二)同一控制下企业合并**

无

**(三)反向购买**

无

**(四)处置子公司**

无

**(五)其他原因的合并范围变动**

无

## 七、 在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东肇庆科讯高技术有限公司	广东肇庆	广东肇庆	生产制造	100	-	同一控制下企业合并
肇庆科华电子科技有限公司	广东肇庆	广东肇庆	生产制造	43	-	通过投资或设立取得
广东肇庆微硕电子有限公司	广东肇庆	广东肇庆	生产制造	100	-	通过投资或设立取得
四平市吉华高新技术有限公司	吉林四平	吉林四平	生产制造	60	-	通过投资或设立取得
肇庆风华机电进出口有限公司	广东肇庆	广东肇庆	贸易	100	-	通过投资或设立取得
广州风华创业投资有限公司	广东广州	广东广州	投资	90	10	通过投资或设立取得
风华高新科技(香港)有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易	100	-	同一控制下企业合并
卓越股份有限公司	/	英属威尔京群岛	投资	-	100	同一控制下企业合并
广东晟华房地产开发有限公司	广东肇庆	广东肇庆	房地产开发	100	-	通过投资或设立取得
广东风华芯电科技股份有限公司	广东广州	广东广州	生产制造	100	-	同一控制下企业合并
威通企业有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易	-	100	同一控制下企业合并
广东国华新材料科技股份有限公司	广东肇庆	广东肇庆	生产制造	38.90	14.59	通过投资或设立取得
广东亿华检测检测技术发展有限公司	广东肇庆	广东肇庆	技术检测	100	-	通过投资或设立取得
广东风华大旺电子科技有限公司	广东肇庆	广东肇庆	贸易	100	-	通过投资或设立取得
奈电软性科技电子(珠海)有限公司	广东珠海	广东珠海	生产制造	100	-	非同一控制下企业合并
奈电软性科技电子(香港)有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易	-	100	非同一控制下企业合并
珠海奈力电子有限公司	广东珠海	广东珠海	生产制造	-	100	非同一控制下企业合并

(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；本公司直接持有子公司广东国华新材料科技股份有限公司 38.90%股权，通过子公司广州风华创业投资有限公司间接持有 14.59%股权。

(4) 本公司 2015 年 11 月通过非同一控制企业合并取得奈电软性科技电子(珠海)有限公司 100%股权。

## (二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### 1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

无

### 2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

## (三)在合营安排或联营企业中的权益

### 1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企 业投资的会计 处理方法
				直接	间接	
肇庆市贺江电力发展有限公司	广东肇庆	广东肇庆		20		权益法

### 2、重要合营企业的主要财务信息

无

3、重要联营企业的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
肇庆市贺江电力发展有限公司	385,046,162.98	593,301,558.17	978,347,721.15	124,779,021.56	147,534,064.98	272,313,086.90

续上表

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
肇庆市贺江电力发展有限公司	314,826,215.80	609,615,350.47	924,441,566.27	69,758,087.38	197,575,863.43	267,333,950.81

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
肇庆市贺江电力发展有限公司	246,846,124.02	66,698,747.17	66,698,747.17	101,359,944.38	252,435,902.20	56,354,604.69	56,354,604.69	130,336,170.85

#### 4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	89,400,256.97	89,178,184.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,757,927.14	1,240,217.10
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	-1,757,927.14	1,240,217.10

#### 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过经营管理层递交的相关报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

##### (一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

##### (二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于 2015 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 4,934,382.05 元（2014 年 12 月 31 日：2,600,000.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。于 2015 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
金融资产						
货币资金	38,782,881.52	10,534,212.13	49,317,093.65	18,491,472.52	7,743,361.37	26,234,833.89
应收账款	159,961,223.93	10,955,557.23	170,916,781.16	44,199,155.60	11,948,005.38	56,147,160.98
小计	198,744,105.45	21,489,769.36	220,233,874.81	62,690,628.12	19,691,366.75	82,381,994.87
金融负债						
应付账款	33,250,803.42	9,488,026.67	42,738,830.08	26,071,178.51	16,284,767.19	42,355,945.70
小计	33,250,803.42	9,488,026.67	42,738,830.08	26,071,178.51	16,284,767.19	42,355,945.70

于 2015 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 8,274,665.10 元（2014 年 12 月 31 日：1,830,972.48 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,645.00	66,955.00
可供出售金融资产	784,778,950.00	508,952,000.00
合计	784,823,595.00	509,018,955.00

于 2015 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 30%，则本公司将增加或减少净利润 11,384.48 元、其他综合收益 200,118,632.25 元（2014 年 12 月 31 日：17,073.53 元、129,782,760.00 元）。管理层认为 30%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### (三)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	6 个月以内	6 个月-1 年	1 年以上	合计
短期借款	215,000,000.00	278,438,204.78	-	493,438,204.78
应付票据	74,811,355.37	-	-	74,811,355.37
应付账款	817,435,722.44	-	-	817,435,722.44
应付利息	2,078,943.11	-	-	2,078,943.11
其他应付款	50,136,919.97	-	11,364,599.59	61,501,519.56
合计	1,159,645,626.89	278,438,204.78	11,364,599.59	1,449,448,431.26

项目	年初余额			
	6 个月以内	6 个月-1 年	1 年以上	合计

短期借款	168,000,000.00	92,000,000.00	-	260,000,000.00
应付票据	92,335,679.64	-	-	92,335,679.64
应付账款	585,420,214.76	-	-	585,420,214.76
应付利息	1,547,838.97	-	-	1,547,838.97
其他应付款	35,818,683.81	-	11,717,589.04	47,536,272.85
合计	883,122,417.18	92,000,000.00	11,717,589.04	986,840,006.22

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 1、第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 2、第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 3、第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	44,645.00	-	-	44,645.00
1.交易性金融资产	44,645.00	-	-	44,645.00
(1) 权益工具投资	44,645.00	-	-	44,645.00
(二) 可供出售金融资产	784,778,950.00	-	-	784,778,950.00
1.权益工具投资	784,778,950.00	-	-	784,778,950.00
持续以公允价值计量的资产总额	784,823,595.00	-	-	784,823,595.00

### (二)持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

(三)持续的公允价值计量项目，本期内未发生各层级之间的转换。

(四)本期内未发生估值技术变更。

## 十、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一)本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	注册地	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
广东省广晟资产经营有限公司	第一大股东	广东省广州市	10,000,000,000	20.03	20.03

本公司的母公司情况的说明：广东省广晟资产经营有限公司是经广东省政府批准设立的国有独资企业，于 1999 年 12 月 30 日正式挂牌成立，注册资本 100 亿元人民币，是广东省人民政府国有资产监督管理委员会监管的大型国企之一。主要从事有色金属工业、电子信息产业、酒店旅游业、工程建筑房地产业。

本公司最终控制方是：广东省国有资产监督管理委员会

### (二)本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三)本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
长春光华微电子设备工程中心有限公司	本公司联营企业
肇庆市风华锂电池有限公司	本公司联营企业
湖北星大电子材料科技有限公司	本公司联营企业
风华矿业投资控股（香港）有限公司	本公司联营企业

**(四)本公司的其他关联方情况**

合营或联营企业名称	与本公司关系
广东广晟光电科技有限公司	与本公司受同一企业控制
佛山市国星光电股份有限公司	与本公司受同一企业控制
佛山电器照明股份有限公司	与本公司受同一企业控制

**(五)关联交易情况**

**1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长春光华微电子设备工程中心有限公司	采购材料	347,917.54	1,966,050.36
长春光华微电子设备工程中心有限公司	采购设备	23,432,000.00	6,360,000.00
肇庆市风华锂电池有限公司	采购商品	8,274,473.58	1,281,022.71
湖北星大电子材料科技有限公司	采购材料	1,277,728.19	2,063,303.01
广东广晟光电科技有限公司	接受劳务	31,746.00	-
广东广晟光电科技有限公司	采购设备	-	57,816.00

销售货物/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北星大电子材料科技有限公司	销售材料	-	2,411,632.01
佛山电器照明股份有限公司	销售商品	1,918,822.21	1,194,102.83
肇庆市风华锂电池有限公司	提供劳务	62,727.09	46,383.66
佛山市国星光电股份有限公司	销售商品	835,694.50	1,124,271.44

**2、关联租赁情况**

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
肇庆市风华锂电池有限公司	设备及厂房	2,891,231.37	2,899,195.53

### 3、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,021,833.00	5,340,515.46

### 4、关联方应收应付款项

#### 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市国星光电股份有限公司	355,920.82	17,796.04	264,206.48	13,210.32
应收账款	佛山电器照明股份有限公司	304,889.35	15,244.47	145,245.22	7,262.26
应收账款	肇庆市风华锂电池有限公司	16,630.08	831.50	20,912.38	1,045.62
应收股利	肇庆市风华锂电池有限公司	-	-	2,700,000.00	-
预付账款	广东广晟光电科技有限公司	-	-	15,840.00	-
其他非流动资产	广东广晟光电科技有限公司	79,200.00	-	-	-
其他应收款	长春光华微电子设备工程中心有限公司	-	-	-	-
其他应收款	肇庆市风华锂电池有限公司	-	-	113,362.03	5,668.10
其他应收款	湖北星大电子材料科技有限公司	-	-	1,342,002.70	67,100.14

#### 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	长春光华微电子设备工程中心有限公司	4,396,113.74	977,314.70
应付账款	肇庆市风华锂电池有限公司	80,595.81	992,708.99
应付账款	广东广晟光电科技有限公司	31,746.00	-
应付账款	湖北星大电子材料科技有限公司	177,283.10	67,762.12
其他应付款	肇庆市风华锂电池有限公司	123,157.83	-

## 十一、承诺及或有事项

### (一)重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

## **(二)或有事项**

本公司无需要披露的重要或有事项。

## **十二、资产负债表日后事项**

经 2016 年 3 月 25 日公司第七届董事会 2016 年第二次会议审议，公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 895,233,111 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元(含税)，共计派发人民币 26,856,993.33 元，剩余利润作为未分配利润留存。上述利润分配方案尚未提交本公司股东大会审议。

## **十三、其他重要事项**

无

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

##### (一)应收账款

##### 1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,612,698.00	3.26	2,922,539.60	20.00	11,690,158.40	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	418,352,666.22	93.29	19,553,360.60	4.67	398,799,305.62	349,620,374.41	98.69	15,083,353.57	4.31	334,537,020.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,484,555.83	3.45	6,908,023.84	44.61	8,576,531.99	4,658,580.30	1.31	4,658,580.30	100	-
合计	448,449,920.05	100	29,383,924.04	6.55	419,065,996.01	354,278,954.71	100	19,741,933.87	5.57	334,537,020.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 2	14,612,698.00	2,922,539.60	20.00	部分无法收回
合计	14,612,698.00	2,922,539.60		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	310,907,460.87	15,545,373.06	5%
1-2 年	36,367,314.33	3,636,731.43	10%
2-3 年	542,760.71	81,414.11	15%
3-4 年	81,000.90	16,200.17	20%
4-5 年	145,941.20	29,188.24	20%
5 年以上	1,222,267.90	244,453.59	20%
合计	349,266,745.91	19,553,360.60	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 4	4,306,077.19	861,215.44	20.00	部分无法收回 (注 1)
单位 5	4,197,883.67	839,576.73	20.00	部分无法收回 (注 1)
单位 7	2,216,704.12	443,340.82	20.00	部分无法收回
单位 8	1,125,894.65	1,125,894.65	100.00	无法收回
其他金额较小项目汇总数	3,637,996.20	3,637,996.20	100.00	无法收回
合计	15,484,555.83	6,908,023.84		

注 1: 2016 年本公司将单位 4、单位 5 款项以合计 6,803,168.69 的价格转让, 相关款项已收回。

## 2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,812,845.11 元, 本报告期无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本报告期又全额收回或转回, 或在本报告期收回或转回比例较大的

应收账款情况。

### 3、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	170,854.94

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	38,965,085.43	8.69	3,541,112.59
第二名	17,235,473.31	3.84	861,773.67
第三名	14,612,698.00	3.26	2,922,539.60
第四名	13,368,595.54	2.98	793,246.18
第五名	8,795,192.78	1.96	439,759.64
合计	92,977,045.06	20.73	8,558,431.67

5、应收账款期末余额中，2016 年本公司将应收单位 9 款项 38,965,085.43 元、应收单位 10 款项 13,368,595.54 元转让，相关款项已收回。

(二)其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,383,345.65	3.01	7,383,345.65	100	-	6,350,121.22	2.29	6,350,121.22	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	237,845,184.92	96.98	343,104.85	0.14	237,502,080.07	270,897,537.14	97.7	3,323,436.37	1.23	267,574,100.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	26,154.66	0.01	26,154.66	100	-	29,994.26	0.01	29,994.26	100	-
合计	245,254,685.23	100	7,752,605.16	3.16	237,502,080.07	277,277,652.62	100	9,703,551.85	3.50	267,574,100.77

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位 6	4,168,702.48	4,168,702.48	100.00	正在清算, 预计款项无法收回
单位 8	2,181,418.74	2,181,418.74	100.00	正在清算, 预计款项无法收回
单位 11	1,033,224.43	1,033,224.43	100.00	正在清算, 预计款项无法收回
合计	7,383,345.65	7,383,345.65		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,949,526.18	97,162.21	5%
1-2 年	569,313.59	57,559.53	10%
2-3 年	136,842.50	20,526.37	15%
3-4 年	53,737.49	10,747.50	20%
4-5 年	458,149.59	91,629.92	20%
5 年以上	327,396.56	65,479.32	20%
合计	3,494,965.91	343,104.85	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,950,946.69 元，本报告期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收账情况。

3、本期无核销的其他应收款情况

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
内部单位往来款	232,304,597.75	234,499,649.00
土地补偿款	9,120,227.49	28,400,000.00
单位往来款	81,728.05	9,347,894.49
保证金、押金	707,816.00	1,464,755.21
其他	3,040,315.94	3,565,353.92
合计	245,254,685.23	277,277,652.62

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
合并范围内往来款	关联方	232,304,597.75	1 年以内	94.72	-
第二名	非关联方	4,168,702.48	5 年以上	1.70	4,168,702.48
第三名	非关联方	2,181,418.74	5 年以上	0.89	2,181,418.74
第四名	非关联方	1,033,224.43	4 年以内	0.42	1,033,224.43
第五名	非关联方	350,000.00	1 年以内	0.14	38,000.00
合计		240,037,943.40		97.87	7,421,345.65

**6、本报告期末无涉及政府补助的应收款项。**

(三)长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
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	-	211,289,737.32	100	100	-	-	-
肇庆科华电子科技有限公司	成本法	27,417,689.53	27,417,689.53	-	27,417,689.53	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	-	100,190,960.00	100	100	-	-	-
四平市吉华高新技术有限公司	成本法	3,870,000.00	-2,020,094.64	-	-2,020,094.64	60	60	-	-	-
肇庆风华机电进出口有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100	100	-	-	-
广州风华创业投资有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	-	27,000,000.00	90	90	-	-	-
风华高新科技（香港）有限公司	成本法	38,710,254.63	19,857,573.63	37,319,781.00	57,177,354.63	100	100	-	-	-
广东晟华房地产开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100	100	-	-	-
广东风华芯电科技股份有限公司	成本法	179,372,794.00	236,943,338.59	-	236,943,338.59	100	100	-	-	-
广东国华新材料科技股份有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	38.9	38.9	-	-	-
广东亿华检测检测技术发展有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100	100	-	-	-

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
广东风华大旺电子科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100	100	-	-	-
奈电软性科技电子(珠海)有限公司	成本法	592,009,969.86	-	592,009,969.86	592,009,969.86	100	100	-	-	-
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	10,532,519.51	313,501.27	10,846,020.78	24.40	24.40	-	-	-
肇庆市风华锂电池有限公司	权益法	29,998,082.00	41,962,448.06	1,121,555.79	43,084,003.85	27.61	27.61	-	-	-
肇庆市贺江电力发展有限公司	权益法	132,000,000.00	127,995,480.35	6,054,922.67	134,050,403.02	20	20	37,315,477.20	-	3,555,555.56
北京博晟华赢投资管理有限公司	权益法	1,200,000.00	342,672.54	-239,399.05	103,273.49	40	40	-	-	-
合计		1,407,533,840.14	863,512,324.89	636,580,331.54	1,500,092,656.43			37,315,477.20	-	3,555,555.56

**(四)营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,452,785,127.46	1,215,332,717.36	1,665,116,934.21	1,384,398,759.23
其他业务	64,818,860.97	32,502,311.58	64,689,412.08	43,058,070.36
合计	1,517,603,988.43	1,247,835,028.94	1,729,806,346.29	1,427,456,829.59

**(五)投资收益**

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	10,806,136.24	10,227,746.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	392,232.33	108,366.72
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,011,921.25	4,915,049.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益	35,945,120.20	49,279,132.00
其他投资收益	-	3,261,802.81
合计	51,155,410.02	67,792,097.28

**十五、补充资料**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一)当期非经常性损益明细表**

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	10,430,092.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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)	38,766,631.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	

项目	本期金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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	36,557,845.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,105,373.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	13,850,902.58	
少数股东损益影响额（税后）	998,901.47	
合计	73,010,138.14	
归属于母公司所有者的净利润	61,728,428.51	
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	-11,281,709.63	

## (二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	1.63	0.08	0.08

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.30	-0.01	-0.01
-------------------------	-------	-------	-------

## 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

二〇一六年三月二十九日