

广东风华高新科技股份有限公司

FENGHUA ADVANCED TECHNOLOGY (HOLDING) CO., LTD.

2003 年半年度报告

二〇〇三年八月十一日

目 录

| | | |
|-----|---------------------|----|
| | 重要提示 | |
| 第一节 | 公司基本情况----- | 3 |
| 第二节 | 股本变动和主要股东持股情况----- | 4 |
| 第三节 | 董事、监事、高级管理人员情况----- | 5 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析----- | 6 |
| 第五节 | 重要事项----- | 9 |
| 第六节 | 财务报告----- | 11 |
| 第七节 | 备查文件----- | 49 |

重 要 提 示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

独立董事邹世昌先生、石力开先生，董事汪志军先生因公务及其他原因未能出席本次董事会，上述董事均书面委托董事长梁力平先生代为行使表决权。

公司董事长兼总经理梁力平先生、财务负责人李小琼女士声明：保证半年度报告中财务报告真实、完整。

第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：广东风华高新科技股份有限公司

公司法定英文名称：FENGHUA ADVANCED TECHNOLOGY (HOLDING) CO., LTD.

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：风华高科

股票代码：000636

三、公司注册地址：广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城

公司办公地址：广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城

邮政编码：526020

互联网网址：<http://www.fenghua-advanced.com>

电子信箱：000636@china-fenghua.com

四、公司法定代表人：梁力平

五、公司董事会秘书：廖永忠

公司证券事务代表：钟建薇

联系地址：广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城

电 话：0758-2844724

传 真：0758-2849045

电子信箱：000636@china-fenghua.com

六、公司选定的中国证监会制定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1994 年 3 月 23 日

注册地点：广东省肇庆市端州三路 24 号

变更注册登记日期：2000 年 9 月 30 日

注册地点：广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城

企业法人营业执照注册号：4400001001279

税务登记号码：国税粤字 441201502100006 号（01）

公司聘请的会计师事务所名称：深圳南方民和会计师事务所

办公地址：深圳市深南中路 2072 号电子大厦 8 楼

八、主要财务数据和指标

单位：人民币元

| 财务指标 | 报告期末 | 上年度末 |
|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产 | 1,299,859,949.08 | 1,281,126,462.99 |
| 流动负债 | 876,823,937.67 | 800,194,256.81 |
| 总资产 | 3,142,068,768.40 | 3,123,162,679.94 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 2,078,621,110.00 | 2,062,023,464.28 |
| 每股净资产 | 3.92 | 3.888 |
| 调整后的每股净资产 | 3.83 | 3.829 |
| | 2003 年 1-6 月 | 2002 年 1-6 月 |
| 净利润 | 16,511,493.31 | 16,184,420.62 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 18,870,975.47 | 18,990,544.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 155,706,958.97 | 60,257,006.69 |
| 净资产收益率(%) | 0.79 | 0.779 |
| 每股收益 | 0.0311 | 0.0305 |

注：扣除非经常性损益项目及金额

| 项 目 | 金额（元） |
|------------------|---------------|
| 短期股票投资收益（未含减值准备） | 313.34 |
| 补贴收入 | 763,794.00 |
| 营业外收入 | 150,513.98 |
| 营业外支出（未含减值准备） | 173,941.60 |
| 股权投资差额摊销 | 3,516,541.08 |
| 所得税影响数 | 416,379.20 |
| 合计 | -2,359,482.16 |

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况表

数量单位：股

| | 变动前 | 变动增减（+，-） | | | | | 小计 | 变动后 |
|--|-----|-----------|----|-----------|----|----|----|-----|
| | | 配股 | 送股 | 公积金 转股 | 增发 | 其他 | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|-------------|--|--|--|--------|--------|-------------|
| (一)未上市流通股份 | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 225,911,452 | | | | | | 225,911,452 |
| 其中: | | | | | | | |
| 国家持有股份 | 201,080,451 | | | | | | 201,080,451 |
| 境内法人持有股份 | 24,831,001 | | | | | | 24,831,001 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | 103,625,303 | | | | | | 103,625,303 |
| 3、内部职工股 | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | 166,095 | | | | +1,000 | +1,000 | 167,095 |
| 未上市流通股份合计 | 329,702,850 | | | | | | 329,703,850 |
| (二)已上市流通股份 | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 200,628,105 | | | | -1,000 | -1,000 | 200,627,105 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 200,628,105 | | | | | | 200,627,105 |
| (三)股份总数 | 530,330,955 | | | | | | 530,330,955 |

二、报告期末，公司股东总数为 90,520 名。

三、报告期末，前十名股东持股情况

| 名次 | 股东名称 | 报告期内增 减(股) | 期末持股 数量(股) | 比例(%) | 质押或冻结 股数(股) | 股东性质 |
|----|------------------|---------------|---------------|-------|----------------|-------|
| 1 | 广东风华高新科技集团有限公司 | 0 | 142,484,170 | 26.87 | 66,825,000 | 国有法人股 |
| 2 | 广东粤财投资有限公司 | 0 | 42,335,000 | 7.98 | 0 | 国有法人股 |
| 3 | 深圳市银华网络技术有限公司 | 0 | 26,775,000 | 5.05 | 0 | 法人股 |
| 4 | 广东风华高新科技股份有限公司工会 | 0 | 22,380,300 | 4.22 | 0 | 法人股 |
| 5 | 肇庆市威劲电子有限公司 | 0 | 20,211,000 | 3.81 | 0 | 法人股 |
| 6 | 深圳市加德信投资有限公司 | 0 | 16,725,000 | 3.15 | 0 | 法人股 |
| 7 | 广东广业投资集团有限公司 | 0 | 14,134,700 | 2.67 | 6,000,000 | 国有法人股 |
| 8 | 美国美运有限公司 | 0 | 8,100,000 | 1.53 | 0 | 法人股 |
| 9 | 肇庆市艺宏科技开发有限公司 | 0 | 5,625,000 | 1.06 | 0 | 法人股 |
| 10 | 广东出口商品基地建设肇庆公司 | 0 | 4,050,000 | 0.76 | 800,000 | 法人股 |

说明:

- 1、广东风华高新科技集团有限公司质押冻结的 440 万股已于 2003 年 4 月 15 日质押期到期。
- 2、公司前十名股东之间不存在关联关系；

四、报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司新当选监事谢欣女士所持公司股票 1,000 股已被冻结，其他董事、监事和

高级管理人员持有公司股票未发生变动。

二、报告期内，董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

2003年5月28日，经公司2002年年度股东大会审议表决，同意李森培先生、汪涛先生辞去公司第三届董事会董事职务，同意蔡林生先生辞去公司第三届监事会监事职务，选举曹伟建先生、蔡林生先生为公司第三届董事会董事，选举谢欣女士为公司第三届监事会监事。

第四节 管理层讨论与分析

一、公司经营成果与财务状况分析

(一) 经营成果

单位：人民币元

| 项目 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 增减幅度(%) |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 428,356,159.78 | 452,984,987.19 | -5.44 |
| 主营业务利润 | 101,897,720.82 | 83,249,694.02 | 22.40 |
| 营业费用 | 18,412,573.70 | 14,777,480.86 | 24.60 |
| 管理费用 | 46,084,072.79 | 39,732,764.59 | 15.99 |
| 财务费用 | 12,895,188.38 | 8,838,036.22 | 45.91 |
| 投资收益 | -5,848,241.98 | -3,012,611.38 | -94.13 |
| 利润总额 | 20,702,375.60 | 17,467,343.18 | 18.52 |
| 所得税 | 3,265,266.60 | 2,620,101.48 | 24.62 |
| 净利润 | 16,511,493.31 | 16,184,420.62 | 2.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 155,706,958.97 | 60,257,006.69 | 158.40 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -8,656,105.74 | 145,798,433.11 | -105.94 |

说明：

- 1、主营业务收入下降5.44%，主要是公司主营产品价格下降所致；
- 2、主营业务利润增加22.40%，主要是公司主营产能利用率提高，成本控制获得成效所致；
- 3、营业费用增加24.60%，主要是公司销售规模扩大以及市场竞争激烈，增加市场开拓和推广方面的投入所致；
- 4、管理费用增加15.99%，主要是公司计提折旧增加所致；
- 5、财务费用增加45.91%，主要是利息支出的增加及汇兑收益的减少所致；
- 6、投资收益减少94.13%，主要是短期股票投资计提的减值准备增加所致；
- 7、利润总额增加18.52%，主要是公司主营产品毛利率提高所致；
- 8、所得税增加24.62%，主要是公司利润总额增加所致；

- 9、净利润增加 2.02%，主要是公司主营产品利润率提高所致；
- 10、经营活动产生的现金流量净额增加 158.40%，主要是应付款项的增加所致；
- 11、现金及现金等价物净增加额减少 105.94%，主要是公司归还银行借款导致筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

（二）财务状况分析

单位：人民币元

| 项 目 | 2003 年 6 月 30 日 | 2002 年 12 月 31 日 | 增减幅度 (%) |
|------|------------------|------------------|----------|
| 应收账款 | 381,901,884.87 | 374,394,782.39 | 2.01 |
| 存货 | 450,061,202.35 | 429,959,310.55 | 4.68 |
| 在建工程 | 120,818,948.67 | 66,811,167.97 | 80.84 |
| 应付票据 | 56,466,008.40 | 7,009,271.88 | 705.60 |
| 流动负债 | 876,823,937.67 | 800,194,256.81 | 9.58 |
| 长期借款 | 4,350,000.00 | 80,350,000.00 | -94.59 |
| 长期负债 | 21,716,767.97 | 96,406,286.29 | -77.47 |
| 股东权益 | 2,078,621,110.00 | 2,062,023,464.28 | 0.80 |
| 总资产 | 3,142,068,768.40 | 3,123,162,679.94 | 0.61 |

说明：

- 1、应收账款增加主要是行业竞争激烈货款回收期延长所致；
- 2、存货增加主要是由于销售季节性因素影响所致；
- 3、在建工程增加主要是公司扩大规模新增投资所致；
- 4、应付票据增加主要是公司调整付款结算方式，增加票据支付比例所致；
- 5、流动负债增加主要是公司流动资金借款增加所致；
- 6、长期借款减少主要是公司归还到期借款所致；
- 7、长期负债减少主要是公司归还到期借款所致。

二、报告期经营情况

（一）主营业务范围

主营业务范围：系列新型片式元件、光机电一体化电子专用设备及电子材料等电子信息基础产品的研制、生产和销售。主要产品包括：片式多层陶瓷电容器、片式电阻器、片式电感器、片式压敏电阻、铝电解电容器、片式钽电解电容器、厚膜集成电路、软磁铁氧体磁芯、锂离子电池电芯、电子陶瓷材料、浆料、电子化工材料、电子专用设备等。

（二）主营业务经营状况

报告期内，全球 IT 市场已出现恢复增长迹象，国内市场手机、PC 及笔记本电脑、数码相机等产品产销继续保持较大幅度增长，拉动了被动组件市场需求增加，加上日系制造商因成本

压力而逐渐淡出中低端产品市场，使得被动组件产业市场景气开始好转。但是，由于下游整机市场没有出现新的拉动性需求增长点，被动组件的市场需求回升属恢复性增长，增幅有限，全球产能仍有部分闲置，市场竞争激烈，产品价格在二季度继续保持较小幅度下滑。

面对市场需求回升和产品价格持续下跌的局面，公司进一步集中力量做好客户和市场的结构性优化调整，重点加大对国际大型整机制造商的认证，不断扩大市场份额，提高公司产能利用率；同时进一步完善公司技术创新体系，不断提高公司镍电极 MLCC 出货比重，加快发展大容量高档次镍电极 MLCC 系列品种，扩大轴向色环电容器、中高压电容器、锂离子电池电芯、片式二三极管等盈利能力较高产品的生产规模，保证了公司的盈利能力得到进一步提升。报告期内，受产品价格下跌、“非典”等的影响，公司销售收入略有下降，而净利润却实现了行业调整以来的首次上升。上半年，公司实现主营业务收入 42,835.62 万元，同比下降 5.44%，实现利润 1,651.15 万元，同比增长 2.02%。

（三）占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业、产品构成情况

1、按行业

| 项目 | 主营业务收入（元） | 主营业务成本（元） | 毛利率（%） |
|-----|----------------|----------------|--------|
| 元器件 | 376,667,334.65 | 290,300,495.42 | 22.93 |
| 其它 | 51,688,825.13 | 32,413,054.75 | 37.29 |
| 合计 | 428,356,159.78 | 322,713,550.17 | 24.66 |

2、按地区

| 项目 | 主营业务收入（元） | 主营业务成本（元） | 毛利率（%） |
|-----|----------------|----------------|--------|
| 电容器 | 259,721,260.46 | 189,343,999.36 | 27.10 |
| 电阻器 | 54,955,201.93 | 44,463,817.67 | 19.09 |
| 其它 | 113,679,697.39 | 88,908,733.14 | 21.79 |
| 合计 | 428,356,159.78 | 322,713,550.17 | 24.66 |

3、按地区

| 项目 | 主营业务收入（元） | 比上年增减（%） |
|------|----------------|----------|
| 国内市场 | 316,350,014.43 | 7.29 |
| 国外市场 | 112,006,145.35 | -29.17 |
| 合计 | 428,356,159.78 | -5.43 |

（四）报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化

（五）报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动

（六）报告期内，没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上

（七）经营中问题与困难

- 1、由于全球产能仍然有部分闲置，行业竞争仍然激烈，产品价格尚未稳定；
- 2、公司在新市场开拓、新产品的推广以及营销队伍建设等方面与国际竞争对手存有一定差

距；

3、公司目前为手机配套的 0402 系列产品在销售收入中所占比重较小，公司需进一步加大力度做好国际大厂的认证，抢占日本厂商垄断的高端市场。

三、公司投资情况

(一) 报告期内，公司没有募集资金，也没有以前募集资金的使用延续到报告期的；

(二) 报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

四、报告期内，公司没有在定期报告中披露过盈利预测。

五、公司无需对上年度报告中披露的本年度经营业务发展规划做出修改。

六、公司经营情况稳定，预测本年度下一个报告期末的净利润与上年同期相比不会发生大幅度变动。

七、公司 2003 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司已按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁布的有关文件要求，制订了系列旨在规范公司运作的规章制度，不断完善公司法人治理结构。因公司第三届董事会将于 9 月份任期届满，公司董事会未设立 1 名由会计专业人士担任的独立董事，独立董事占董事会成员的比例未达到三分之一，公司董事会未设立战略、审计、提名等专门委员会。公司将于董事会换届选举时增加一名会计专业背景的独立董事，并对应设立战略、审计、提名等专门委员会及制订相关实施细则。

另外公司将根据广州证管办对公司巡检时提出的问题，逐项解决落实，从而完善公司的法人治理结构。

二、报告期内，公司未实施 2002 年度利润分配方案；公司中期不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

三、报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、公司重大关联交易事项

(一) 采购货物

| 关联方名称 | 购货品种 | 定价原则 | 结算方式 | 交易金额（元） | 占购货总 |
|-------|------|------|------|---------|------|
|-------|------|------|------|---------|------|

| | | | | | 额比例 |
|---------------|-----------|------|----|---------------|--------|
| 广东风华进出口公司 | 配套元件、原材料等 | 市场价格 | 现金 | 11,462,592.74 | 5.80% |
| 肇庆风华元器件配套有限公司 | 配套元件、原材料等 | 市场价格 | 现金 | 3,634,387.53 | 1.84% |
| 肇庆炬华电子有限公司 | 设备 | 市场价格 | 现金 | 4,560,563.81 | 2.31% |
| 广东肇庆正华电子仪器厂 | 配套元件、原材料等 | 市场价格 | 现金 | 4,374,377.97 | 2.21% |
| 肇庆羚光电子有限公司 | 原材料 | 市场价格 | 现金 | 5,881,422.69 | 2.98% |
| 合计 | | | | 29,913,344.74 | 15.14% |

(二) 销售货物

| 关联方名称 | 销售品种 | 定价原则 | 结算方式 | 交易金额(元) | 占销售总额的比例 |
|----------------|----------|------|------|----------------|----------|
| 广东风华进出口公司 | 精细材料、元器件 | 市场价 | 现金 | 77,156,548.44 | 18.01% |
| 肇庆风华元器件配套有限公司 | 配套元器件等 | 客户价 | 现金 | 1,765,114.94 | 0.41% |
| 广东风华高新科技集团有限公司 | 元器件等 | 市场价 | 现金 | 7,105,003.00 | 1.67% |
| 肇庆市劲华电子有限公司 | 设备等 | 市场价 | 现金 | -15,744,829.06 | -3.68% |
| 肇庆富华电子有限公司 | 设备等 | 市场价 | 现金 | -18,324,786.33 | -4.28% |
| 合计 | | | | 51,957,050.99 | 12.13% |

(三) 报告期内, 公司无重大资产收购、出售关联交易。

(四) 报告期内, 广东风华高新科技集团有限公司为本公司共计 3.65 亿元贷款提供信用担保。

(五) 支付水电、房租及公共设施等费用

| 关联方名称 | 交易内容 | 交易价格 | 结算方式 | 交易金额(元) |
|----------------|---------------|--------|------|---------------|
| 广东风华高新科技集团有限公司 | 水电费/制冷费等 | 实际发生金额 | 现金 | 17,652,208.27 |
| | 职工房租/住房公积/社保等 | 实际发生金额 | 现金 | 6,880,036.52 |
| | 厂房折旧费 | 协议价格 | 现金 | 5,357,852.49 |
| | 保安费等公共设施费用 | 实际发生金额 | 现金 | 4,095,980.42 |

(六) 由于客户需求及业务需求等原因, 公司委托风华高新科技(香港)有限公司代收部分出口销售货款。报告期, 风华高新科技(香港)有限公司共代收货款人民币 10,089.76 万元,

公司已收到货款 9,740.79 万元，该项业务风华高新科技（香港）有限公司不收取代理费用。

（七）本公司部分国家级技改、基建项目由母公司名义申报，国家拨付的国债资金以借款形式借给母公司，再由母公司以相同条件转贷给本公司。报告期末，累计发生转贷国债资金 4,060 万元。

（八）关联方应收应付款项余额

| 项目 | 关联方名称 | 金额（元） |
|------|----------------|---------------|
| 应收账款 | 广东风华高新科技集团有限公司 | 34,669,907.92 |
| | 香港奥宏投资公司 | 25,375,087.74 |
| | 风华高新科技（香港）有限公司 | 13,865,561.81 |

说明：具体情况详见财务报表附注七（三）。

六、公司重大合同情况

（一）报告期内，公司未发生，也无以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的行为；

（二）报告期内，公司未发生，也无以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项；

（三）报告期内，公司未发生，也无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

七、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内未发生，也无以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、其他重大事项

2003 年 6 月 16 日至 20 日，中国证监会广州证券监管办公室（下称“广州证管办”）根据中国证监会《上市公司检查办法》和广州证管办 2003 年巡检工作的安排，对公司近几年在规范运作、募集资金使用、信息披露、财务等方面情况进行了检查，并出具了广州证监函[2003]333 号《关于通报广东风华高新科技股份有限公司检查情况的函》。本次巡检肯定了公司在完善法人治理结构和推进制度化、规范化建设方面做了大量工作，认为公司在“五分开”、募集资金使用、财务核算较规范，基本履行了信息披露义务。同时指出了公司存在的不足，我公司已按文件要求，对照检查内容逐项落实，并向广州证管办提交了相关报告。

第六节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 类 | 附注 | 2003-6-30 | 2002-12-31 |
|-------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 363,125,664.93 | 371,781,770.67 |
| 短期投资 | 五、2 | 26,212,660.50 | 2,345,993.99 |
| 应收票据 | 五、3 | 14,234,874.04 | 26,971,165.54 |
| 应收账款 | 五、4 | 381,901,884.87 | 374,394,782.39 |
| 其他应收款 | 五、5 | 15,925,300.67 | 16,538,519.82 |
| 预付账款 | 五、6 | 42,208,356.57 | 31,614,354.89 |
| 应收补贴款 | 五、7 | -- | 22,193,123.22 |
| 存 货 | 五、8 | 450,061,202.35 | 429,959,310.55 |
| 待摊费用 | 五、9 | 6,190,005.15 | 5,327,441.92 |
| 流动资产合计 | | 1,299,859,949.08 | 1,281,126,462.99 |
| 长期投资： | | | |
| 长期股权投资 | 五、10 | 104,627,721.71 | 108,624,262.79 |
| 长期债权投资 | | -- | -- |
| 长期投资合计 | | 104,627,721.71 | 108,624,262.79 |
| 固定资产： | | | |
| 固定资产原值 | 五、11 | 2,132,324,085.36 | 2,103,173,805.41 |
| 减：累计折旧 | 五、11 | 545,007,079.39 | 467,463,797.84 |
| 固定资产净值 | 五、11 | 1,587,317,005.97 | 1,635,710,007.57 |
| 减：固定资产减值准备 | 五、11 | 19,962,448.04 | 19,981,871.86 |
| 固定资产净额 | 五、11 | 1,567,354,557.93 | 1,615,728,135.71 |
| 在建工程 | 五、12 | 120,818,948.67 | 66,811,167.97 |
| 固定资产清理 | | -- | -- |
| 固定资产合计 | | 1,688,173,506.60 | 1,682,539,303.68 |
| 无形资产及其他资产： | | | |
| 无形资产 | 五、13 | 40,798,605.75 | 40,922,106.21 |
| 长期待摊费用 | 五、14 | 8,608,985.26 | 9,950,544.27 |
| 其他长期资产 | | -- | -- |
| 无形资产及其他资产合计 | | 49,407,591.01 | 50,872,650.48 |
| 资 产 总 计 | | 3,142,068,768.40 | 3,123,162,679.94 |

(所附注系本会计报表的组成部分)

合并资产负债表(续)

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 负债及股东权益 | 附注 | 2003-6-30 | 2002-12-31 |
|------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、15 | 585,900,000.00 | 565,000,000.00 |
| 应付票据 | 五、16 | 56,466,008.40 | 7,009,271.88 |
| 应付账款 | 五、17 | 207,576,989.27 | 201,870,260.50 |
| 预收账款 | 五、18 | 5,281,791.92 | 3,249,481.61 |
| 应付工资 | | 409,736.98 | 308,672.87 |
| 应付福利费 | | 5,753,589.17 | 4,319,747.69 |
| 应付股利 | | 16,182,778.39 | 16,212,191.47 |
| 应交税金 | 五、19 | (21,531,023.74) | (18,382,772.15) |
| 其他未交款 | 五、20 | 996,507.98 | 513,824.49 |
| 其他应付款 | 五、21 | 13,824,219.30 | 14,492,471.45 |
| 预提费用 | 五、22 | 5,748,940.00 | 5,386,707.00 |
| 一年内到期的长期负债 | 五、23 | 214,400.00 | 214,400.00 |
| 流动负债合计 | | 876,823,937.67 | 800,194,256.81 |
| 长期负债： | | | |
| 长期借款 | 五、24 | 4,350,000.00 | 80,350,000.00 |
| 长期应付款 | | 248,583.62 | 248,583.62 |
| 专项应付款 | 五、25 | 17,118,184.35 | 15,807,702.67 |
| 其他长期负债 | | -- | -- |
| 长期负债合计 | | 21,716,767.97 | 96,406,286.29 |
| 递延税项： | | | |
| 递延税款贷项 | | -- | -- |
| 负债合计 | | 898,540,705.64 | 896,600,543.10 |
| 少数股东权益 | | 164,906,952.76 | 164,538,672.56 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 五、26 | 530,330,955.00 | 530,330,955.00 |
| 资本公积 | 五、27 | 1,074,864,355.99 | 1,074,778,203.58 |
| 盈余公积 | 五、28 | 157,678,250.99 | 155,201,526.99 |
| 其中：法定公益金 | 五、28 | 44,420,810.92 | 43,595,236.25 |
| 未分配利润 | 五、29 | 315,747,548.02 | 301,712,778.71 |
| 未确认的投资损失 | | -- | -- |
| 股东权益合计 | | 2,078,621,110.00 | 2,062,023,464.28 |
| 负债及股东权益总计 | | 3,142,068,768.40 | 3,123,162,679.94 |

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并利润及利润分配表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 2002年度 |
|----------------------|------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、主营业务收入 | 五、30 | 428,356,159.78 | 452,984,987.19 | 1,018,165,554.75 |
| 减：主营业务成本 | 五、30 | 322,713,550.16 | 369,292,643.71 | 833,409,402.05 |
| 主营业务税金及附加 | 五、31 | 3,744,888.80 | 442,649.46 | 3,774,367.91 |
| 二、主营业务利润 | | 101,897,720.82 | 83,249,694.02 | 180,981,784.79 |
| 加：其他业务利润 | 五、32 | 1,304,365.25 | 867,253.03 | 759,313.06 |
| 减：营业费用 | | 18,412,573.70 | 14,777,480.86 | 36,301,070.83 |
| 管理费用 | | 46,084,072.79 | 39,732,764.59 | 85,067,543.36 |
| 财务费用 | 五、33 | 12,895,188.38 | 8,838,036.22 | 26,718,551.65 |
| 三、营业利润 | | 25,810,251.20 | 20,768,665.38 | 33,653,932.01 |
| 加：投资收益 | 五、34 | (5,848,241.98) | (3,012,611.38) | (6,226,020.61) |
| 补贴收入 | 五、35 | 763,794.00 | 714,717.00 | 1,558,245.00 |
| 营业外收入 | 五、36 | 150,513.98 | 293,657.09 | 449,507.90 |
| 减：营业外支出 | 五、37 | 173,941.60 | 1,297,084.91 | 2,234,247.96 |
| 四、利润总额 | | 20,702,375.60 | 17,467,343.18 | 27,201,416.34 |
| 减：所得税 | | 3,265,266.60 | 2,620,101.48 | 6,898,696.27 |
| 少数股东损益 | | 925,615.69 | (1,259,380.57) | (4,092,490.71) |
| 加：未确认的投资损失 | | -- | 77,798.35 | (2,028,222.07) |
| 五、净利润 | | 16,511,493.31 | 16,184,420.62 | 22,366,988.71 |
| 加：年初未分配利润 | | 301,712,778.71 | 295,959,112.19 | 295,959,112.19 |
| 六、可供分配利润 | | 318,224,272.02 | 312,143,532.81 | 318,326,100.90 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 1,651,149.33 | 1,618,442.06 | 2,236,698.87 |
| 提取法定公益金 | | 825,574.67 | 809,221.03 | 1,118,349.44 |
| 七、可供股东分配的利润 | | 315,747,548.02 | 309,715,869.72 | 314,971,052.59 |
| 减：应付优先股股利 | | -- | -- | -- |
| 应付普通股股利 | | -- | -- | 13,258,273.88 |
| 八、未分配利润 | | 315,747,548.02 | 309,715,869.72 | 301,712,778.71 |
| 补充资料： | | | | |
| 项目 | | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 2002年度 |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | -- | -- | -- |
| 2. 自然灾害发生的损失 | | -- | -- | -- |
| 3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额 | | -- | -- | -- |
| 4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额 | | -- | -- | -- |
| 5. 债务重组损失 | | -- | -- | -- |
| 6. 其他 | | -- | -- | -- |

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并现金流量表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2003年1-6月 |
|----------------------------|------|------------------------|
| 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 | | 477,828,330.85 |
| 收到的税费返还 | | 22,193,123.22 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五、38 | 8,434,928.00 |
| 现金流入小计 | | 508,456,382.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 191,962,110.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 56,093,548.16 |
| 支付的各项税费 | | 21,981,416.84 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五、38 | 82,712,347.98 |
| 现金流出小计 | | 352,749,423.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 155,706,958.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资所收到的现金 | | -- |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 480,313.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 68,387.02 |
| 现金流入小计 | | 548,700.36 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额 | | 68,682,904.72 |
| 投资所支付的现金 | 五、39 | 26,198,680.75 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | -- |
| 现金流出小计 | | 94,881,585.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | (94,332,885.11) |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | -- |
| 其中：子公司吸收少数股东权益收到的现金 | | -- |
| 借款所收到的现金 | | 309,900,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | -- |
| 现金流入小计 | | 309,900,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 365,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 14,930,179.60 |
| 现金流出小计 | | 379,930,179.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | (70,030,179.60) |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| | | -- |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | (8,656,105.74) |

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并现金流量表（补充资料）

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2003年1-6月 |
|----------------------------|----|-----------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量 | | |
| 净利润 | | 16,511,493.31 |
| 减：未确认的投资损失 | | -- |
| 加：少数股东损益 | | 925,615.69 |
| 计提的资产减值准备 | | 14,733,797.81 |
| 固定资产折旧 | | 80,234,800.93 |
| 无形资产摊销 | | 926,500.46 |
| 长期待摊费用摊销 | | 1,666,834.01 |
| 待摊费用的减少（减：增加） | | (862,563.23) |
| 预付费用的增加（减：减少） | | 362,233.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减：收益) | | (68,387.02) |
| 财务费用 | | 15,814,672.22 |
| 投资损失（减：收益） | | 3,516,227.74 |
| 存货的减少（减：增加） | | (26,004,778.04) |
| 递延税款贷项（减：借项） | | -- |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | (8,954,391.85) |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | 56,904,903.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 155,706,958.97 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | | |
| 债务转为股本 | | -- |
| 一年内到期的可转换债券 | | -- |
| 融资租入固定资产 | | -- |
| 3、现金及现金等价物净增加情况 | | |
| 现金的期末余额 | | 363,125,664.93 |
| 减：现金的期初余额 | | 371,781,770.67 |
| 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 | | (8,656,105.74) |

（所附附注系本会计报表的组成部分）

母公司资产负债表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 类 | 附注 | 2003-6-30 | 2002-12-31 |
|-------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 332,105,019.33 | 339,287,605.82 |
| 短期投资 | | 26,212,660.50 | 2,345,993.99 |
| 应收票据 | | 8,515,954.36 | 21,412,415.00 |
| 应收账款 | 六、1 | 1,287,482,817.89 | 1,333,080,472.50 |
| 其他应收款 | 六、2 | 6,181,893.71 | 3,039,958.39 |
| 预付账款 | | 1,135,172.96 | 1,957,659.78 |
| 应收补贴款 | | -- | 22,193,123.22 |
| 存 货 | | 55,565,958.40 | 8,330,897.73 |
| 待摊费用 | | 315,841.46 | 170,257.43 |
| 流动资产合计 | | 1,717,515,318.61 | 1,731,818,383.86 |
| 长期投资： | | | |
| 长期股权投资 | 六、3 | 1,258,796,446.01 | 1,242,947,605.39 |
| 长期债权投资 | | -- | -- |
| 长期投资合计 | | 1,258,796,446.01 | 1,242,947,605.39 |
| 固定资产： | | | |
| 固定资产原值 | | 640,457,788.89 | 637,162,047.34 |
| 减：累计折旧 | | 78,247,686.93 | 61,112,377.30 |
| 固定资产净值 | | 562,210,101.96 | 576,049,670.04 |
| 减：固定资产减值准备 | | 1,025,825.85 | 1,025,825.85 |
| 固定资产净额 | | 561,184,276.11 | 575,023,844.19 |
| 在建工程 | | 12,687,805.49 | 10,470,360.04 |
| 固定资产合计 | | 573,872,081.60 | 585,494,204.23 |
| 无形资产及其他资产： | | | |
| 无形资产 | | 18,099,379.71 | 18,207,079.71 |
| 长期待摊费用 | | 5,745,327.23 | 6,508,553.88 |
| 无形资产及其他资产合计 | | 23,844,706.94 | 24,715,633.59 |
| 资 产 总 计 | | 3,574,028,553.16 | 3,584,975,827.07 |

（所附附注系本会计报表的组成部分）

母公司资产负债表(续)

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 负债及股东权益 | 附注 | 2003-6-30 | 2002-12-31 |
|------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 584,900,000.00 | 565,000,000.00 |
| 应付票据 | | 9,331,000.00 | -- |
| 应付账款 | | 841,591,541.03 | 821,846,061.54 |
| 预收账款 | | -- | -- |
| 应付福利费 | | 233,001.80 | 91,852.11 |
| 应付股利 | | 16,181,839.11 | 16,211,252.19 |
| 应交税金 | | (15,350,824.33) | (17,568,851.12) |
| 其他未交款 | | 831,080.66 | 236,810.57 |
| 其他应付款 | | 7,942,603.69 | 8,304,023.45 |
| 预提费用 | | 1,018,016.84 | 1,385,120.35 |
| 一年内到期的长期负债 | | -- | -- |
| | | 1,446,678,258.80 | 1,395,506,269.09 |
| 流动负债合计 | | | |
| 长期负债： | | | |
| 长期借款 | | 4,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 长期应付款 | | -- | -- |
| 专项应付款 | | -- | 4,028,000.00 |
| | | 4,000,000.00 | 84,028,000.00 |
| 长期负债合计 | | | |
| | | 1,450,678,258.80 | 1,479,534,269.09 |
| 负债合计 | | | |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 530,330,955.00 | 530,330,955.00 |
| 资本公积 | | 1,089,814,000.18 | 1,089,727,847.77 |
| 盈余公积 | | 157,678,250.99 | 155,201,526.99 |
| 其中：法定公益金 | | 44,420,810.92 | 43,595,236.25 |
| 未分配利润 | | 345,527,088.19 | 330,181,228.22 |
| | | 2,123,350,294.36 | 2,105,441,557.98 |
| 股东权益合计 | | | |
| | | 3,574,028,553.16 | 3,584,975,827.07 |
| 负债及股东权益总计 | | | |

(所附附注系本会计报表的组成部分)

母公司利润及利润分配表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 2002年度 |
|-------------|-----|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 一、主营业务收入 | 六、4 | 330,523,105.40 | 329,670,409.52 | 696,679,879.05 |
| 减：主营业务成本 | 六、4 | 306,700,207.56 | 343,680,292.40 | 696,479,204.96 |
| 主营业务税金及附加 | | 2,319,324.70 | (40,140.29) | 2,404.54 |
| 二、主营业务利润 | | 21,503,573.14 | (13,969,742.59) | 198,269.55 |
| 加：其他业务利润 | | -- | -- | -- |
| 减：营业费用 | | 8,786,650.24 | (1,516,635.49) | (3,694,207.19) |
| 管理费用 | | 17,538,895.54 | 10,463,890.98 | 20,939,647.06 |
| 财务费用 | | (14,795,041.90) | (15,935,314.00) | (28,084,486.32) |
| 三、营业利润 | | 9,973,069.26 | (6,981,684.08) | 11,037,316.00 |
| 加：投资收益 | 六、5 | 10,350,987.31 | 29,250,543.34 | 2,473,598.54 |
| 补贴收入 | | 763,794.00 | 679,241.00 | 1,472,769.00 |
| 营业外收入 | | -- | -- | 66,313.45 |
| 减：营业外支出 | | -- | -- | 500,000.00 |
| 四、利润总额 | | 21,087,850.57 | 22,948,100.26 | 14,549,996.99 |
| 减：所得税 | | 3,265,266.60 | -- | -- |
| 五、净利润 | | 17,822,583.97 | 22,948,100.26 | 14,549,996.99 |
| 加：年初未分配利润 | | 330,181,228.22 | 332,244,553.42 | 332,244,553.42 |
| 六、可供分配利润 | | 348,003,812.19 | 355,192,653.68 | 346,794,550.41 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 1,651,149.33 | 1,618,442.06 | 2,236,698.87 |
| 提取法定公益金 | | 825,574.67 | 809,221.03 | 1,118,349.44 |
| 七、可供股东分配的利润 | | 345,527,088.19 | 352,764,990.59 | 343,439,502.10 |
| 减：应付优先股股利 | | -- | -- | -- |
| 应付普通股股利 | | -- | -- | 13,258,273.88 |
| 八、未分配利润 | | 345,527,088.19 | 352,764,990.59 | 330,181,228.22 |

补充资料：

| 项目 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 2002年度 |
|----------------------|-----------|-----------|--------|
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | -- | -- | -- |
| 2. 自然灾害发生的损失 | -- | -- | -- |
| 3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额 | -- | -- | -- |
| 4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额 | -- | -- | -- |
| 5. 债务重组损失 | -- | -- | -- |
| 6. 其他 | -- | -- | -- |

(所附附注系本会计报表的组成部分)

母公司现金流量表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2003年1-6月 |
|----------------------------|------------------------|
| 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 | 357,907,420.93 |
| 收到的税费返还 | 22,193,123.22 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 79,738,969.55 |
| 现金流入小计 | 459,839,513.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 302,652,592.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 6,004,450.48 |
| 支付的各项税费 | 9,953,615.44 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 67,732,747.83 |
| 现金流出小计 | 386,343,405.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 73,496,107.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | |
| 收回投资所收到的现金 | -- |
| 取得投资收益所收到的现金 | 6,920,313.34 |
| 取得关联单位贷款利息所收到的现金 | 28,605,304.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | -- |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | -- |
| 现金流入小计 | 35,525,617.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额 | 7,195,186.98 |
| 投资所支付的现金 | 36,198,680.75 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | -- |
| 现金流出小计 | 43,393,867.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | (7,868,250.26) |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | |
| 借款所收到的现金 | 308,900,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | -- |
| 现金流入小计 | 308,900,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 365,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 16,710,444.18 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | -- |
| 现金流出小计 | 381,710,444.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | (72,810,444.18) |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -- |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | (7,182,586.49) |

(所附附注系本会计报表的组成部分)

母公司现金流量表（补充资料）

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2003年1-6月 |
|----------------------------|-----------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量 | |
| 净利润 | 17,822,583.97 |
| 加：少数股东损益 | -- |
| 计提的资产减值准备 | 4,495,432.09 |
| 固定资产折旧 | 17,144,641.12 |
| 无形资产摊销 | 107,700.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 763,226.65 |
| 待摊费用的减少（减：增加） | (145,584.03) |
| 预付费用的增加（减：减少） | (367,103.51) |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减：收益) | -- |
| 财务费用 | (12,039,205.65) |
| 投资损失（减：收益） | (12,683,001.55) |
| 存货的减少（减：增加） | (47,235,060.67) |
| 递延税款贷项（减：借项） | -- |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | 69,364,687.56 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 36,267,791.97 |
| 其他 | -- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 73,496,107.95 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | |
| 债务转为股本 | -- |
| 一年内到期的可转换债券 | -- |
| 融资租入固定资产 | -- |
| 3、现金及现金等价物净增加情况 | |
| 现金的期末余额 | 332,105,019.33 |
| 减：现金的期初余额 | 339,287,605.82 |
| 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 | (7,182,586.49) |

（所附附注系本会计报表的组成部分）

资产减值准备明细表

资产负债表附表1

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2002年12月31日 | 本期增加数 | 本期转回数 | 2003年6月30日 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、坏账准备合计 | 34,283,578.71 | 4,754,682.77 | 7,626,209.54 | 31,412,051.94 |
| 其中：应收账款 | 31,360,403.98 | 4,690,742.90 | 6,481,340.71 | 29,569,806.17 |
| 其他应收款 | 2,923,174.73 | 63,939.87 | 1,144,868.83 | 1,842,245.77 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 988,522.01 | 2,332,014.24 | -- | 3,320,536.25 |
| 其中：股票投资 | 988,522.01 | 2,332,014.24 | -- | 3,320,536.25 |
| 债券投资 | -- | -- | -- | -- |
| 三、存货跌价准备合计 | 25,730,982.36 | 7,647,100.80 | 1,744,214.56 | 31,633,868.60 |
| 其中：产成品 | 22,194,967.56 | 7,460,879.26 | 142,993.18 | 29,512,853.64 |
| 原材料 | 1,992,641.95 | 5,585.78 | 654,792.03 | 1,343,435.70 |
| 在产品 | 1,526,932.63 | -- | 946,429.35 | 580,503.28 |
| 低值易耗品 | 16,440.22 | 180,635.76 | -- | 197,075.98 |
| 四、长期投资减值准备合计 | -- | -- | -- | -- |
| 其中：长期股权投资 | -- | -- | -- | -- |
| 长期债权投资 | -- | -- | -- | -- |
| 五、固定资产减值准备合计 | 19,981,871.86 | -- | 19,423.82 | 19,962,448.04 |
| 其中：房屋、建筑物 | -- | -- | -- | -- |
| 机器设备 | 19,936,081.01 | -- | 19,423.82 | 19,916,657.19 |
| 电子设备 | 10,743.06 | -- | -- | 10,743.06 |
| 其他设备 | 35,047.79 | -- | -- | 35,047.79 |
| 六、无形资产减值准备合计 | -- | -- | -- | -- |
| 其中：专利权 | -- | -- | -- | -- |
| 商标权 | -- | -- | -- | -- |
| 七、在建工程减值准备合计 | 1,849,584.56 | -- | 1,849,584.56 | -- |
| 八、委托贷款减值准备合计 | -- | -- | -- | -- |

股东权益增减变动表

资产负债表附表2

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2003年1-6月 | 2002年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、股本： | | |
| 期初余额 | 530,330,955.00 | 530,330,955.00 |
| 本期增加数 | -- | -- |
| 其中：资本公积转入 | -- | -- |
| 盈余公积转入 | -- | -- |
| 利润分配转入 | -- | -- |
| 新增股本 | -- | -- |
| 本期减少数 | -- | -- |
| 期末余额 | 530,330,955.00 | 530,330,955.00 |
| 二、资本公积： | | |
| 期初余额 | 1,074,778,203.58 | 1,071,567,758.63 |
| 本期增加数 | 86,152.41 | 3,442,141.23 |
| 其中：股本溢价 | -- | -- |
| 接受捐赠非现金资产准备 | -- | -- |
| 接受现金捐赠 | -- | -- |
| 股权投资准备 | -- | 3,442,141.23 |
| 其他资本公积 | 86,152.41 | -- |
| 本期减少数 | -- | 231,696.28 |
| 其中：转增资本 | -- | -- |
| 期末余额 | 1,074,864,355.99 | 1,074,778,203.58 |
| 三、法定和任意盈余公积： | | |
| 期初余额 | 111,606,290.74 | 109,369,591.87 |
| 本期增加数 | 1,651,149.33 | 2,236,698.87 |
| 其中：从净利润中提取数 | 1,651,149.33 | 2,236,698.87 |
| 其中：法定盈余公积 | 1,651,149.33 | 2,236,698.87 |
| 任意盈余公积 | -- | -- |
| 本期减少数 | -- | -- |
| 其中：弥补亏损 | -- | -- |
| 转增股本 | -- | -- |
| 分派现金股利或利润 | -- | -- |
| 分派股票股利 | -- | -- |
| 期末余额 | 113,257,440.07 | 111,606,290.74 |
| 其中：法定盈余公积 | 88,841,621.83 | 87,190,472.50 |
| 四、法定公益金： | | |
| 期初余额 | 43,595,236.25 | 42,476,886.81 |
| 本期增加数 | 825,574.67 | 1,118,349.44 |
| 其中：从净利润中提取数 | 825,574.67 | 1,118,349.44 |
| 本年减少数 | -- | -- |
| 期末余额 | 44,420,810.92 | 43,595,236.25 |
| 五、未分配利润： | | |
| 期初未分配利润 | 301,712,778.71 | 295,959,112.19 |
| 本期净利润 | 16,511,493.31 | 22,366,988.71 |
| 本期利润分配 | 2,476,724.00 | 16,613,322.19 |
| 期末未分配利润 | 315,747,548.02 | 301,712,778.71 |

应交增值税明细表

资产负债表附表3

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2003-6-30 |
|-----------------|-----------------|
| 一、应交增值税： | |
| 1、年初未抵扣数 | (16,705,321.92) |
| 2、销项税额 | 76,189,905.24 |
| 出口退税 | 28,552,068.98 |
| 进项税额转出 | 22,466.21 |
| 转出多交增值税 | 4,704,937.27 |
| 3、进项税额 | 65,479,740.94 |
| 已交税金 | 6,499,825.71 |
| 减免税款 | -- |
| 出口抵减内销产品应纳税额 | 28,157,274.18 |
| 转出未交增值税 | 6,904,663.38 |
| 4、期末未抵扣数 | (14,277,448.43) |
| 二、未交增值税： | |
| 1、年初未交数 | (10,049,886.32) |
| 2、本期转入数 | 2,199,726.11 |
| 3、本期已交数 | 4,908,387.31 |
| 4、期末未交数 | (12,758,547.52) |

净资产收益率和每股收益有关指标计算表

2003年1-6月

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

| 报告期利润 | 净资产收益率 | | 每股收益(元/股) | |
|---------------|--------|-------|-----------|-------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 一、相关指标： | | | | |
| 主营业务利润 | 4.90% | 4.92% | 0.192 | 0.192 |
| 营业利润 | 1.24% | 1.25% | 0.049 | 0.049 |
| 净利润 | 0.79% | 0.80% | 0.031 | 0.031 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.91% | 0.91% | 0.036 | 0.036 |

二.计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

P

ROE=-----

$$E_0+NP\div 2+E_i\times M_i\div M_0-E_j\times M_j\div M_0$$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M_j为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益（EPS）的计算公式如下：

P

EPS=-----

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

其中：P为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为当期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M_j为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

(4) 非经常性损益扣除项目包括：

1.短期股票投资收益(未包括减值准备) 313.34元； 2.补贴收入763,794.00元； 3.营业外收入150,513.98元； 4.营业外支出(未包括减值准备)173,941.60元；5.股权投资差额摊销 3,516,541.08元；以上项目合计(2,775,861.36)元，剔除所得税影响后非经常性损益扣除项目金额为(2,359,482.16)元。

广东风华高新科技股份有限公司 会计报表附注

截止 2003 年 6 月 30 日

单位：人民币元

附注一、公司基本情况

本公司系根据国家股份有限公司条例的有关规定，经广东省体改委“粤体改[1994]30号”文批准，于一九九四年三月二十三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。一九九六年十月三十一日，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，并于一九九六年十一月二十九日在深圳证券交易所上市。现领有广东省工商行政管理局于 2000 年 9 月 30 日核发的企业法人营业执照，注册号为 4400001001279，股本和注册资本均为 530,331,000 元。

主要的经营范围包括：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）。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产在取得时以历史成本为计价原则。短期投资、存货等年末若发生减值，按规定计提相应减值准备。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月首日中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。年末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，计入长期待摊费用；属于为购建固定资产而专门借入的

外币借款产生的汇兑损益，则将其资本化。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物系指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算

短期投资系指公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

短期投资在取得时，以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除支出的价款中包含的已宣告或已到期尚未领取的现金股利或利息而确定的。短期投资持有期间收到的现金股利或利息，冲减投资的账面价值，但已计入应收项目的现金股利或利息冲减原应收项目。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，以投资单项来计算并确定计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

本公司坏账核算采用备抵法。坏账准备按年末应收款项(包括应收账款和其他应收款)扣除应收关联单位款项的余额按账龄分析法提取，提取比例为：1年以内的按5%提取；1-2年的按10%提取；2-3年的按15%提取；3年以上的按20%提取。对预计收回可能性很小的，补提至该款项余额的100%。

坏账确认标准：a. 债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回;

b. 债务人逾期未履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销该款项已提取的坏账准备。

9、存货的核算方法

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品等五大类。本公司的存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品领用按一次或分次摊销法摊销。本公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

年末，在对存货进行全面清查的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的，以成本与可变现净值孰低法计价，并按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

10、长期股权投资核算方法

1) 长期股权投资

a. 股票投资

以货币资金购买的股票，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中含有已宣告但尚未

领取的现金股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本，公司以放弃非现金资产取得的股票，以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期股权投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，则设置“股权投资差额”明细科目核算。年末时，对该差额按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的按十年的期限平均摊销。

C. 其它股权投资

以货币资金投资的，按实际支付的金额计入成本，以放弃非现金资产取得的长期股权，以所放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

d. 收益确定方法

对于股票投资和其它股权投资，若本公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若本公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

2) 长期债权投资

按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

收益确认方法：债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。

3) 长期投资减值准备

对长期投资提取长期投资减值准备。年末，对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，并确认为当期投资损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11、固定资产计价及其折旧方法

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

a. 固定资产按实际成本计价。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。年末按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额按单项项目计提固定资产减值准备。

b. 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 5%)确定其折旧率，年分类折旧率如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 年折旧率 |
|-------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 35 年 | 2.71% |
| 机器设备 | 5-10 年 | 19-9.5% |
| 电子设备 | 5-10 年 | 19-9.5% |
| 运输设备 | 6 年 | 15.83% |
| 其他设备 | 5 年 | 19% |

12、在建工程

在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在发生时按实际成本入账。其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关专门借款利息支出及外汇汇兑损益，在建工程在完工并交付使用时，确认固定资产，并停止利息资本化。每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已发生了减值，则计提相应的减值准备。

13、借款费用的会计处理方法

1) 借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时,借款费用予以资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

2) 资本化金额的确定

至当期末止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款,资本化率为该项借款的利率；
- b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款,资本化率为这些借款的加权平均利率。

3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款

费用于发生当期确认费用。

14、无形资产计价和摊销方法

对购入的无形资产,按实际支付金额入账;对接受投资转入的无形资产,按投资各方确认的价值入账;对自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本入账,研究开发费直接计入当期损益。

期末按账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值差额计提无形资产减值准备。

各种无形资产以其受益期和有效期之较短者为摊销期限,在摊销期限内按直线法摊销;无明确受益期和有效期的按不超过 10 年摊销,具体如下:

- a. 土地使用权按 50 年摊销
- b. 专有技术按 10 年摊销

15、其他资产核算方法

- a. 开办费:在公司开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益;
- b. 长期待摊费用:在受益期内平均摊销。

16、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件,则将其确认为负债:

- 1) 该义务是企业承担的现时义务;
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围,则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定;如果所需支出不存在一个金额范围,则最佳估计数按如下方法确定:

- 1) 或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定;
- 2) 或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的,则补偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17、收入确认原则

商品销售:已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

提供劳务(不包括长期合同):在同一会计年度开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入,跨年度劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时,以劳务合同的总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的价款能够流入,劳务的完成程度能够可靠地确定为前提。

让渡本企业的无形资产等使用权而发生的收入：按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

18、所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用采用应付税款法核算。

19、合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则：对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

合并会计报表编制方法：以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益；对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

附注三、税 项

本公司适用的主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|--------|-------------------|-----|
| 增值税 | 产品及商品销售收入 | 17% |
| 营业税 | 服务性营业、劳务及其他收入 | 5% |
| 所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 城建税 | 实际缴纳增值税及营业税、消费税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳增值税及营业税、消费税税额 | 3% |
| 养老调节基金 | 实际缴纳增值税及营业税、消费税税额 | 1% |

附注四、控股子公司及合营企业

1. 纳入合并报表范围的子公司情况：

| 公司名称 | 注册地 | 法人代表 | 注册资本 (万元) | 实际投资额 (万元) | 持股 比例 | 主营业务 |
|------------------|--------|------|--------------|---------------|----------|-------------------------|
| 肇庆冠华现代电子元件有限公司 | 广东省肇庆市 | 梁力平 | RMB40,000 | RMB39,000 | 97.50% | 生产销售电子元件、器件 |
| 肇庆利华电子有限公司 | 广东省肇庆市 | 梁力平 | RMB3,969 | RMB3,874 | 97.61% | 生产销售电子元件 |
| 肇庆科华电子科技有限公司 | 广东省肇庆市 | 梁力平 | USD500 | USD279.83 | 55% | 生产经营各种片式电子元器件 |
| 肇庆粤华新型电子元器件有限公司 | 广东省肇庆市 | 梁力平 | RMB2,500 | RMB2,300 | 92% | 生产经营各种新型电子元器件和零件 |
| 营口营华高新技术有限公司 | 辽宁省营口市 | 梁力平 | RMB2,170 | RMB1,519.86 | 70% | 生产销售引线片式多层陶瓷电容器 |
| 广东肇庆端华电子有限公司 | 广东省肇庆市 | 梁力平 | RMB13,000 | RMB12,800 | 98.46% | 生产销售研究开发电子元器件及相关材料 |
| 肇庆新宝华电子设备有限公司 | 广东省肇庆市 | 梁力平 | RMB2,500 | RMB2,400 | 96% | 生产销售研究开发电子设备仪器及电子器件 |
| 广东肇庆英达电感器件有限公司 | 广东省肇庆市 | 梁力平 | RMB2,500 | RMB2,300 | 92% | 生产销售研究开发电感器件及相关材料 |
| 广东肇庆微硕电子有限公司 | 广东省肇庆市 | 刘会冲 | RMB6,700 | RMB5,930 | 94.77% | 生产销售研究开发磁性材料及相关元件 |
| 肇庆鼎磁电子有限公司 | 广东省肇庆市 | 刘会冲 | RMB1,500 | RMB1,340 | 94.00% | 生产销售研究开发磁性材料及相关元件 |
| 肇庆海特电子有限公司 | 广东省肇庆市 | 刘会冲 | RMB1,800 | RMB1,600 | 94.07% | 生产销售研究开发磁性材料及相关元件 |
| 广东韶关高建磁性材料有限公司 | 广东省韶关市 | 梁力平 | RMB500 | RMB485 | 97% | 生产经营研究开发磁性材料元件 |
| 太原风华信息装备股份有限公司 * | 山西省太原市 | 梁力平 | RMB4,497 | RMB1,839.68 | 40.91% | 电子专用设备及电子信息产品 |
| 肇庆风华新谷微电子有限公司 | 广东省肇庆市 | 陈锦清 | RMB2,000 | RMB1,800 | 90% | 生产销售通用集成电路模块 |
| 广东肇庆科讯高技术有限公司 | 广东省肇庆市 | 梁力平 | RMB18,900 | RMB19,845 | 58.33% | 研发生产销售系列电子材料、锂电池电芯及相关产品 |

*、太原风华信息装备股份有限公司尽管本公司持股比例低于 50%，但拥有实际的控制权，本公司仍将其会计报表纳入合并范围。

纳入广东肇庆科讯高技术有限公司会计报表合并范围的子公司情况如下：

| 公司名称 | 注册地 | 法人代表 | 注册资本 (万元) | 实际投资额 (万元) | 持股 比例 | 主营业务 |
|------------------|--------|------|--------------|---------------|----------|-----------------------|
| 肇庆先华新型敏感元件有限公司 | 广东省肇庆市 | 梁力平 | RMB550 | RMB480 | 87.27% | 产销新型敏感材料、元器件及功能组件 |
| 广东肇庆风华电子工程开发有限公司 | 广东省肇庆市 | 梁力平 | RMB2,913.90 | RMB2,879.50 | 98.82% | 开发生产高科技电子信息功能材料、元器件 |
| 肇庆羚华有限责任公司 | 广东省肇庆市 | 梁力平 | RMB752.60 | RMB702.60 | 93.36% | 产销各种电子化工材料及电子化工产品 |
| 肇庆市风华锂电池有限公司 | 广东省肇庆市 | 刘会冲 | RMB3,000 | RMB2,700 | 90% | 生产销售研发新型电池、锂离子电池及相关产品 |
| 四平市吉华高新技术有限公司 | 吉林省四平市 | 王雅文 | RMB651.40 | RMB387 | 59.41% | 产销电子器件、敏感元件、厚膜电路 |

2. 合营及联营企业：

| 公司名称 | 注册地 | 法人 代表 | 注册资本 (万元) | 实际投资额 (万元) | 持股 比例 | 主营业务 |
|-------------------|--------|----------|--------------|---------------|----------|----------------------------|
| 长春奥普光电技术股份有限公司 | 吉林省长春市 | 宣明 | RMB2,500 | RMB1,512.29 | 20% | 光学材料、器件及先进光电设备的研究、开发、制造、销售 |
| 深圳风华科技开发有限公司 | 广东省深圳市 | 梁力平 | RMB8,000 | RMB2,900 | 36.25% | 电子信息产品和相关技术、新材料的研究、开发 |
| 长春光华微电子设备工程中心有限公司 | 吉林省长春市 | 宣明 | RMB1,068 | RMB456 | 42.7% | 光电子、微电子专用设备的试研、研制及生产销售 |

附注五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 种类 | 币种 | 2003.6.30 | | | 2002.12.31 | | |
|--------|-----|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | | 原币金额 | 折合率 | 折人民币 | 原币金额 | 折合率 | 折人民币 |
| 现金 | RMB | 123,123.18 | | 123,123.18 | 195,754.67 | - | 195,754.67 |
| | HKD | 36,884.50 | 1.0615 | 39,138.14 | 40,884.50 | 1.0611 | 43,378.14 |
| 现金小计 | | | | 162,261.32 | | | 239,132.81 |
| 银行存款 | RMB | 350,857,402.01 | | 350,857,402.01 | 363,334,225.29 | - | 363,334,225.29 |
| | HKD | 5,510,395.64 | 1.0615 | 5,847,080.81 | 5,510,395.64 | 1.0611 | 5,847,080.81 |
| | USD | 171.66 | 8.2774 | 1,420.81 | 171.66 | 8.2773 | 1,420.82 |
| 银行存款小计 | | | | 356,705,903.63 | | | 369,182,726.92 |
| 其他货币资金 | RMB | 6,257,499.98 | | 6,257,499.98 | 2,359,910.94 | - | 2,359,910.94 |
| 合计 | | | | 363,125,664.93 | | | 371,781,770.67 |

其他货币资金为短期股票投资期末结余的存出投资款。

2、短期投资

| 项目 | 2003.6.30 | | 2002.12.31 | |
|---------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | 投资金额 | 跌价准备 | 投资金额 | 跌价准备 |
| 股权投资 | 29,533,196.75 | 3,320,536.25 | 3,334,516.00 | 988,522.01 |
| 其中：股票投资 | 29,533,196.75 | 3,320,536.25 | 3,334,516.00 | 988,522.01 |

| | | | | |
|----|---------------|--------------|--------------|------------|
| 合计 | 29,533,196.75 | 3,320,536.25 | 3,334,516.00 | 988,522.01 |
|----|---------------|--------------|--------------|------------|

短期投资期末比期初大幅增长，主要原因系本期增加股票投资 26,198,680.75 元所致。

3、应收票据

| 票据种类 | 票据期限 | 2003.6.30 | 2002.12.31 |
|--------|-------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 一至三个月 | 6,328,179.20 | 200,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 四至六个月 | 6,324,449.84 | 26,771,165.54 |
| 商业承兑汇票 | 一至三个月 | 1,542,245.00 | - |
| 商业承兑汇票 | 四至六个月 | 40,000.00 | - |
| 合计 | | 14,234,874.04 | 26,971,165.54 |

应收票据期末较期初减少 47.22%，主要原因系到期票据按时收回所致。

4、应收账款

| 账龄 | 2003.6.30 | | | 2002.12.31 | | |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 334,688,701.24 | 81.34% | 14,877,824.90 | 329,692,509.99 | 81.25% | 12,956,459.80 |
| 1~2 年 | 21,296,978.04 | 5.18% | 2,129,697.80 | 21,427,310.98 | 5.28% | 2,142,731.10 |
| 2~3 年 | 14,911,639.57 | 3.62% | 2,236,745.94 | 38,280,811.36 | 9.44% | 11,961,822.90 |
| 3 年以上 | 40,574,372.19 | 9.86% | 10,325,537.53 | 16,354,554.04 | 4.03% | 4,299,390.18 |
| 合计 | 411,471,691.04 | 100% | 29,569,806.17 | 405,755,186.37 | 100% | 31,360,403.98 |

应收账款期末余额中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款见附注七、（三）。

期末应收账款中前五名欠款单位共计欠本公司款项 70,965,293.57 元，占期末应收账款总额的 17.25%。

5、其他应收款

| 账龄 | 2003.6.30 | | | 2002.12.31 | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 11,314,902.42 | 63.68% | 565,745.12 | 7,629,405.48 | 39.20% | 381,470.27 |
| 1~2 年 | 964,203.78 | 5.43% | 96,420.38 | 3,264,383.21 | 16.77% | 326,438.32 |
| 2~3 年 | 1,809,996.88 | 10.19% | 271,499.53 | 2,428,624.06 | 12.48% | 364,293.61 |
| 3 年以上 | 3,678,443.36 | 20.70% | 908,580.74 | 6,139,281.80 | 31.55% | 1,850,972.53 |
| 合计 | 17,767,546.44 | 100% | 1,842,245.77 | 19,461,694.55 | 100% | 2,923,174.73 |

期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

期末其他应收款中前五名欠款单位共计欠本公司款项 2,824,394.86 元，占期末其他应收款总额的 15.90%。

6、预付账款

| 账龄 | 2003.6.30 | | 2002.12.31 | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 38,601,882.44 | 91.46% | 30,352,520.52 | 96.01% |
| 1-2 年 | 2,814,482.63 | 6.67% | 1,078,494.38 | 3.41% |
| 2-3 年 | 315,904.38 | 0.75% | 183,339.99 | 0.58% |
| 3 年以上 | 476,087.12 | 1.12% | - | - |
| 合 计 | 42,208,356.57 | 100% | 31,614,354.89 | 100% |

预付账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

期末预付账款中前五名欠款单位欠付本公司款项总额为 17,153,616.00 元，占期末预付账款总额的 40.64%。

预付账款期末比期初增幅 33.51%，主要原因为本期预付设备款增加所致。

7、应收补贴款

| 项 目 | 2003.6.30 | 2002.12.31 |
|--------|-----------|---------------|
| 应收出口退税 | - | 22,193,123.22 |
| 合 计 | - | 22,193,123.22 |

8、存货

| 项 目 | 2003.6.30 | | 2002.12.31 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 87,175,990.69 | 1,343,435.70 | 89,527,015.63 | 1,992,641.95 |
| 在产品 | 141,818,901.21 | 580,503.28 | 129,550,160.75 | 1,526,932.63 |
| 产成品 | 245,642,810.11 | 29,512,853.64 | 229,096,106.73 | 22,194,967.56 |
| 低值易耗品 | 2,288,503.80 | 197,075.98 | 2,294,336.80 | 16,440.22 |
| 在途材料 | 21,501.43 | - | 2,181.71 | - |
| 委托加工物资 | - | - | 679,243.98 | - |
| 包装物 | 48,328.52 | - | 27,659.37 | - |
| 发出商品 | 4,699,035.19 | - | 4,513,587.94 | - |
| 合 计 | 481,695,070.95 | 31,633,868.60 | 455,690,292.91 | 25,730,982.36 |

期末存货根据报表日最近售价确定存货可变现净值，并据以计提存货跌价准备。

9、待摊费用

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末余额 | 结存原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 辅助配件 | 3,323,387.48 | 3,349,243.79 | 1,925,414.88 | 4,747,216.39 | 尚未摊销 |
| 其他 | 2,004,054.44 | 1,542,540.36 | 2,103,806.04 | 1,442,788.76 | 尚未摊销 |
| 合 计 | 5,327,441.92 | 4,891,784.15 | 4,029,220.92 | 6,190,005.15 | |

10、长期投资

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------|------|--------------|----------------|
| 长期股权投资 | | | | |
| 其中：其他股权投资*A | 49,444,312.64 | - | 480,000.00 | 48,964,312.64 |
| 股权投资差额*B | 59,179,950.15 | - | 3,516,541.08 | 55,663,409.07 |
| 合计 | 108,624,262.79 | - | 3,996,541.08 | 104,627,721.71 |
| 减：长期投资减值准备 | - | - | - | - |
| 长期投资净额 | 108,624,262.79 | - | 3,996,541.08 | 104,627,721.71 |

***A 其他股权投资**

| 被投资单位名称 | 投资金额 | | | | 投资比例 |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| | 初始投资额 | 本期权益调整 | 累计权益调整 | 期末余额 | |
| 长春奥普光电技术股份有限公司* | 15,122,964.46 | (480,000.00) | 365,458.11 | 15,488,422.57 | 20% |
| 深圳市风华科技开发有限公司 | 29,000,000.00 | - | 108,650.40 | 29,108,650.40 | 36.25% |
| 长春光华微电子设备工程中心有限公司 | 4,560,000.00 | - | (192,760.33) | 4,367,239.67 | 42.7% |
| 合计 | 48,682,964.46 | (480,000.00) | 281,348.18 | 48,964,312.64 | |

*本期收到长春奥普光电技术股份有限公司分红款 480,000.00 元。

***B. 股权投资差额**

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 摊销期限 | 摊销方法 | 本期摊销金额 | 累计摊销金额 | 期末余额 |
|----------------|---------------|------|------|--------------|---------------|---------------|
| 广东肇庆科讯高技术有限公司* | 70,330,822.68 | 10 年 | 直线法 | 3,516,541.08 | 14,667,413.61 | 55,663,409.07 |
| 合计 | 70,330,822.68 | | | 3,516,541.08 | 14,667,413.61 | 55,663,409.07 |

* 广东肇庆科讯高技术有限公司股权投资差额系本公司 2001 年 5 月和 2001 年 9 月分两次收购其股权时的收购成本高于本公司按持股比例应享有权益金额的差额。

11、固定资产及累计折旧

| 固定资产类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 原 值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 637,305,695.21 | 5,040,861.04 | 1,988,347.11 | 640,358,209.14 |
| 生产设备 | 792,879,812.96 | 26,190,502.67 | 9,247,178.88 | 809,823,136.75 |
| 电子设备 | 618,066,522.18 | 8,573,817.50 | 1,607,801.87 | 625,032,537.81 |
| 运输工具 | 12,153,631.13 | 250,000.00 | - | 12,403,631.13 |
| 其他设备 | 42,768,143.93 | 2,745,277.74 | 806,851.14 | 44,706,570.53 |
| 合计 | 2,103,173,805.41 | 42,800,458.95 | 13,650,179.00 | 2,132,324,085.36 |
| 累计折旧 | | | | |
| 房屋建筑物 | 42,760,692.77 | 10,122,965.30 | 1,951.26 | 52,881,706.81 |
| 生产设备 | 213,839,911.18 | 41,996,056.07 | 1,793,275.10 | 254,042,692.15 |
| 电子设备 | 187,389,335.69 | 25,029,055.98 | 721,100.99 | 211,697,290.68 |
| 运输工具 | 7,284,613.38 | 692,421.31 | - | 7,977,034.69 |
| 其他设备 | 16,189,244.82 | 2,394,302.27 | 175,192.03 | 18,408,355.06 |
| 合计 | 467,463,797.84 | 80,234,800.93 | 2,691,519.38 | 545,007,079.39 |
| 净 值 | 1,635,710,007.57 | | | 1,587,317,005.97 |
| 减：固定资产减值准备* | 19,981,871.86 | | | 19,962,448.04 |
| 净 额 | 1,615,728,135.71 | | | 1,567,354,557.93 |

上述固定资产中含本期由在建工程转入的固定资产 32,580,057.48 元。

上述固定资产中，已办理房产证的房屋建筑物原值为 411,670,536.28 元，其余 228,687,672.86 元房屋建筑物的房产证正在办理之中。

* 固定资产减值准备

| 类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|-----------|---------------|
| 机器设备 | 19,936,081.01 | - | 19,423.82 | 19,916,657.19 |
| 电子设备 | 10,743.06 | - | - | 10,743.06 |
| 其他设备 | 35,047.79 | - | - | 35,047.79 |
| 合计 | 19,981,871.86 | - | 19,423.82 | 19,962,448.04 |

12、在建工程

| 工程项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 其他减少 | 期末余额 | 资金来源 | 项目进度 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|------|-------|
| 建筑工程 | | | | | | | |
| 一号生产研发办公楼基建配套工程 | 1,849,584.56 | 1,146,512.00 | 1,146,512.00 | 1,849,584.56 | - | 自筹资金 | 100% |
| 锂电车间污染源监测等工程 | - | 843,017.27 | 548,256.39 | - | 294,760.88 | 自筹资金 | 90% |
| 磁材厂区污染源监测工程 | - | 361,480.40 | 189,939.80 | - | 171,540.60 | 自筹资金 | 90% |
| 大冲磁材四车间 | 641,622.05 | - | - | - | 641,622.05 | 自筹资金 | 尚未开工 |
| 电子城废水处理监测系统 | - | 18,780.00 | - | - | 18,780.00 | 自筹资金 | 90% |
| 110KV 变电站工程 | - | 304,158.61 | 304,158.61 | - | - | 自筹资金 | 100% |
| 新宝华车间改造工程 | - | 90,012.32 | 90,012.32 | - | - | 自筹资金 | 100% |
| 电子大楼 | - | 1,164,013.00 | 1,164,013.00 | - | - | 自筹资金 | 100% |
| 电子城 3 号厂房 | - | 1,597,968.92 | 1,597,968.92 | - | - | 自筹资金 | 100% |
| 电子城 21 项水电工程 | 1,800,000.00 | 1,060,209.66 | - | - | 2,860,209.66 | 自筹资金 | 90% |
| 其他建筑工程 | 250,512.49 | 672,154.31 | - | - | 922,666.80 | 自筹资金 | - |
| 小计 | 4,541,719.10 | 7,258,306.49 | 5,040,861.04 | 1,849,584.56 | 4,909,579.99 | | |
| 电子设备 | 64,119,033.43 | 79,668,645.08 | 27,539,196.44 | 339,113.39 | 115,909,368.68 | 自筹资金 | 尚在调试中 |
| 合计 | 68,660,752.53 | 86,926,951.57 | 32,580,057.48 | 2,188,697.95 | 120,818,948.67 | | |
| 在建工程减值准备 | 1,849,584.56 | | | | - | | |
| 净额 | 66,811,167.97 | | | | 120,818,948.67 | | |

为了保证产品质量的稳定性，本公司购入的设备需要经过一段时间安装调试，在建工程中所列电子设备均是调试中的相关设备。

上述在建工程中无资本化利息金额。

13、无形资产

| 类别 | 取得方式 | 原值 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转出额 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 期末余额 | 剩余摊销年限 |
|------------|------|---------------|---------------|------------|-------|------------|--------------|---------------|--------|
| 土地使用权 | 购入 | 37,266,634.07 | 35,164,997.94 | - | - | 417,272.50 | 2,518,908.63 | 34,747,725.44 | 45.37 |
| 专有技术 | 购入 | 8,550,302.52 | 3,256,934.16 | - | - | 212,460.84 | 5,505,829.20 | 3,044,473.32 | 6.62 |
| 技术使用权 | 购入 | 3,839,589.00 | 2,500,174.11 | 803,000.00 | - | 296,767.12 | 833,182.01 | 3,006,406.99 | 9.06 |
| 合计 | | 49,656,525.59 | 40,922,106.21 | 803,000.00 | - | 926,500.46 | 8,857,919.84 | 40,798,605.75 | |
| 减:无形资产减值准备 | | | | | | | | | |
| 净额 | | | 40,922,106.21 | | | | | 40,798,605.75 | |

14、长期待摊费用

| 项目 | 原始发生额 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销额 | 期末余额 | 剩余摊销年限 |
|------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|--------------|--------|
| 厂区改造 | 13,935,768.03 | 9,228,277.71 | 40,344.88 | 1,415,671.05 | 6,082,816.49 | 7,852,951.54 | 3.25 |
| 其他 | 6,679,598.59 | 722,266.56 | 284,930.12 | 251,162.96 | 5,923,564.87 | 756,033.72 | - |
| 合计 | 20,615,366.62 | 9,950,544.27 | 325,275.00 | 1,666,834.01 | 12,006,381.36 | 8,608,985.26 | |

15、短期借款

| 借款条件及币种 | 月利率 | 2003.6.30 | | 2002.12.31 | |
|---------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 原币 | 折人民币 | 原币 | 折人民币 |
| 担保借款： | | | | | |
| 人民币 | 4.425‰ | 174,900,000.00 | 174,900,000.00 | 235,000,000.00 | 235,000,000.00 |
| 人民币 | 4.20375‰ | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - | - |
| 人民币 | 3.9825‰ | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 | - | - |
| 人民币 | 6.903% | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | - |
| 人民币 | 4.200‰ | - | - | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 信用借款： | | | | | |
| 人民币 | 4.4250‰ | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 | - | - |
| 人民币 | 4.20375‰ | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | - | - |
| 人民币 | 4.200‰ | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | - | - |
| 人民币 | 4.4255‰ | - | - | 280,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 合计 | | | 585,900,000.00 | | 565,000,000.00 |

16、应付票据

| 票据种类 | 2003.6.30 | 2002.12.31 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 11,056,008.40 | 7,009,271.88 |
| 商业承兑汇票 | 45,410,000.00 | - |
| 合计 | 56,466,008.40 | 7,009,271.88 |

17、应付账款

应付账款期末余额 207,576,989.27 元中无欠付持有本公司 5%以上股份的股东款项。

18、预收账款

预收账款期末余额 5,281,791.92 元中无欠付持有本公司 5%以上股份的股东款项。

19、应交税金

| 税 种 | 2003.6.30 | 2002.12.31 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 增值税 | (27,035,995.95) | (26,755,208.24) |
| 营业税 | 48,666.39 | 48,664.84 |
| 城市维护建设税 | 2,106,368.57 | 734,830.80 |
| 企业所得税 | 2,929,867.20 | 5,892,378.92 |
| 代扣代缴个人所得税 | 268,661.69 | 1,593,013.03 |
| 其他 | 151,408.36 | 103,548.50 |
| 合 计 | (21,531,023.74) | (18,382,772.15) |

20、其他应交款

| 税 种 | 2003.6.30 | 2002.12.31 |
|-------|------------|------------|
| 教育费附加 | 794,181.17 | 311,542.35 |
| 其他 | 202,326.81 | 202,282.14 |
| 合 计 | 996,507.98 | 513,824.49 |

21、其他应付款

其他应付款期末余额 13,824,219.30 元中无欠付持有本公司 5%以上股份的股东款项。

22、预提费用

| 项目 | 结存原因 | 2003.6.30 | 2002.12.31 |
|--------|----------------|--------------|--------------|
| 工资及奖金 | 尚未支付 | 496,268.93 | 440,500.15 |
| 销售承包费 | 尚未支付按回笼款计提销售费用 | 623,955.28 | 599,298.45 |
| 利息 | 预提贷款利息 | 2,180,208.05 | 1,266,302.35 |
| 租金及水电费 | 尚未支付租金水电 | 1,179,070.60 | 1,418,348.00 |
| 加工费等 | 尚未支付 | 554,595.76 | 160,741.95 |
| 其他 | 预提风险金等 | 714,841.38 | 1,501,516.10 |
| 合 计 | | 5,748,940.00 | 5,386,707.00 |

23、一年内到期的长期负债**一年内到期的长期借款**

| 借款条件及币种 | 月利率 | 2003.6.30 | | 2002.12.31 | |
|---------|-------|------------|------------|------------|------------|
| | | 原币 | 折人民币 | 原币 | 折人民币 |
| 保证借款: | | | | | |
| 人民币 | 3.00‰ | 214,400.00 | 214,400.00 | 214,400.00 | 214,400.00 |
| 合 计 | | | 214,400.00 | | 214,400.00 |

24、长期借款

| 借款条件及币种 | 年利率 | 2003.6.30 | | 2002.12.31 | |
|---------|-------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | | 原币 | 折人民币 | 原币 | 折人民币 |
| 担保借款: | | | | | |
| 人民币 | 5.31% | - | - | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 信用借款: | | | | | |
| 人民币 | 2.79% | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | - | - |
| 人民币 | - | 350,000.00 | 350,000.00 | 350,000.00 | 350,000.00 |
| 合计 | | | 4,350,000.00 | | 80,350,000.00 |

长期借款期末比期初大幅减少，主要原因系本期提前偿还借款所致。

25、专项应付款

| 拨款单位 | 项 目 | 2003.6.30 | 2002.12.31 |
|--------|-------------------|---------------|---------------|
| 肇庆市财政局 | 科技三项费用拨款、科技兴贸专项资金 | - | 655,240.47 |
| 广东省财政厅 | 科技三项费用、技术创新项目等拨款 | 14,118,184.35 | 15,152,462.20 |
| 山西省财政厅 | 产业技术研究与开发资金经费 | 3,000,000.00 | - |
| 合 计 | | 17,118,184.35 | 15,807,702.67 |

根据山西省财政厅、山西省发展计划委员会晋计投资发[2003]9号文“关于转发国家计委、财政部关于下达2002年国家高技术产业发展项目产业技术研究与开发资金经费指标计划的通知”，本公司本期共收到山西省财政厅产业技术研究与开发资金经费拨款300万元。各项目执行过程发生的费用，本公司已按规定予以处理。

26、股本

| 项目 | 2002.12.31 | 本期变动 | | 2003.6.30 |
|---------------|----------------|------|----|----------------|
| | | 增发新股 | 其他 | |
| 一、尚未流通股份 | | | | |
| 1、发起人股份 | | | | |
| 其中：国家股 | 142,484,172.00 | - | - | 142,484,172.00 |
| 境内法人持有股份 | 24,831,001.00 | - | - | 24,831,001.00 |
| 2、非发起人股份 | | | | |
| 其中：境内法人持有股份 | 162,221,582.00 | - | - | 162,221,582.00 |
| 内部职工股(高管股) | 166,095.00 | - | - | 166,095.00 |
| 转配股 | - | - | - | - |
| 尚未流通股份合计 | 329,702,850.00 | - | - | 329,702,850.00 |
| 二、已流通股份 | | | | |
| 1、境内上市的人民币普通股 | 200,628,105.00 | - | - | 200,628,105.00 |
| 已流通股份合计 | 200,628,105.00 | - | - | 200,628,105.00 |
| 三、股份总数 | 530,330,955.00 | - | - | 530,330,955.00 |

本公司股本合计530,330,955股，每股面值1元，折人民币普通股530,330,955.00元。以上股本业经深圳南方会计师事务所深南验字(2000)第YA119号验证报告书验证。

27、资本公积

| 项目 | 2002.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2003.6.30 |
|-------------|------------------|-----------|------|------------------|
| 股本溢价 | 1,058,291,486.35 | - | - | 1,058,291,486.35 |
| 股权投资准备 | 3,442,141.23 | - | - | 3,442,141.23 |
| 资产评估增值准备 | 13,041,948.70 | - | - | 13,041,948.70 |
| 被投资单位接受捐赠准备 | 2,627.30 | - | - | 2,627.30 |
| 其他资本公积 | - | 86,152.41 | - | 86,152.41 |
| 合计 | 1,074,778,203.58 | 86,152.41 | - | 1,074,864,355.99 |

28、盈余公积

| 项目 | 2002.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2003.6.30 |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 87,190,472.50 | 1,651,149.33 | - | 88,841,621.83 |
| 任意盈余公积 | 24,415,818.24 | - | - | 24,415,818.24 |
| 小计 | 111,606,290.74 | 1,651,149.33 | - | 113,257,440.07 |
| 法定公益金 | 43,595,236.25 | 825,574.67 | - | 44,420,810.92 |
| 合计 | 155,201,526.99 | 2,476,724.00 | - | 157,678,250.99 |

本公司法定盈余公积金及法定公益金本期增加主要系按当年税后净利润比例计提 10%法定盈余公积金和计提 5%法定公益金所致。

29、未分配利润

2003 年 1-6 月实现的净利润在提取 10%的法定盈余公积金和 5%的法定公益金后，暂不予分配，具体金额如下：

| 项目 | 2003 年 1-6 月 |
|------------|----------------|
| 净利润 | 16,511,493.31 |
| 加：期初未分配利润 | 301,712,778.71 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,651,149.33 |
| 提取公益金 | 825,574.67 |
| 提取任意盈余公积金 | - |
| 分配股利 | - |
| 期末余额 | 315,747,548.02 |

30、主营业务收入及成本**(一) 业务分部**

| 项 目 | 营业收入(RMB) | | 营业成本(RMB) | | 营业毛利(RMB) | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 |
| 电子元器件 | 953,167,054.88 | 846,657,082.08 | 848,230,096.64 | 762,100,894.13 | 104,936,958.24 | 84,556,187.95 |
| 电子设备 | 32,234,674.78 | 22,996,643.35 | 30,217,932.74 | 19,716,909.66 | 2,016,742.04 | 3,279,733.69 |
| 公司内部部门间 相互抵销 | 557,045,569.88 | 416,668,738.24 | 555,734,479.22 | 412,525,160.08 | 1,311,090.66 | 4,143,578.16 |
| 合 计 | 428,356,159.78 | 452,984,987.19 | 322,713,550.16 | 369,292,643.71 | 105,642,609.62 | 83,692,343.48 |

(二) 地区分部

| 地区 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 |
|----|----------------|----------------|
| 华东 | 36,457,513.06 | 30,254,898.73 |
| 华南 | 238,097,420.84 | 217,535,022.18 |
| 华北 | 19,171,169.04 | 23,677,561.12 |
| 东北 | 3,025,975.65 | 8,725,665.53 |
| 西南 | 19,553,713.11 | 13,726,991.87 |
| 境外 | 112,006,145.35 | 158,127,834.61 |
| 其他 | 44,222.73 | 937,013.15 |
| 合计 | 428,356,159.78 | 452,984,987.19 |

| 前五位客户销售情况 | 销售总额 | 占公司全部销售收入的比例 |
|-----------|---------------|--------------|
| | 75,644,346.23 | 17.66% |

31、主营业务税金及附加

| 项目 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 2,614,071.02 | 309,595.01 |
| 教育费附加 | 1,116,749.19 | 130,316.72 |
| 养老调节基金 | - | 231.67 |
| 其他 | 14,068.59 | 2,506.06 |
| 合 计 | 3,744,888.80 | 442,649.46 |

32、其他业务利润

| 项 目 | 其他业务收入(RMB) | | 其他业务支出(RMB) | | 其他业务利润(RMB) | |
|-----|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 |

| | | | | | | |
|------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 销售材料 | 8,731,758.10 | 4,933,976.91 | 7,729,671.49 | 4,618,378.69 | 1,002,086.61 | 315,598.22 |
| 销售废品 | 46,194.10 | 562,015.70 | 6,711,96 | 227.35 | 39,482.14 | 561,788.35 |
| 受托加工 | 282,511.96 | 669,430.68 | 143,880.41 | 417,846.97 | 138,631.55 | 251,583.71 |
| 设备租赁 | 972,000.00 | - | 971,814.30 | - | 185.70 | - |
| 其他 | 720,103.79 | 102,182.10 | 596,124.54 | 363,899.35 | 123,979.25 | -261,717.25 |
| 合计 | <u>10,752,567.95</u> | <u>6,267,605.39</u> | <u>9,448,202.70</u> | <u>5,400,352.36</u> | <u>1,304,365.25</u> | <u>867,253.03</u> |

33、财务费用

| 项 目 | 2003 年 1-6 月 | 2002 年 1-6 月 |
|--------|----------------------|---------------------|
| 利息支出 | 15,814,672.22 | 15,754,080.27 |
| 减：利息收入 | 2,952,260.66 | 2,871,796.28 |
| 汇兑损失 | 317.34 | 105,881.13 |
| 减：汇兑收益 | 5,442.37 | 4,485,769.96 |
| 其他 | 37,901.85 | 335,641.06 |
| 合计 | <u>12,895,188.38</u> | <u>8,838,036.22</u> |

34、投资收益

| 项 目 | 2003 年 1-6 月 | 2002 年 1-6 月 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期投资收益 | (2,331,700.90) | 503,929.70 |
| 长期投资收益 | | |
| ---权益法 | - | - |
| ---股权投资差额摊销 | (3,516,541.08) | (3,516,541.08) |
| 合计 | <u>(5,848,241.98)</u> | <u>(3,012,611.38)</u> |

35、补贴收入

| 项 目 | 2003 年 1-6 月 | 2002 年 1-6 月 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 出口收入贴息 | 763,794.00 | 679,241.00 |
| 地方财政返还 | - | 35,476.00 |
| 合计 | <u>763,794.00</u> | <u>714,717.00</u> |

36、营业外收入

| 项 目 | 2003 年 1-6 月 | 2002 年 1-6 月 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 处置固定资产收益 | 125,788.75 | 173,947.68 |
| 罚款收入 | 1,080.00 | 2,726.70 |
| 其他 | 23,645.23 | 116,982.71 |
| 合计 | <u>150,513.98</u> | <u>293,657.09</u> |

37、营业外支出

| 项 目 | 2003 年 1-6 月 | 2002 年 1-6 月 |
|-----|--------------|--------------|
|-----|--------------|--------------|

| | | |
|----------|-------------------|---------------------|
| 处置固定资产损失 | 57,401.73 | 282,483.77 |
| 罚款支出 | | - |
| 赔款支出 | 99,775.63 | 876,523.99 |
| 在建工程减值准备 | | - |
| 固定资产减值准备 | | - |
| 其他 | 16,764.24 | 138,077.15 |
| 合计 | <u>173,941.60</u> | <u>1,297,084.91</u> |

38、其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2003 年 1-6 月 | |
|------------------------|---------------------|----------------------|
| | 收入 | 支出 |
| 收到与出口贴息及财政拨款有关的现金 | 3,763,794.00 | |
| 收到与罚款收入、其他收入及其他往来有关的现金 | 1,718,873.34 | |
| 收到与存款利息有关现金 | 2,952,260.66 | |
| 支付与财政拨款项目有关的现金 | | 1,689,518.32 |
| 支付其它与营业费用有关的现金 | | 12,303,789.64 |
| 支付其它与管理费用有关的现金 | | 14,685,215.84 |
| 支付其它与制造费用有关的现金 | | 53,365,572.03 |
| 支付与其他往来有关的现金 | | 668,252.15 |
| 合计 | <u>8,434,928.00</u> | <u>82,712,347.98</u> |

39、投资所支付的现金

| 项目 | 2003 年 1-6 月 |
|-------------|----------------------|
| 短期股票投资支付的现金 | 26,198,680.75 |
| 合计 | <u>26,198,680.75</u> |

附注六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

| 账 龄 | 2003.6.30 | | | 2002.12.31 | | |
|-------|-------------------------|-------------|----------------------|-------------------------|-------------|----------------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 1,240,118,617.75 | 94.64% | 11,411,587.22 | 1,290,472,640.25 | 94.96% | 10,246,231.47 |
| 1~2 年 | 19,038,607.60 | 1.45% | 1,903,860.76 | 17,740,261.67 | 1.30% | 1,774,026.16 |
| 2~3 年 | 13,735,759.71 | 1.05% | 2,060,363.96 | 36,195,922.41 | 2.66% | 10,952,654.04 |
| 3 年以上 | 37,391,638.54 | 2.86% | 7,425,993.77 | 14,619,371.60 | 1.08% | 2,974,811.76 |
| 合计 | <u>1,310,284,623.60</u> | <u>100%</u> | <u>22,801,805.71</u> | <u>1,359,028,195.93</u> | <u>100%</u> | <u>25,947,723.43</u> |

应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款见附注七(三)。

2、其他应收款

| | 2003.6.30 | 2002.12.31 |
|--|-----------|------------|
|--|-----------|------------|

| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
|-------|--------------|--------|------------|--------------|--------|--------------|
| 1 年以内 | 4,428,681.65 | 66.66% | 75,141.91 | 2,018,523.41 | 47.50% | 100,926.17 |
| 1~2 年 | 6,936.00 | 0.10% | 693.60 | 45,690.47 | 1.08% | 4,569.05 |
| 2~3 年 | 1,109,492.58 | 16.70% | 166,423.89 | 100.00 | - | 15.00 |
| 3 年以上 | 1,098,803.60 | 16.54% | 219,760.72 | 2,185,105.14 | 51.42% | 1,103,950.41 |
| 合计 | 6,643,913.83 | 100% | 462,020.12 | 4,249,419.02 | 100% | 1,209,460.63 |

其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

3、长期投资

1) 长期投资列示如下:

| 项目 | 2002.12.31 | | 2003.6.30 | | 金额 | 减值准备 |
|--------|------------------|------|---------------|---------------|------------------|------|
| | 金额 | 减值准备 | 本期增加 | 本期减少 | | |
| 其他股权投资 | 1,183,767,655.24 | - | 26,285,381.70 | 6,920,000.00 | 1,203,133,036.94 | - |
| 股权投资差额 | 59,179,950.15 | - | - | 3,516,541.08 | 55,663,409.07 | - |
| 合计 | 1,242,947,605.39 | - | 26,285,381.70 | 10,436,541.08 | 1,258,796,446.01 | - |

2) 长期投资明细

其他股权投资

| 被投资单位名称 | 初始投资额 | 追加及收回投资额 | 本期权益调整 | 分配利润 | 累计权益调整 | 期末投资金额 |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|-----------------|------------------|
| 肇庆冠华现代电子元件有限公司 | 390,000,000.00 | - | 5,350,790.86 | - | 248,558,717.54 | 638,558,717.54 |
| 肇庆科华电子科技有限公司 | 23,268,195.49 | - | 1,066,626.45 | - | (2,583,626.30) | 20,684,569.19 |
| 广东肇庆瑞华电子有限公司 | 128,000,000.00 | - | 3,056,504.43 | - | 32,974,018.59 | 160,974,018.59 |
| 肇庆粤华新型电子元器件有限公司 | 23,000,000.00 | - | 12,178,450.53 | 6,440,000.00 | 36,197,148.68 | 52,757,148.68 |
| 肇庆新宝华电子设备有限公司 | 24,000,000.00 | - | (2,098,939.20) | - | (303,008.38) | 23,696,991.62 |
| 广东肇庆英达电感器有限公司 | 23,000,000.00 | - | (2,650,168.82) | - | (687,681.10) | 22,312,318.90 |
| 广东肇庆微硕电子有限公司 | 59,300,000.00 | - | (622,579.10) | - | (35,852,050.97) | 23,447,949.03 |
| 肇庆鼎磁电子有限公司 | 13,400,000.00 | - | 27,237.44 | - | (954,156.37) | 12,445,843.63 |
| 肇庆海特电子有限公司 | 16,000,000.00 | - | (734,663.33) | - | (1,641,740.50) | 14,358,259.50 |
| 广东韶关高建磁性材料有限公司 | 4,850,000.00 | - | (1,191,363.90) | - | (3,169,809.88) | 1,680,190.12 |
| 肇庆利华电子有限公司 | 28,740,000.00 | 10,000,000.00 | 4,853,599.27 | - | 11,475,331.39 | 50,215,331.39 |
| 营口营华高新技术有限公司* | 15,198,600.00 | - | (1,122,172.77) | - | (30,877,415.46) | (15,678,815.46) |
| 太原风华信息装备股份有限公司 | 18,396,800.00 | - | (310,772.22) | - | 314,687.06 | 18,711,487.06 |
| 肇庆风华新谷微电子有限公司 | 18,000,000.00 | - | (470,747.70) | - | (4,238,407.92) | 13,761,592.08 |
| 广东肇庆科讯高技术有限公司 | 128,119,177.32 | - | (1,132,572.65) | - | (11,876,054.89) | 116,243,122.43 |
| 长春奥普光电技术股份有限公司 | 15,122,964.46 | - | - | 480,000.00 | 845,458.11 | 15,488,422.57 |
| 深圳市风华科技开发有限公司 | 29,000,000.00 | - | - | - | 108,650.40 | 29,108,650.40 |
| 长春光华微电子设备工程中心有限公司 | 4,560,000.00 | - | - | - | (192,760.33) | 4,367,239.67 |
| 合计 | 961,955,737.27 | 10,000,000.00 | 16,199,229.29 | 6,920,000.00 | 238,097,299.67 | 1,203,133,036.94 |

*营口营华高新技术有限公司已停业，现正在清算中，由于本公司本部期末尚有应收该公司账款，本公司按其负数净资产确认了投资损失。

4、主营业务收入和主营业务成本

| 项 目 | 营业收入(RMB) | | 营业成本(RMB) | | 营业毛利(RMB) | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 |
| 电子元器件 | 330,523,105.40 | 329,670,409.52 | 306,700,207.56 | 343,680,292.40 | 23,822,897.84 | -14,009,882.88 |
| 合 计 | 330,523,105.40 | 329,670,409.52 | 306,700,207.56 | 343,680,292.40 | 23,822,897.84 | -14,009,882.88 |

母公司本期销售毛利较上年同期大幅增长，主要原因系上期母公司为代理子公司销售产品，销售基本无毛利，而本期为发挥集中销售的优势，调整营销策略，对子公司产品采用定价买断的形式，母公司销售毛利即为购入价与对外售价之差。

5、投资收益

| 项 目 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 |
|------------|----------------|----------------|
| 短期股票投资收益 | (2,331,700.90) | 503,929.70 |
| 长期投资收益-权益法 | 16,199,229.29 | 32,263,154.72 |
| 股权投资差额摊销 | (3,516,541.08) | (3,516,541.08) |
| 合 计 | 10,350,987.31 | 29,250,543.34 |

附注七、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1.与本公司存在控制关系的关联方详细情况如下:

| 关联方名称 | 经济性质 | 法人代表 | 注册地 | 与本公司关系 | 主营业务 |
|-----------------|------|------|--------|--------|-------------------------|
| 广东风华高新科技集团有限公司 | 国有 | 梁力平 | 广东省肇庆市 | 母公司 | 生产销售各种电子元件器件 |
| 肇庆冠华现代电子元件有限公司 | 有限责任 | 梁力平 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 生产销售各种电子元件器件 |
| 肇庆利华电子有限公司 | 有限责任 | 梁力平 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 生产销售各种电子元件 |
| 肇庆科华电子科技有限公司 | 合资 | 梁力平 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 生产销售各种片式电子元器件 |
| 肇庆粤华新型电子元器件有限公司 | 有限责任 | 梁力平 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 生产销售各种新型电子元器件和零件 |
| 营口营华高新技术有限公司 | 有限责任 | 梁力平 | 辽宁省营口市 | 子公司 | 生产销售引线片式多层陶瓷电容器 |
| 广东肇庆瑞华电子有限公司 | 有限责任 | 梁力平 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 生产销售研究开发电子元件器及相关材料 |
| 肇庆新宝华电子设备有限公司 | 有限责任 | 梁力平 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 生产销售研究开发电子设备仪器及电子器件 |
| 广东肇庆英达电感器有限公司 | 有限责任 | 梁力平 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 生产销售研究开发电感器件及相关材料产品 |
| 广东肇庆微磁电子有限公司 | 有限责任 | 刘会冲 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 产销研究开发磁性材料及相关元件电子产品 |
| 肇庆鼎磁电子有限公司 | 有限责任 | 刘会冲 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 生产销售磁性材料电子元件及相关产品的研发 |
| 肇庆海特电子有限公司 | 有限责任 | 刘会冲 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 产销研究开发磁性材料及相关元件电子产品 |
| 广东韶关高建磁性材料有限公司 | 有限责任 | 梁力平 | 广东省韶关市 | 子公司 | 生产经营研究开发磁性材料元件及相关产品 |
| 太原风华信息装备股份有限公司 | 有限责任 | 梁力平 | 山西省太原市 | 子公司 | 电子专用设备及电子信息产品 |
| 肇庆风华新谷微电子有限公司 | 有限责任 | 陈锦清 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 生产销售通用集成电路模块和其他电子产品 |
| 广东肇庆科讯高新技术有限公司 | 有限责任 | 梁力平 | 广东省肇庆市 | 子公司 | 研发生产销售系列电子封装锂离子电池芯及相关产品 |

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下

| 关联方名称 | 2002.12.31 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2003.6.30 |
|----------------|-------------------|-------|-------|-------------------|
| 广东风华高新科技集团有限公司 | RMB120,000,000.00 | - | - | RMB120,000,000.00 |

| | | | | |
|----------------|-------------------|------------------|---|-------------------|
| 肇庆冠华现代电子元件有限公司 | RMB400,000,000.00 | - | - | RMB400,000,000.00 |
| 肇庆利华电子有限公司 | RMB29,690,000.00 | RMB10,000,000.00 | - | RMB39,690,000.00 |
| 肇庆科华电子科技有限公司 | USD5,000,000.00 | - | - | USD5,000,000.00 |
| 肇庆粤华新型电子元件有限公司 | RMB25,000,000.00 | - | - | RMB25,000,000.00 |
| 营口营华高新技术有限公司 | RMB21,700,000.00 | - | - | RMB21,700,000.00 |
| 广东肇庆端华电子有限公司 | RMB130,000,000.00 | - | - | RMB130,000,000.00 |
| 肇庆新宝华电子设备有限公司 | RMB25,000,000.00 | - | - | RMB25,000,000.00 |
| 广东肇庆英达电感器件有限公司 | RMB25,000,000.00 | - | - | RMB25,000,000.00 |
| 广东肇庆微硕电子有限公司 | RMB67,000,000.00 | - | - | RMB67,000,000.00 |
| 肇庆鼎磁电子有限公司 | RMB15,000,000.00 | - | - | RMB15,000,000.00 |
| 肇庆海特电子有限公司 | RMB18,000,000.00 | - | - | RMB18,000,000.00 |
| 广东韶关高建磁性材料有限公司 | RMB5,000,000.00 | - | - | RMB5,000,000.00 |
| 太原风华信息装备股份有限公司 | RMB44,970,000.00 | - | - | RMB44,970,000.00 |
| 肇庆风华新谷微电子有限公司 | RMB20,000,000.00 | - | - | RMB20,000,000.00 |
| 广东肇庆科讯高技术有限公司 | RMB189,000,000.00 | - | - | RMB189,000,000.00 |

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

| 关联方名称 | 2002.12.31 | | 本期增加数 | 本期减少数 | 2003.6.30 | |
|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|
| | 金额 | 百分比 | 金额 | 金额 | 金额 | 百分比 |
| | RMB | % | RMB | RMB | RMB | % |
| 广东风华高新科技集团有限公司 | 142,484,171.85 | 26.87% | - | - | 142,484,171.85 | 26.87% |
| 肇庆冠华现代电子元件有限公司 | 390,000,000.00 | 97.5% | - | - | 390,000,000.00 | 97.5% |
| 肇庆利华电子有限公司 | 28,740,000.00 | 96.8% | 10,000,000.00 | - | 38,740,000.00 | 97.61% |
| 肇庆科华电子科技有限公司 | 23,268,195.49 | 55% | - | - | 23,268,195.49 | 55% |
| 肇庆粤华新型电子元件有限公司 | 23,000,000.00 | 92% | - | - | 23,000,000.00 | 92% |
| 营口营华高新技术有限公司 | 15,198,600.00 | 70% | - | - | 15,198,600.00 | 70% |
| 广东肇庆端华电子有限公司 | 128,000,000.00 | 98.46% | - | - | 128,000,000.00 | 98.46% |
| 肇庆新宝华电子设备有限公司 | 24,000,000.00 | 96% | - | - | 24,000,000.00 | 96% |
| 广东肇庆英达电感器件有限公司 | 23,000,000.00 | 92% | - | - | 23,000,000.00 | 92% |
| 广东肇庆微硕电子有限公司 | 59,300,000.00 | 94.77% | - | - | 59,300,000.00 | 94.77% |
| 肇庆鼎磁电子有限公司 | 13,400,000.00 | 94.00% | - | - | 13,400,000.00 | 94.00% |
| 肇庆海特电子有限公司 | 16,000,000.00 | 94.07% | - | - | 16,000,000.00 | 94.07% |
| 广东韶关高建磁性材料有限公司 | 4,850,000.00 | 97% | - | - | 4,850,000.00 | 97% |
| 太原风华信息装备有限公司 | 18,396,800.00 | 40.91% | - | - | 18,396,800.00 | 40.91% |
| 肇庆风华新谷微电子有限公司 | 18,000,000.00 | 90% | - | - | 18,000,000.00 | 90% |
| 广东肇庆科讯高技术有限公司 | 110,250,000.00 | 58.33% | - | - | 110,250,000.00 | 58.33% |

2. 不存在控制关系的关联方关系

| 关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-------|---------|
|-------|---------|

| | |
|------------------|--------------|
| 广东风华进出口公司 | 同一母公司 |
| 肇庆劲华电子有限公司 | 同一母公司 |
| 肇庆风华电子工程开发有限公司 | 同一母公司 |
| 肇庆升华电子有限公司 | 同一母公司 |
| 肇庆风华元器件配套有限公司 | 同一母公司 |
| 香港奥宏投资公司 | 子公司之另一股东之子公司 |
| 肇庆富华电子有限公司 | 同一母公司 |
| 广东风华达东高新技术有限责任公司 | 同一母公司 |
| 广东肇庆市正华电子仪器厂 | 同一母公司 |
| 肇庆智华光电子有限公司 | 同一母公司 |
| 肇庆炬华电子有限公司 | 同一母公司 |
| 肇庆健华标准件有限公司 | 同一母公司 |
| 肇庆羚光电子有限公司 | 同一母公司 |
| 风华高新科技(香港)有限公司 | 同一母公司 |

(二) 关联交易

1. 采购货物

| 关联方名称 | 2003 年 1-6 月 | 2002 年 1-6 月 |
|---------------|---------------|---------------|
| 广东风华进出口公司 | 11,462,592.74 | 5,650,828.38 |
| 肇庆风华元器件配套有限公司 | 3,634,387.53 | 1,725,202.16 |
| 肇庆炬华电子有限公司 | 4,560,563.81 | 5,151,017.73 |
| 肇庆健华标准件有限公司 | 692,496.64 | - |
| 肇庆升华电子有限公司 | - | 1,731,330.50 |
| 广东肇庆市正华电子仪器厂 | 4,374,377.97 | 1,224,210.33 |
| 肇庆羚光电子有限公司 | 5,881,422.69 | 1,174,863.64 |
| 肇庆市智华光电子有限公司 | - | 1,732,828.64 |
| 其他公司 | 351,069.13 | 1,776,150.62 |
| 合 计 | 30,956,910.51 | 20,166,432.00 |

关联购货变动的的原因：下属子公司应生产所需，本期通过广东风华进出口公司代理进口材料以及向关联公司采购生产材料增加所致。

作价依据：按市场价格计价。

2. 销售货物

| 关联方名称 | 2003 年 1-6 月 | 2002 年 1-6 月 |
|----------------|-----------------|---------------|
| 广东风华进出口公司 | 77,156,548.44 | 58,125,655.57 |
| 香港奥宏投资公司 | - | 13,941,032.90 |
| 肇庆风华元器件配套有限公司 | 1,765,114.94 | 1,976,607.86 |
| 广东风华高新科技集团有限公司 | 7,105,003.00 | 22,925,796.95 |
| 肇庆市劲华电子有限公司 | (15,744,829.06) | - |
| 肇庆富华电子有限公司 | (18,324,786.33) | - |
| 广东肇庆市正华电子仪器厂 | 639,862.04 | - |
| 肇庆升华电子有限公司 | - | 655,756.49 |
| 其他 | 603,738.59 | 926,539.23 |
| 合 计 | 53,200,651.62 | 98,551,389.00 |

关联销货变动的的原因：主要是本期关联公司退购设备所致。

作价依据：按市场价格计价。

3. 接受担保

广东风华高新科技集团有限公司本期共计为本公司 3.2 亿元贷款提供信用担保。

4. 支付水电、房租等费用

| 关联方名称 | 交易内容 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | RMB | RMB |
| 广东风华高新科技集团有限公司 | 借款利息 | 672,227.47 | 429,152.50 |
| 广东风华高新科技集团有限公司 | 职工房租\住房公积\社保等 | 6,880,036.52 | 5,646,138.55 |
| 广东风华高新科技集团有限公司 | 厂房折旧费 | 5,357,852.49 | 3,590,011.06 |
| 广东风华高新科技集团有限公司 | 水电费\制冷费等 | 17,652,208.27 | 20,850,476.19 |
| 广东风华高新科技集团有限公司 | 保安费等公共设施费用 | 4,095,980.42 | 5,351,499.05 |

作价依据：水电费、住房公积、社保、保安费等均按实际发生金额支付，职工房租、厂房折旧费按折旧额支付，借款利息按市场价格支付。

5. 其他

由于客户需求及业务需求等原因，本公司委托风华高新科技（香港）有限公司代收部分出口销售货款，2003 年 1-6 月度风华高新科技（香港）有限公司共代收货款人民币 100,897,619.71 元，本公司收到其汇入货款 97,407,859.19 元，期末尚欠 13,865,561.81 元代收货款未汇入本公司账户。该项业务风华高新科技（香港）有限公司不收取代理费用。

(三) 关联方应收应付款项余额

| 项 目 | 关联方名称 | 2003.6.30 | 2002.12.31 |
|------|-----------------|---------------|---------------|
| | | RMB | RMB |
| 应收账款 | 香港奥宏投资公司 | 25,375,087.74 | 25,993,551.87 |
| | 风华高新科技(香港)有限公司 | 13,865,561.81 | 10,375,801.29 |
| | 广东风华高新科技集团有限公司* | 34,669,907.92 | 67,419,280.21 |

*广东风华高新科技集团有限公司期末应收账款 34,669,907.92 元为应收应付互抵后资金占用数，其中包括广东风华高新科技集团有限公司向本公司累计转贷国债资金 40,600,000.00 元，平均年利率 2.73%，本公司期末实际应收广东风华高新科技集团有限公司货款为 75,269,907.92 元均为收款期内的货款。

附注八、或有事项

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的或有事项。

附注九、资产抵押说明

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的资产抵押事项。

附注十、承诺事项

截止 2003 年 6 月 30 日，本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的承

诺事项。

附注十一、资产负债表日后事项

本公司无应披露而未披露的资产负债表日后事项。

附注十二、其他重要事项说明

本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别说明的其他重要事项。

上述 2003 年 6 月 30 日母公司及合并的会计报表和有关注释，系我们按照《企业会计准则》、以及财政部 2000 年 12 月 29 日颁布的《企业会计制度》及有关规定编制。

第七节 备查文件目录

公司办公地点备有完整的备查文件，包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的文本；
- 4、《广东风华高新科技股份有限公司章程》。

广东风华高新科技股份有限公司

法定代表人：梁力平

二 00 三年八月十一日