

# 广东风华高新科技股份有限公司

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

## 2016 年年度报告

2017 年 3 月

## 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。

公司董事长幸建超先生、董事兼总裁王金全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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 895,233,111 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 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 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	41
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 公司债券相关情况.....	60
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	182

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2016 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
“台湾光颀”或“光颀科技”	指	光颀科技股份有限公司
广州研究院	指	风华研究院（广州）有限公司
香港风华	指	风华高新科技（香港）有限公司
国华公司	指	广东国华新材料科技股份有限公司
奥普光电	指	长春奥普光电技术股份有限公司
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、片容、片式电容器	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

## 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
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	幸建超		
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	深圳证券交易所、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。根据公司第八届董事会 2016 年第一次会议决议，公司选举幸建超先生为公司董事长，公司于 2016 年 9 月 30 日领取了新的营业执照，公司法定代表人变更为幸建超先生。
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（如有）	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	宣宜辰、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	朱同和、袁媛	2014 年 12 月 25 日至 2016 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	朱同和、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,774,347,241.04	1,939,572,498.72	43.04%	2,247,919,536.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	138,906,114.65	61,728,428.51	125.03%	94,145,906.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,527,053.98	-11,281,709.63	59.87%	35,403,060.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	206,073,815.94	16,580,181.36	1,209.33%	81,144,707.52
基本每股收益（元/股）	0.16	0.08	100%	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.08	100%	0.14
加权平均净资产收益率	2.87%	1.63%	增加 1.24 个百分点	4.08%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	6,688,464,686.74	6,588,186,242.31	1.52%	5,083,139,478.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,507,018,011.49	4,729,924,767.17	-4.71%	3,715,760,014.48

## 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	553,561,577.34	669,016,934.00	693,148,627.84	858,620,101.86
归属于上市公司股东的净利润	30,296,906.46	50,420,268.16	30,003,625.58	28,185,314.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-511,140.02	-1,431,662.49	-16,860,595.60	14,276,344.13
经营活动产生的现金流量净额	85,838,825.92	37,719,633.36	17,642,740.02	64,872,616.64

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-81,392.60	10,430,092.21	174,566.00	-
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）	39,503,958.76	38,766,631.14	20,390,720.00	-
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	135,022,540.56	36,557,845.50	49,526,525.67	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,723,405.23	2,105,373.34	-242,196.29	-
减：所得税影响额	25,623,732.62	13,850,902.58	11,106,769.34	-
少数股东权益影响额（税后）	664,800.24	998,901.47		-
合计	143,433,168.63	73,010,138.14	58,742,846.04	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、集成电路封装、软性印刷线路板等，产品广泛应用于包括消费电子、通讯、计算机及智能终端、汽车电子、电力及工业控制、军工及医疗等领域。另外，公司产品还包括以电子浆料、瓷粉、软磁材料等电子功能材料系列产品。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
货币资金	期末余额较年初减少 62.79%，主要系公司报告期募投项目设备持续购置及支付收购台湾光颀部分股权投资款所致
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 100%，主要系公司报告期出售年初持有的股票所致
其他流动资产	较年初增加 1,802.94%，主要系公司报告期利用闲置资金购买理财产品所致
可供出售金融资产	期末余额较年初减少 40.93%，主要系公司报告期持有奥普光电股票数量及公允价值下降所致
长期股权投资	期末余额较年初增加 148.20%，主要系公司报告期完成收购光颀科技部分股权所致
在建工程	期末余额较年初增加 47.28%，主要系公司报告期采购设备增加且尚未验收转入固定资产所致
开发支出	期末余额较年初减少 100.00%，主要系公司报告期初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 60.94%，主要系公司报告期厂区改造支出增加所致

#### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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4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，是目前国内片式无源元件行业规模最大、元件产品系列生产配套最齐全、国际竞争力最强的电子元件企业，拥有完整的从材料、工艺到产品大规模研发制造的产品链，具备为客户提供整体配套及一站式采购服务的能力。公司自成立以来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。

报告期，公司成立了独立运作的风华研究院(广州)有限公司，在设立新型研发机构上迈出了实质性的步伐，将进一步加快引进高层次人才，聚集科技力量，带动科技创新,促进技术提升。报告期，公司共完成国内专利申请50项，获得国内专利授权23项。

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 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期，受益于国家对集成电路产业的投资增长，我国半导体产业经历了一波投资热潮，但在主要经济体增长态势疲弱的大背景下，全球电子产品消费需求趋缓，尤其智能手机市场增速放缓明显，而引领全球消费需求新一轮增长的爆发式产品并未出现。报告期，随着市场需求结构调整，电子元器件行业经历了年初的市场疲软、年中的供需两旺以及年末部分产品涨价三个阶段，同行企业在市场结构化竞争中进一步分化，呈现了强者愈强的态势。

报告期，公司继续秉承“诚信、专注、创新、卓越”的治企理念，坚持“创新驱动”和“双轮驱动”发展战略，围绕企业发展的主要目标，着力落实年初制定的十大重点工程。公司持续两年利用募集资金投入扩产的主营产品效益开始发挥，阻容感三大片式元件经营效益大幅上升，同时公司近两年收购的标的企业对公司盈利也带来了显著的贡献。

报告期，公司电子元器件产销量同比分别增长31.19%、33.61%；实现销售收入27.74亿元，同比增长43.04%；实现利润总额1.87亿元，同比增长112.18%；实现净利润1.46亿元，同比增长125.70%；实现归属于母公司的净利润1.39亿元，同比增长125.03%。

报告期公司采取的主要经营举措如下：

1. 梳理公司中长期发展战略，明确“十三五”期间公司发展行动纲领。报告期，公司通过深入分析国内外经济形势、产业发展动向，并结合公司发展的远景目标，通过调研论证，确定了公司在“十三五”期间（2016~2020年）“净资产规模和销售收入实现双百亿元”等三大主要发展目标，明确了公司的发展方向和主要目标。
2. 继续推进主业投资，强化产品规模竞争力。报告期内，公司继续推进主营产品募投项目技改扩产投入，全年累计完成主业投资逾5亿元，项目投资建设成效逐步显现，公司主营产品产能规模和产销量大幅提升，其中：MLCC、片式电阻器、叠层电感销量同比分别增长22.1%、41.4%、57%。在市场价格仍然下跌的激烈竞争中，主营产品销售收入和盈利能力持续提升。MLCC、片式电阻器、片式电感器实现净利润同比分别增长426.27%、79.54%、36.35%；用于通讯基站的谐振滤波器产品打破了该领域长期被国外同行垄断的局面，进入国外几大通讯设备制造商，实现了经营业绩高速增长。
3. “双轮驱动”效益显现，资本运作继续推进。报告期内，公司以公开要约方式完成对台湾光颉科技40%股权的收购，并于2016年8月收到光颉科技现金分红共计新台币106,451,062.00元（税后，折人民币约为

2,253.58万元)，短其内实现了良好的投资回报；同时，光颀科技已发展成为公司开拓欧美市场、布局高端电子系统产品领域的重要通道，产业联动效应明显；奈电科技随着募集配套资金投资项目的陆续投入，应用于手机双模摄像头模组及指纹识别FPC产品发展趋势良好，并如期完成全年业绩承诺目标，成为公司新的盈利增长点。

4. 推进创新驱动，提升主业核心竞争力。报告期，公司投资7,000万元的风华研究院（广州）有限公司已开始运行；公司核心技术研发、科研孵化项目取得有效突破；超级电容器实验线已建成，极片和单体技术指标符合预期；电源模块事业部正式启动，已先后取得部分军工企业的测试结果；“汽车专用厚膜片式电阻器”部分规格产品取得AEC-Q 200标准认证报告，并已实现产业化；高容MLCC薄介质技术已成功突破技术壁垒，MLCC01005规格产品已实现量产。

报告期，公司申请专利50件，专利申请首创历史新高，获得授权发明专利23件；公司被国家知识产权局认定为“国家知识产权示范企业”，被国家科技部认定为“国家示范型国际科技合作基地”，付振晓劳模创新工作室被命名为“广东省劳模创新工作室”。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”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

	2016年		2015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	2,774,347,241.04	100%	1,939,572,498.72	100%	43.04%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	2,774,347,241.04	100.00%	1,939,572,498.72	100.00%	43.04%
分产品					
电子元器件	2,767,901,610.24	99.77%	1,911,456,070.91	98.55%	44.81%
电子设备	6,445,630.80	0.23%	28,116,427.81	1.45%	-77.08%
分地区					
境内	2,390,252,022.77	86.16%	1,694,434,377.73	87.36%	41.06%
境外	384,095,218.27	13.84%	245,138,120.99	12.64%	56.69%

**(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
<b>分行业</b>						
计算机、通信和其他电子设备制造业	2,774,347,241.04	2,218,295,032.61	20.04%	43.04%	40.61%	增加 1.38 个百分点
<b>分产品</b>						
电子元器件	2,767,901,610.24	2,213,142,789.16	20.04%	44.81%	41.98%	增加 1.59 个百分点
电子设备	6,445,630.80	5,152,243.45	20.07%	-77.08%	-72.62%	减少 13.01 个百分点
<b>分地区</b>						
境内	2,390,252,022.77	1,867,856,965.51	21.86%	41.06%	38.93%	增加 1.20 个百分点
境外	384,095,218.27	350,438,067.10	8.76%	56.69%	50.33%	增加 3.86 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	2016 年	2015 年	同比增减
电子元器件	销售量	亿只	2,382.49	1,783.16	33.61%
	生产量	亿只	2,431.48	1,853.42	31.19%
	库存量	亿只	182.79	146.98	24.37%
电子材料	销售量	吨	249.29	276.2	-9.74%
	生产量	吨	267.27	253.98	5.23%
	库存量	吨	216.4	146.98	47.23%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司募集资金投资项目新增产能陆续投产，加大市场开拓力度，主营产品产销量同比实现增长。

**(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

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子设备制造业	原材料	1,352,397,781.80	61.82%	939,040,497.17	59.85%	1.97%
	人工成本	191,861,251.84	8.77%	202,089,316.26	12.88%	-4.11%
	制造费用	643,270,072.51	29.41%	427,751,787.65	27.26%	2.14%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期，公司已完成广州研究院的工商注册登记手续，于报告期纳入公司合并报表范围。

**(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）	441,111,066.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	166,051,889.03	5.99%
2	客户 2	97,640,732.00	3.52%
3	客户 3	77,963,205.09	2.81%
4	客户 4	62,083,287.79	2.24%
5	客户 5	37,371,952.99	1.35%
合计	--	441,111,066.90	15.90%

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）	265,783,269.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.06%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

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	55,693,034.47	2.53%
2	供应商 2	55,296,214.53	2.51%
3	供应商 3	54,222,265.93	2.46%
4	供应商 4	50,651,772.01	2.30%
5	供应商 5	49,919,982.86	2.27%
合计	--	265,783,269.80	12.06%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	71,426,260.66	58,568,274.48	21.95%	
管理费用	406,257,765.07	289,066,258.92	40.54%	主要系公司报告期加大研发投入对应的研究与开发费增加以及奈电科技纳入合并报表所致
财务费用	12,820,355.35	-24,725,381.84	151.85%	主要系公司报告期银行借款总额上升对应的利息支出增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期，公司持续围绕科技创新，加大研发投入，加强创新能力建设，形成了集平台建设、技术研发、成果转化等有公司特色的创新产业群。公司投资设立的风华研究院（广州）有限公司已投入运营，并已建成设计仿真、厚薄膜工艺、新材料等10个高水平实验室，公司主营片式元件产品为适应移动通讯产品的进一步小型化、高性能的要求，以及为符合汽车电子、军工电子的高可靠、高品质要求，均相应投入了对材料、工艺、制造流程等的研发投入，公司未来研发投入将继续加大。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	791	716	10.47%
研发人员数量占比	11.09%	10.19%	增加 0.90 个百分点
研发投入金额（元）	113,616,764.83	76,497,339.61	48.52%
研发投入占营业收入比例	4.10%	3.94%	0.16%
研发投入资本化的金额（元）	413,245.02	546,258.42	-24.35%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.36%	0.71%	减少 0.35 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

## 5、现金流

单位：元单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,127,033,184.65	1,463,548,292.14	45.33%
经营活动现金流出小计	1,909,943,368.71	1,446,968,110.78	32.00%
经营活动产生的现金流量净额	217,089,815.94	16,580,181.36	1,209.33%
投资活动现金流入小计	2,275,973,759.19	90,611,527.81	2,411.79%
投资活动现金流出小计	3,579,664,396.66	351,279,669.43	919.04%
投资活动产生的现金流量净额	-1,303,690,637.47	-260,668,141.62	-400.13%
筹资活动现金流入小计	969,555,923.16	744,207,085.93	30.28%
筹资活动现金流出小计	776,039,972.36	498,742,939.76	55.60%
筹资活动产生的现金流量净额	193,515,950.80	245,464,146.17	-21.16%
现金及现金等价物净增加额	-890,893,072.78	2,206,065.10	-40,483.81%

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

经营活动产生的现金流量净额同比增加1,209.33%，主要系公司报告期主营产品销售增长，收回货款增加所致；投资活动产生的现金流量净额同比减少400.13%，主要系公司报告期支付光颀科技投资款等导致投资活动现金流出增加所致；筹资活动产生的现金流量净额同比减少21.16%，主要系公司报告期偿还债务支付的现金增加所致。

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



### 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	173,493,312.76	92.59%	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
公允价值变动损益	-28,735.00	-0.02%	主要是报告期持有的股票公允价值下降所致	否
资产减值	57,262,235.64	30.56%	主要是计提可供出售金融资产减值准备与存货跌价准备	部分具有可持续性
营业外收入	42,850,238.77	22.87%	主要是政府补助收入	部分具有可持续性
营业外支出	8,151,077.84	4.35%	主要是固定资产处置损失	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	525,403,563.09	7.86%	1,412,057,284.92	21.43%	-13.57%	主要系公司报告期支付收购光颀科技 40%股权投资款等所致
应收账款	866,294,371.31	12.95%	827,273,509.07	12.56%	0.39%	不适用
存货	459,292,772.29	6.87%	488,008,604.06	7.41%	-0.54%	不适用
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用
长期股权投资	461,985,173.08	6.91%	186,135,182.79	2.83%	4.08%	不适用
固定资产	1,740,707,278.37	26.03%	1,598,543,266.40	24.26%	1.77%	不适用
在建工程	342,175,607.99	5.12%	232,328,789.55	3.53%	1.59%	不适用
短期借款	598,303,813.95	8.95%	493,438,204.78	7.49%	1.46%	不适用
长期借款	153,000,000.00	2.29%			2.29%	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)	44,645.00	-28,735.00				15,910.00	0.00
3.可供出售金融资产	784,778,950.00	-244,971,750.00	-244,971,750.00			150,187,200.00	389,620,000.00
金融资产小计	784,823,595.00	-245,000,485.00	-244,971,750.00			150,203,110.00	389,620,000.00
上述合计	784,823,595.00	-245,000,485.00	-244,971,750.00			150,203,110.00	389,620,000.00
金融负债	0.00					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

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

## 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
329,739,585.17	673,309,750.86	-51.03%

### 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
光颀科技	主要以薄膜制程生产精密被动组件，主营产品为精密电阻、高频电感、散热基板等	公开要约收购	276,421,350.04	40.00%	自有资金	不适用	长期	股权投资	已完成	不适用	2,018,936.08	否

说明：具体详见公司于 2016 年 6 月 23 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的《关于公开要约收购光颀科技股份有限公司部分股权已达最低预定收购数量的公告》

### 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	300495	美尚生态	15,910.00	成本法计量	44,645.00	-28,735.00			76,285.80	60,375.80	0.00	交易性金融资产	自有资金
合计			15,910.00	--	44,645.00	-28,735.00	0.00	0.00	76,285.80	60,375.80	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2011 年 08 月 23 日												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

#### (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	117,921.74	29,858.93	54,815.64	0	0	0.00%	63,106.1	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	17,497.22	11,619.27	14,911.67	0	0	0.00%	2,585.55	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
合计	--	135,418.96	41,478.2	69,727.31	0	0	0.00%	65,691.65	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>截止 2016 年 12 月 31 日，本公司累计使用 2014 年非公开发行项目募集资金 548,156,396.83 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。小型片式多层陶瓷电容器产能升级及技术改造项目累计支出 46,101,226.13 元，以前年度累计支出 37,612,790.34 元，本年度支出 8,488,435.79 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累计支出 163,749,377.42 元，以前年度累计支出 121,723,183.86 元，本年度支出 42,026,193.56 元；片式电阻器产能升级及技术改造项目累计支出 184,859,055.41 元，以前年度累计支出 51,959,547.45 元，本年度支出 132,899,507.96 元；片式电感器产能升级及技术改造项目累计支出 153,446,737.87 元，以前年度累计支出 38,271,560.34 元，本年度支出 115,175,177.53 元。截止 2016 年度，公司收到 2014 年非公开发行项目募集资金银行利息收入扣除银行手续费后的累计净额为 48,806,230.32 元，以前年度利息收入扣除银行手续费后的累计净额 27,164,106.45 元，本年度利息收入扣除银行手续费后的净额为 21,642,123.87 元。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司累计使用 2015 年收购珠海奈电配套募集资金 149,116,709.82 元，以前年度累计支出 32,924,000.00 元，本年度支出 116,192,709.82 元。截止 2016 年度，公司收到 2015 年收购珠海奈电配套募集资金银行利息收入扣除银行手续费后的累计净额为 720,276.19 元，以前年度利息收入扣除银行手续费后的累计净额 20,292.96 元，本年度利息收入扣除银行手续费后的净额为 699,983.23 元。截止 2016 年 12 月 31 日，2014 年非公开发行项目募集资金余额为 685,149,830.29 元，其中包含利息收入扣除银行手续费的净额 48,806,230.32 元，2015 年收购珠海奈电配套募集资金余额为 29,648,861.74 元，其中包含利息收入扣除银行手续费的净额 720,276.19 元。</p>										

## (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
承诺投资项目										
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	848.84	4,610.12	33.41%	2017年12月		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	4,202.62	16,374.94	50.15%	2017年12月		否	否
片式电阻器产能升级及技术改造项目	否	48,470	48,470	13,289.95	18,485.9	38.14%	2017年9月		否	否
片式电感器产能升级及技术改造项目	否	25,079	25,079	11,517.52	15,344.68	61.19%	2017年9月		否	否
支付合并现金对价	否	3,564.4	3,564.4	1,068.06	3,560.46	99.89%			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	10,551.21	11,351.21	75.77%	2018年7月		否	否
承诺投资项目小计	--	138,545.53	138,545.53	41,478.2	69,727.31	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	138,545.53	138,545.53	41,478.2	69,727.31	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	具体详见公司同日披露的《关于调整募集资金投资项目实施进度的公告》。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									

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	29,980,000.00	105,054,734.18	75,838,285.49	57,527,768.41	5,505,248.85	4,679,461.53
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	1,055,778,435.85	761,888,453.76	296,396,299.15	108,270,198.58	83,274,241.27
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	331,750,817.49	162,779,960.64	389,268,885.93	4,946,064.15	6,270,754.38
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	92,809,833.96	11,666,001.99	111,996,944.63	-24,103,895.16	-22,945,983.92
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	367,729,504.67	141,086,990.92	228,123,883.49	-29,230,554.43	-26,179,231.90
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	76,792,720.93	55,975,121.39	54,718,327.83	17,066,223.75	15,333,690.03
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	750,116,825.10	299,300,185.25	681,784,798.74	63,268,560.60	53,260,317.94

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
风华研究院（广州）有限公司	投资设立	风华研究院（广州）有限公司于 2016 年 6 月 13 日完成工商注册登记，成为公司全资子公司。2016 年广州研究院营业收入为 232.08 万元，净利润-932.87 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）公司所处行业的格局和趋势

- 1、国家已将基础元件列入重点支持的战略新兴产业，国家政策支持力度加大。
- 2、电子应用终端的智能化及高端化趋势，仍然带动终端产品的元件数量的增加，从而为公司主营的片式元件带来持续增长的市场需求。
- 3、中国仍然是全球最大的电子产品制造中心及元器件应用市场，相对公司目前的产品规模仍然有巨大的发展空间及机会。

### （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。目前，在全球经济不振的大环境下，国外部分大厂扩产步伐放缓，以及国际大厂目标市场调整，市场需求出现好转，但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，围绕“十三五”期间发展目标，通过实施内涵加速、外延并购的“双轮驱动”扩张策略，加快拓展通信、汽车电子、军工电子、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。

### （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、在全球无源元件行业，日资企业依然占据最高的市场份额及拥有最好的技术水平，近年来及今后电子终端产品总体趋向高端智能化，从而带动无源元件的需求结构向高性能方向发展。公司近两年虽然加大加快了在无源元件领域的投资，但在规模及技术上仍然与行业龙头企业存在较大的差距。公司要追赶及缩小差距，仍然受制于公司面对快速扩张的运营水平及中国大陆相关材料、装备领域的技术差距。
- 2、公司持续推进的行业并购步伐，会因为IPO发行速度的加快、国内外汇储备的下降及人民币汇率的变化而受到影响。
- 3、2016年下半年以来国际大宗商品涨价所引起的公司主要原材料的涨价，将对2017年公司经营成本产生较大的压力，如果未能采取有效措施抵销原材料及人工成本上升的压力，公司实现2017年的盈利目标存在



一定的困难。

### （五）公司新年度的经营计划

2017年，根据公司经营状况、募投项目投入进度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35亿元，同比增长26%。为此，公司将围绕2017年十大重点工程项目，着力做好以下工作：

- 1、继续实施“双轮驱动”策略，全力争取2017年完成主营产品募投项目的建设，同时确保已投产产能效益的产出，充分利用2017年行业需求有所增长的大好形势，使公司主营产品盈利恢复增长，同时在大股东的支持下，根据董事会目标计划，继续推进资本并购相关工作，扩充公司规模及产业链条。
- 2、根据公司已制定的主营产品发展战略，继续策划推动三大片式元件形成具备国际一流产品供应商的规模水平及技术实力，加快产品结构调整力度，布局产品全面进入汽车电子、军工电子及通讯领域的相关工作。
- 3、大力推进公司管控模式改革和信息化建设，全面提升公司管理效率。
- 4、大力推进创新完善激励机制建设，择机实施第二期员工持股计划或限制性股票激励方案，激发公司发展活力。

## 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
2016年01月01日-12月31日	电话沟通	投资者	公司生产经营情况
2016年05月06日	实地调研	投资者、广东上市公司协会等	公司生产经营情况
接待次数	1		
接待机构数量	0		
接待个人数量	30		
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	否		

## 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

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、2016年度利润分配预案

以2016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0.20元(含税)。2015年度不送股，也不进行资本公积金转增股本。

#### 2、2015年度利润分配方案

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。分红派息的股权登记日为2016年6月8日，除息日为2016年6月13日。

#### 3、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。

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
2016年	17,904,662.22	138,906,114.65	12.89%	0.00	0.00%
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%

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)	0.20
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)	17,904,662.22
可分配利润 (元)	839,009,880.25
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
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 13,890.61 万元, 经于 2017 年 3 月 17 日召开的公司第八届董事会 2017 年第一次会议审议通过, 公司 2016 年度的利润分配预案为: 以公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 895,233,111 股为基数, 每 10 股派现 0.20 元, 共派现 1,790.47 万元。公司 2016 年度利润分配方案实施后, 近三年实施的现金分红金额为 6,090.83 万元, 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 61.99%。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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05月07日	作为公司控股股东及一致行动人期间	严格按承诺履行
	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、2016年均完成业绩承诺目标
	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	2015年12月29日	3年	严格按承诺履行

			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。			
	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	已履行完毕
资产重组时所作承诺						
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	已履行完毕
	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
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

### 1. 会计估计变更

公司于2016年4月22日召开第七届董事会2016年第四次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。根据《企业会计准则》相关规定，公司对应收款项和其他应收款项坏账准备的计提比例会计估计进行变更，变更的具体内容为对按账龄分析法计提应收账款和其他应收款坏账准备的比例进行变更。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司对会计估计变更采用未来适用法处理，无需对以前年度进行追溯调整，因此不会对已披露的公司财务报告产生影响。

### 2. 会计政策变更

公司于2017年3月17日召开第八届董事会2017年第一次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。根据国家财政部于2016年12月3日发布的《关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会〔2016〕22号）要求，按照《增值税会计处理规定》相关规定，自2016年5月1日起对公司相关会计政策进行了变更。本次会计政策的变更不涉及对以前年度的追溯调整，仅涉及会计科目列示的变化，不影响公司当期损益，不会对公司财务报表产生重大影响。

## 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

2016年6月，本公司投资新设子公司风华研究院（广州）有限公司，持有其100%股权，自广州研究院设立起，本公司将其纳入报表合并范围。

## 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	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	宣宜辰、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2016年4月18日召开的公司2015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2016年度财务报表及内部控制审计机构；公司支付给立信的2015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、聘请财务顾问或保荐人情况

公司2014年度非公开发行股票于2014年12月25日在深圳证券交易所上市，湘财证券为公司2014年度非公开发行上市的保荐机构。截至目前，湘财证券委派的持续督导保荐代表人为朱同和先生、朱媛女士。

公司2015年度实施了以非公开发行股票及支付现金方式收购奈电软性科技电子（珠海）有限公司100%股权并募集配套资金方案，聘请湘财证券为公司独立财务顾问。截至目前，湘财证券委派的独立财务顾问主办人为朱同和先生、田尚清先生。

## 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

公司报告期未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偿付的情形。

## 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

报告期,公司完成了《公司2015年度员工持股计划方案》的实施工作。2016年1月,公司完成用于实施2015年度员工持股计划的标的股票回购,并于2016年5月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户手续。公司2015年度员工持股计划参与总人数为118人,通过委托的管理机构广发证券资产管理(广东)有限公司持有公司股票的数量为6,449,860股,占公司总股本的比例为0.72%,存续期为24个月,自2015年11月16日起至2017年11月15日止。具体情况详见公司于2016年1月9日、1月12日、1月22日、6月2日和7月1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

公司报告期未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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

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287.31万元。

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1,423.68万元，累计折旧为170.01万元，固定资产净值为1,253.67万元，公司报告期内确认的融资租赁费用为76.87万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
奈电软性科技电子（珠海）有限公司	2016年7月1日	8,000	2016年10月12日	8,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		8,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		8,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		8,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		8,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		8,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		8,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		8,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		8,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.78%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				报告期内，				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用。				

**(2) 违规对外担保情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
广发银行	否	薪满益足	16,000	2016年04月19日	2016年06月08日	非保本浮动收益	16,000	0	36.36	36.36	36.36
广发银行	否	薪满益足	16,000	2016年05月12日	2016年06月08日	非保本浮动收益	16,000	0	36.36	36.36	36.36
广发银行	否	薪满益足	2,000	2016年05月25日	2016年06月08日	非保本浮动收益	2,000	0	2.38	2.38	2.38
广发银行	否	薪满益足	4,400	2016年05月26日	2016年06月08日	非保本浮动收益	4,400	0	4.86	4.86	4.86
广发银行	否	盆满钵盈保本	25,000	2016年06月08日	2016年06月13日	保本浮动收益	25,000	0	9.25	9.25	9.25
广发银行	否	薪满益足	3,000	2016年07月11日	2016年07月18日	非保本浮动收益	3,000	0	1.61	1.61	1.61
广发银行	否	薪满益足	4,000	2016年07月11日	2016年07月25日	非保本浮动收益	4,000	0	4.76	4.76	4.76
广发银行	否	广赢安薪保本	3,000	2016年08月05日	2016年08月15日	保本浮动收益	3,000	0	2.45	2.45	2.45
广发银行	否	广赢安薪保本	2,000	2016年09月01日	2016年09月13日	保本浮动收益	2,000	0	1.84	1.84	1.84
广发银行	否	广赢安薪保本	2,000	2016年09月01日	2016年09月19日	保本浮动收益	2,000	0	2.96	2.96	2.96
宏信证券	否	定向资金管理计划	5,500	2016年03月24日	2016年12月19日	非保本浮动收益	5,500	0	199	199	199
银华财富资本管理(北京)有限公司	否	专项资产管理计划	5,500	2016年12月15日	2017年12月14日	非保本浮动收益	0	0	0	0	0
合计			88,400	--	--	--	82,900	0	301.83	301.83	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用。										
委托理财审批董事会公告披露日期	2016年03月02日										
委托理财审批股东会公告披露日期	不适用										
未来是否还有委托理财计划	有。详见公司同日披露的相关公告。										

**(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、社会责任情况****1、履行精准扶贫社会责任情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 年度精准扶贫概要**

报告期,公司深入贯彻落实广东省委、省政府和肇庆市委、市政府关于“新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚”的实施方案,坚持精准扶贫、精准脱贫,坚持规划到户、责任到人,积极推进扶贫攻坚“八项工程”,确保帮扶村的扶贫对象到2018年贫困人口全部脱贫。

**(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	50.02
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	29
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0.72
2.2 职业技能培训人数	人次	16
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	1
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	6.95
4.2 资助贫困学生人数	人	60
5.健康扶贫	——	——

其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	2.8
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	4
9.2.投入金额	万元	8.4
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （3）后续精准扶贫计划

2017年，公司将继续围绕扶贫攻坚“八项工程”，通过落实“九到户”措施，保障扶贫计划的顺利完成，通过实施“政策宣传到户、产业帮扶到户、就业服务到户、社会保障到户、教育资助到户、医保救护到户、危房改造到户、金融扶贫到户、资产收益到户”等具体措施，有效实现对帮扶对象的脱贫目标。

## 2、履行其他社会责任的情况

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，持续关注社会价值的创造，依法诚信经营，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，公司围绕履行社会责任重点开展了以下工作：

（1）报告期，公司持续提升管理水平，强化创新能力，增强公司核心业务竞争力，主营业务盈利能力持续提升，以稳健的运营为股东创造良好的回报。

（2）报告期，公司持续完善薪酬体系改革，提升员工薪酬水平，完成实施第一期员工持股计划，并着力改善员工工作和生活环境，组织各类文体活动，促进员工身心健康发展，保障员工的合法权益。

（3）报告期，公司持续提升技术创新水平，通过加大资金投入、改进工艺流程等加大环保投入力度，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。

（4）坚持诚信经营，与客户和供应商建立良好的合作关系，公司以“诚信、专注、创新、卓越”为核心的治企理念入选广东省18家核心价值观示范单位之一。

（5）报告期，公司积极响应中央“精准扶贫精准脱扶、打响三年扶贫攻坚战”的号召，积极派驻村干部，做好帮扶村各项帮扶措施的落实，同时结合“广东扶贫济困日”活动，累计筹得捐款约60万元左右，为社会扶贫及慈善事业作出积极贡献。公司荣获肇庆市“扶贫开发‘双到’先进单位”以及“职工文体工作先进单位”等荣誉称号。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、关于公司公开要约收购光颀科技40%股权事项

报告期，公司共支付人民币约2.8亿元完成对台湾上柜企业光颀科技40%股权的公开要约收购，收购的股份数量为46,936,337股，并于2016年8月收到光颀科技2015年度现金分红款2,253.58万元。具体情况详见公司于2016年2月19日、5月5日、6月8日、6月23日和8月17日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的相关公告。

### 2、关于公司对新宝华电子设备分公司部分资产进行重组事项

报告期，公司以现金42.927万元及下属新宝华电子设备分公司部分资产评估值107.247万元对肇庆市宏华电子科技有限公司（以下简称“宏华公司”）进行增资，合计增资金额为150.174万元，增资价格为1.6895元/股，增资后占宏华公司注册资本的比例为10%。宏华公司已于2016年12月完成本次增资的工商变更手续。宏华公司成立于2008年12月，法定代表人为梁耀国，住所为肇庆市端州三路8号内H幢，增资后注册资本为8,888,900元，经营范围为：研发、生产、销售：各类电子元器件、电子专用设备、仪器仪表。机电产品、电子材料、机械零部件的加工、销售等。

### 3、关于公司对参股公司太原风华信息装备股份有限公司（以下简称“太原风华”）持股比例变更事项

报告期，公司参股公司太原风华完成两轮增资，首次增资为全体股东同比例增资，增资完成后，太原风华总股本由4,497万股变更为6,850万股，其中公司增资金额为2,290.93万元，持股比例仍为15.19%。为有效解决同业竞争，太原风华在完成首次增资后，再次向其控股股东中科电子装备有限公司及其关联方定向增发股份，用于收购相关业务及资产，太原风华总股本由6,850万股变更为9,736.4032万股，公司持股比例由15.19%变更为10.69%。

### 4、关于公司参股东莞南方半导体科技有限公司（以下简称“南方半导体”）事项

2016年12月，公司以现金300万元人民币参与投资南方半导体，占南方半导体总股本的比例为7.142%，南方半导体的注册资本为4,200万元人民币，法定代表人为李锡光，住所为东莞松山湖高新技术产业开发区创新科技园1号4楼405-407室，经营范围为“半导体材料、半导体器件的技术研发、技术转让、技术服务及生产销售等”。截至报告期末，公司已支付首期出资60万元人民币。

### 5、关于奈电科技2016年度业绩承诺实现情况

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2016年业绩承诺实现情况的专项审核报告》，奈电科技2016年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为5,273.21万元,完成业绩承诺目标。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  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	144,751,344	16.17%				-62,066,352	-62,066,352	82,684,992	9.24%
1、国家持股	56,818,181	6.34%						56,818,181	6.34%
2、国有法人持股	8,711,327	0.97%				-8,711,327	-8,711,327	0	0.00%
3、其他内资持股	62,525,125	6.99%				-36,658,314	-36,658,314	25,866,811	2.89%
其中：境内法人持股	62,525,125	6.99%				-36,665,314	-36,665,314	25,829,811	2.89%
境内自然人持股						7,000	7,000	7,000	-
4、外资持股	16,696,711	1.87%				-16,696,711	-16,696,711	0	0.00%
其中：境外法人持股	16,696,711	1.87%				-16,696,711	-16,696,711	0	0.00%
二、无限售条件股份	750,481,767	83.83%				62,066,352	62,066,352	812,548,119	90.76%
1、人民币普通股	750,481,767	83.83%				62,066,352	62,066,352	812,548,119	90.76%
三、股份总数	895,233,111	100.00%				0	0	895,233,111	100.00%

股份变动的原因： 适用  不适用股份变动的批准情况： 适用  不适用股份变动的过户情况： 适用  不适用股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响： 适用  不适用公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容： 适用  不适用



## 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
广东省科技风险投资有限公司	8,711,327	8,711,327	0	0	认购非公开发行股份	2016年12月30日
泰扬投资有限公司	8,406,431	8,406,431	0	0	认购非公开发行股份	2016年12月30日
旭台国际投资股份有限公司	8,290,280	8,290,280	0	0	认购非公开发行股份	2016年12月30日
珠海诚基电子有限公司	7,077,953	7,077,953	0	0	认购非公开发行股份	2016年12月30日
珠海绿水青山投资有限公司	23,128,574	3,469,286	0	19,659,288	认购非公开发行股份	2016年12月30日
拉萨市长园盈佳投资有限公司	3,056,224	3,056,224	0	0	认购非公开发行股份	2016年12月30日
新疆长盈粤富股权投资有限公司	1,836,638	1,836,638	0	0	认购非公开发行股份	2016年12月30日
珠海中软投资顾问有限公司	7,259,439	1,088,916	0	6,170,523	认购非公开发行股份	2016年12月30日
深圳平安大华汇通财富-中融国际信托-中融-融珲 23 号单一资金信托	8,084,182	8,084,182	0	0	认购非公开发行股份	2016年12月30日
全国社保基金五零一组合	4,343,105	4,343,105	0	0	认购非公开发行股份	2016年12月30日
中铁宝盈资管-杭州银行-中铁宝盈瀚信定增 2 号特定资产管理计划	3,148,751	3,148,751	0	0	认购非公开发行股份	2016年12月30日
申万菱信基金-光大银行-陕西省国际信托-陕国投·创增 1 号定向投资集合资金信托计划	2,388,707	2,388,707	0	0	认购非公开发行股份	2016年12月30日
北京华山弘业股权投资基金（有限合伙）	2,171,552	2,171,552	0	0	认购非公开发行股份	2016年12月30日
祝忠勇	0		7,000	7,000	离职监事持股锁定	2017年5月22日
广东省广晟资产经营有限公司	56,818,181	0	0	56,818,181	认购非公开发行股份	2017年12月25日
丹阳市毛纺厂	30,000	0	0	30,000	为股改前法人股东，尚未办理解除限售手续	不适用
合计	144,751,344	62,073,352	7,000	82,684,992	--	--

## 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

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	62,125	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	65,632	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	0	19,659,288	3,469,286		
天弘基金—工商银行—天弘定增 51 号资产管理计划	其他	1.89%	16,954,545	-650,000	0	16,954,545		
肇庆市盈信创业投资有限公司	境内非国有法人	1.43%	12,788,000	-	0	12,788,000		
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		
杨英	境内自然人	1.05%	9,365,000	-	0	9,365,000		
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		
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	0.97%	8,711,327	0	0	8,711,327		
泰扬投资有限公司	境外法人	0.94%	8,406,431	0	0	8,406,431		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳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	16,954,545	人民币普通股	16,954,545
肇庆市盈信创业投资有限公司	12,788,000	人民币普通股	12,788,000
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
杨英	9,365,000	人民币普通股	9,365,000
深圳市加德信投资有限公司	8,760,785	人民币普通股	8,760,785
广东省科技风险投资有限公司	8,711,327	人民币普通股	8,711,327
泰扬投资有限公司	8,406,431	人民币普通股	8,406,431
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	8,386,601	人民币普通股	8,386,601
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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

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	李泽中	1999 年 12 月 23 日	91440000719283849E	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）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末，广晟公司直接及间接持有其他境内外上市公司的股权情况如下： <ol style="list-style-type: none"> <li>1、合计持有广晟有色（600259）129,372,517 股，占其总股本比例为 42.87%；</li> <li>2、合计持有中金岭南（000060）781,207,756 股，占其总股本比例为 35.31%；</li> <li>3、合计持有佛山照明 326,899,130 股，占其总股本比例为 25.70%；</li> <li>4、合计持有国星光电（002449）97,815,633 股，占其总股本比例为 20.56%；</li> <li>5、持有东江环保（002672）64,880,898 股，占其总股本比例为 7.31%；</li> <li>6、持有中国电信（00728）5,614,082,653 股，占其总股本比例为 6.94%。</li> </ol>			

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

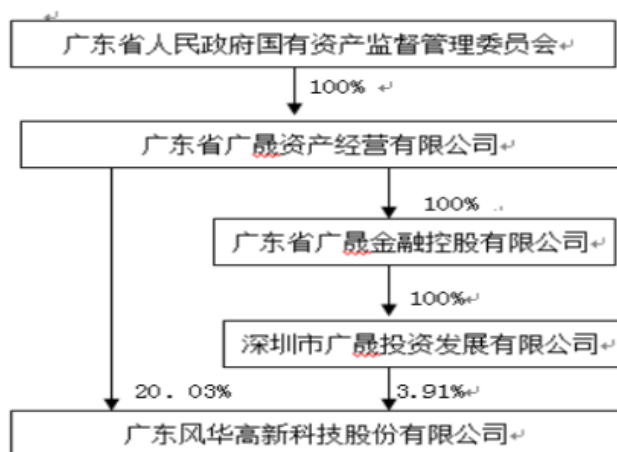
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东省人民政府国有资产监督管理委员会	李成	2004年06月26日	不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司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)
幸建超	董事长	现任	男	56	2016年9月12日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
	总裁	离任	男	56	2009年05月18日	2016年9月12日	0	0	0	0	0
唐惠芳	董事.党 委书记	现任	男	55	2014年1月15日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
王金全	董事.总 裁	现任	男	41	2016年9月12日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
赖旭	董事	现任	男	48	2007年7月27日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
	副总裁	现任	男	48	2008年8月1日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
刘科	董事	现任	男	44	2016年9月12日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
于海涌	独立董事	现任	男	47	2014年1月15日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
苏武俊	独立董事	现任	男	52	2013年8月23日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
李耀棠	独立董事	现任	男	61	2013年8月23日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
谭洪舟	独立董事	现任	男	51	2014年11月17日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
黄智行	监事会主 席	现任	男	54	2014年1月15日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
丘旭明	监事	现任	男	34	2016年9月12日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
陈大叠	监事	现任	男	35	2016年9月12日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
唐浩	职工代表 监事	现任	男	41	2016年9月9日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
颜小梅	职工代表 监事	现任	女	47	2016年9月9日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
廖永忠	副总裁. 财务负责 人	现任	男	47	2000年9月4日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
张远生	副总裁	现任	男	44	2015年9月22日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
付振晓	副总裁	现任	男	41	2017年3月17日	2019年9月12日	0	0	0	0	0
	职工代表 监事	离任	男	41	2013年8月6日	2016年9月9日	0	0	0	0	0

陈绪运	董事会 秘书	现任	男	42	2007年07月27日	2019年09月12日	0	0	0	0	0
李泽中	董事长	离任	男	46	2013年08月23日	2016年09月12日	0	0	0	0	0
高庆	董事	离任	男	54	2013年08月23日	2016年09月12日	0	0	0	0	0
陈海青	监事	离任	男	49	2010年09月08日	2016年09月12日	0	0	0	0	0
李格当	监事	离任	男	45	2014年11月17日	2016年09月12日	0	0	0	0	0
祝忠勇	职工代表 监事	离任	男	49	2013年08月22日	2016年09月09日	0	0	0	0	0
李旭杰	副总裁	离任	男	51	2008年08月20日	2017年01月10日					
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
李泽中	董事长	任期满离任	2016年09月12日	任期满离任。
高庆	董事	任期满离任	2016年09月12日	任期满离任。
陈海青	监事	任期满离任	2016年09月12日	任期满离任。
李格当	监事	任期满离任	2016年09月12日	任期满离任。
祝忠勇	职工代表监事	任期满离任	2016年09月09日	任期满离任。
付振晓	职工代表监事	任期满离任	2016年09月09日	任期满离任。
李旭杰	副总裁	离任	2017年01月10日	工作变动。
幸建超	总裁	任期满离任	2016年9月12日	升任公司董事长职务。

## 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

### (一)公司现任董事简历

幸建超，男，1960年12月生，中山大学EMBA，公司董事长、党委副书记。2009年5月至2016年9月，任公司总裁；2009年6月至2016年9月，任公司董事；2016年9月至今，任公司董事长。

王金全，男，1976年5月生，暨南大学博士研究生，公司董事、总裁、党委副书记。2008年11月至2013年12月，历任广晟公司资本运营部主管、高级主管、副部长；2013年12月至2016年9月，历任广晟公司办公室副主任、信息中心主任、经营管理部部长；2016年9月至今，任公司董事、总裁、党委副书记；2017年1月至今，兼任国华公司董事长。

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；现兼任风华高新科技（香港）有限公司董事长。

刘科，男，1973年7月生，西南财经大学经济学学士，公司董事。2013年12月至2015年5月，任广东省广晟资产经营有限公司投资发展部副部长；2015年5月至2016年2月，任广东广晟棚户区改造投资有限公司董事、常务副总经理；2016年2月至今，任广东省广晟资产经营有限公司投资发展部部长；2016年9月至今，任公司董事。

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研究员；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。现任广东财经大学会计学教授；2013年8月至今，任公司独立董事。

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。

## **(二)公司现任监事简历**

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。

丘旭明，男，1983年1月生，深圳大学硕士研究生，公司监事。2010年5月至2015年4月，任广东广晟生态城股份有限公司经营部副部长；2015年5月至今，任广晟公司审计监事会工作部主管；2016年9月至今，任公司监事。

陈大叠，男，1981年10月生，中山大学在读MPACC，公司监事。2012年9月至今，任广东金叶投资控股集团有限公司总裁办主任、董事会秘书；2013年3月至今，兼任肇庆市华利达投资有限公司董事；2014年3月至今，兼任广东美科机电装备有限公司董事长；2016年9月至今，任公司监事；2017年2月至今，兼任广东金叶投资控股集团有限公司总裁助理。



唐浩，男，1976 年12 月生，华南理工大学硕士研究生，公司职工代表监事。2011年1月至2015年10月，任公司下属电子工程开发分公司总经理；2015年11月至今，任公司下属冠华片式陶瓷电容器分公司总经理；2016 年9月至今，任公司职工代表监事。

颜小梅，女，1969 年5 月生，中央广播电视大学本科，公司职工代表监事。2011年1月至2016年2月，任公司财务管理部总监；2016 年3月至今，任公司审计部总监，现兼任公司下属子公司广东肇庆科讯高技术有限公司董事长；2016 年 9 月至今，任公司职工代表监事。

### (三)公司现任其他高级管理人员及董事会秘书简历

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。

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；2016年8月，任光颀科技股份有限公司总经理。

付振晓，男，1975年8月生，南京工业大学材料学博士研究生。2009年4至今，任公司技术中心主任、研究院院长；2011年7月至今，兼任广东国华新材料科技股份有限公司董事；2013年6月至今，兼任广东亿华检测技术发展有限公司董事长；2013年8月至2016年9月，任公司职工代表监事；2016年6月至今，兼任风华研究院（广州）有限公司总经理；2017年3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；2017年1月至今，兼任国华公司董事。

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
刘科	广东省广晟资产经营有限公司	投资发展部部长	2016 年 02 月 01 日		是
丘旭明	广东省广晟资产经营有限公司	审计监事会工作部主管	2015 年 05 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	不适用。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

刘科	广东省广晟资产经营有限公司	投资发展部部长	2016年02月		是
丘旭明	广东省广晟资产经营有限公司	审计监事会工作部主管	2015年05月		是
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
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、珠海仲裁委员会	仲裁员、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			
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01日		是
廖永忠	长春奥普光电技术股份有限公司	副董事长			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
幸建超	董事长	男	56	现任	78.49	否
唐惠芳	董事兼党委书记	男	55	现任	74.12	否
王金全	董事兼总裁	男	41	现任	11.29	否
赖旭	董事兼副总裁	男	48	现任	69.36	否
刘科	董事	男	44	现任	0	是
李耀棠	独立董事	男	61	现任	7.14	否
苏武俊	独立董事	男	52	现任	0	否
于海涌	独立董事	男	47	现任	7.14	否
谭洪舟	独立董事	男	51	现任	7.14	否
廖永忠	副总裁兼财务负责人	男	47	现任	85.37	否
黄智行	监事会主席	男	54	现任	60.02	否
唐浩	职工代表监事	男	41	现任	30.87	否
颜小梅	职工代表监事	女	47	现任	26.98	否
张远生	副总裁	男	44	现任	82.91	否
陈绪运	董事会秘书	男	42	现任	53.24	否
李旭杰	副总裁	男	51	离任	69.15	否
付振晓	职工代表监事	男	41	离任	36.27	否
合计	--	--	--	--	699.49	--

公司董事、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）	4,317
主要子公司在职员工的数量（人）	2,820
在职员工的数量合计（人）	7,137
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,137

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,873
销售人员	264
技术人员	1,769
财务人员	128
行政人员	1,103
合计	7,137
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	11
硕士研究生	62
本科	989
大专	1,312
大专以下	4,763
合计	7,137

## 2、薪酬政策

公司实施以业绩导向、能力导向为主并适度向关键管理人才、技术骨干等核心人员倾斜的差异化薪酬策略，并根据经营环境、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，公司完成了2015年度员工持股计划的实施工作，进一步完善了员工的中长期激励与约束机制。

2017年1月，

## 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,公司本部培训中心共组织开展了76场培训，培训人次超3,000余人。其中：面向提升中层管理团队履职水平的培训共8场，共248人参加培训；重点面向提升技术研发、生产管理和品质控制等人员的技能提升设置了多方位、多层次和系列化的培训；继续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。

## 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
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2016 年 04 月 18 日	2016 年 04 月 19 日	巨潮资讯网上的《公司 2015 年年度股东大会决议公告》
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.06%	2016 年 06 月 13 日	2016 年 06 月 14 日	巨潮资讯网上的《公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2016 年 09 月 12 日	2016 年 09 月 13 日	巨潮资讯网上的《公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》

## 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	9	2	7	0	0	否
苏武俊	9	2	7	0	0	否
于海涌	9	2	7	0	0	否
谭洪舟	9	2	7	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

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。

## 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，由公司董事会战略委员会牵头，对公司的中长期发展战略做了进一步梳理，明确了“十三五”期间公司发展行动纲领。报告期，公司通过深入分析国内外经济形势、产业发展动向，并结合公司发展的远景目标，通过调研论证，确定了公司在“十三五”期间（2016~2020年）“净资产规模和销售收入实现双百亿元”等三大主要发展目标，明确了公司的发展方向 and 主要目标。

### （二）董事会审计委员会

1、顺利完成公司2015年度财务报表及内部控制审计工作。

2016年3月25日，公司董事会审计委员会召开临时会议，审议通过了《公司2015年度财务审计报告》、《公司2015年度内部控制审计报告》、《奈电科技业绩承诺实现情况专项审核报告》、《关于调整公司2014年度募集资金投资项目实施进度的报告》、《关于立信为公司2015年度审计工作情况的总结报告》等相关议案，督促公司及立信会计师事务所及时完成了2015年度财务报表及内部控制审计相关工作。

2、公司2016年度财务报表及内部控制审计工作情况

2016年3月25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2016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2016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

公司第七届董事会于2016年8月任期届满。2016年8月17日，公司第七届董事会提名委员会召开临时会议，对拟提交董事会审议的第八届董事候选人、独立董事候选人的任职资格、条件进行了资格审查，认为被提名人幸建超、唐惠芳、王金全、赖旭、刘科、李耀棠、苏武俊、于海涌、谭洪舟的个人条件符合相关法律法规和公司章程对董事候选人任职资格的规定，同意提交公司董事会和临时股东大会审议确定。

2016年9月12日，公司第八届董事会提名委员会对拟聘任的高级管理人员候选人进行了审查，认为公司本次高级管理人员候选人提名符合《公司法》和《公司章程》等相关规定，提名人的资格及提名程序合法有效。根据提供的候选人的个人履历，候选人符合有关法律法规及公司章程规定的任职资格，同意提交公司董事会审议。

### （四）董事会薪酬与考核委员会

1、完成对公司董事、监事和高级管理人员2015年度从公司获得报酬相关情况的审核。

2016年3月25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2015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2015年度财务审计报告，公司2015年度业绩指标完成情况不符合《公司高级管理人员中期激励方案》规定条件，决定不予实施激励；三是同意按依据《公司2015年十大重点工作专项奖励方案》，对公司2015年十大重点工作完成情况进行考核，并根据考核结果对公司经营班子实施专项奖励。

2、结合公司实际情况，制订了符合公司发展战略规划及市场竞争需求的薪酬及考核机制。

2017年1月19日，公司董事会薪酬与考核委员会召开临时会议，审议通过以下事项：一是审议通过了《公司董事长薪酬与考核管理办法》。认为该管理办法的制定系基于公司实际情况，为完善和规范公司董事长的薪酬与绩效分配管理制度而制定，有利于强化激励约束机制，提升公司经营效益和管理水平。同意将《公司董事长薪酬与考核管理办法》提交公司董事会和股东大会审议；二是审议通过了《公司高级管理人员薪酬与绩效考核方案》。根据《公司高级管理人员薪酬管理办法》、《公司薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定，为充分调动公司高级管理人员的积极性和创造性，正确体现经营者的价值，提高公司经营管理效益，同意自2017年1月1日起执行新的《公司高级管理人员薪酬与绩效考核方案》。

3、完成对公司2016年度十大重点工作的审核。

2017年3月7日，公司董事会薪酬与考核委员会、审计委员会成员就公司2016年度十大重点工程的完成情况进行现场考察，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，审议通过了公司《关于公司2016年度十大重点工作完成情况的报告》及《公司2016年度十大重点工程专项奖励方案》，并同意按奖励方案考核实施。

## 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

（一）监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）监事会 2016 年度具体工作情况如下：

1、报告期，公司监事会共召开 8 次会议，具体情况如下：



会议届次	时间	审议议案	披露索引
第七届监事会 2016 年第一次会议	2016 年 3 月 1 日	《关于公司使用闲置自有资金开展委托理财的议案》、《关于公司对暂时闲置的 2014 年度募集资金进行现金管理的议案》	2016 年 3 月 2 日的《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
第七届监事会 2016 年第二次会议	2016 年 3 月 25 日	《公司监事会 2015 年度工作报告》、《公司 2015 年年度报告全文及摘要》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度利润分配预案》、《公司 2016 年度财务预算报告》、《关于〈公司 2015 年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于公司调整 2014 年度募集资金投资项目实施进度的议案》、《关于〈公司募集资金年度存放与实际使用情况专项报告〉的议案》、《关于公司证券投资情况专项说明的议案》和《关于公司 2016 年度日常经营关联交易的议案》	2016 年 3 月 29 日的《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
第七届监事会 2016 年第三次会议	2016 年 4 月 6 日	《关于公司变更 2014 年度募集资金部分银行专户的议案》	2016 年 4 月 8 日的《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
公司第七届监事会 2016 年第四次会议	2016 年 4 月 22 日	《公司 2016 年第一季度报告全文》及正文、《关于公司会计估计变更的议案》	2016 年 4 月 26 日的《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。
第七届监事会 2016 年第五次会议	2016 年 6 月 29 日	关于为全资子公司奈电软性科技电子（珠海）有限公司贷款提供担保的议案》	2016 年 7 月 1 日的《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
第七届监事会 2016 年第六次会议	2016 年 8 月 19 日	《公司 2016 年半年度报告》、《关于〈公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》	2016 年 8 月 23 日的《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
第八届监事会 2016 年第一次会议	2016 年 9 月 12 日	《关于选举公司第八届监事会主席的议案》	2016 年 9 月 13 日的《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
第八届监事会 2016 年第二次会议	2016 年 10 月 21 日	《公司 2016 年第三季度报告全文》	2016 年 9 月 13 日的《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

## 2、监事会发表的意见

### （1）公司依法运作情况

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

## (2) 公司财务运作情况

通过对公司财务状况的及时监督和各项财务资料检查，公司监事会认为：公司财务制度符合国家有关法律、法规的规定，财务运作状况良好。监事会对公司 2016 年度定期报告发表了书面审核意见，认为董事会编制和审议的公司年报、半年报和季报程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，公司聘请的财务报表及财务报告内部控制审计机构履行了必要的审计程序，财务报告及内部控制审计报告符合公司实际情况，客观、公允地反映了公司 2016 年度的财务状况、经营成果以及财务报告内部控制情况。

## (3) 公司募集资金的存放与管理情况

报告期内，公司对部分募集资金专户存放银行进行了调整，并对暂时闲置的募集资金进行现金管理。经审核，公司监事会认为：公司募集资金存放和使用符合《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》以及《公司募集资金使用管理办法》等相关规定，不存在违规使用募集资金、改变或变相改变募集资金投向及损害股东利益的情形。

## (4) 公司关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易及决策程序符合相关法律法规的规定。

## 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，根据立信会计师事务所出具的审计报告，公司2016年度可计提高级管理人员中期激励奖金较小，公司董事会薪酬与考核委员会决定2016年度不予实施激励方案。

## 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	2017年03月21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2016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	96.00%
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	96.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司高级管理人员舞弊；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。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的，可认定为重大缺陷，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；
定量标准	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	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。
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	
我们认为，风华高科公司于 2016 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。	
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	2017 年 03 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网披露的《公司 2016 年度内部控制评价报告》
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 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 17 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	宣宜辰、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2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度的合并及公司利润表、2016年度的合并及公司现金流量表、2016年度的合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016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：宣宜辰

中国注册会计师：陈雷

中国·上海二〇一七年三月十七日

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	525,403,563.09	1,412,057,284.92
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
衍生金融资产		
应收票据	290,715,204.83	240,117,563.16
应收账款	866,294,371.31	827,273,509.07
预付款项	22,286,877.49	17,317,938.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,468,428.13	11,123,410.20
应收股利		
其他应收款	21,620,868.50	20,530,440.63
买入返售金融资产		
存货	459,292,772.29	488,008,604.06
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	781,027,660.46	41,043,302.42
<b>流动资产合计</b>	<b>2,976,109,746.10</b>	<b>3,057,516,697.51</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	529,204,956.92	895,962,969.21
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	461,985,173.08	186,135,182.79
投资性房地产		
固定资产	1,740,707,278.37	1,598,543,266.40
在建工程	342,175,607.99	232,328,789.55
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	137,638,048.79	151,347,185.58
开发支出		413,245.02
商誉	317,340,278.48	317,340,278.48
长期待摊费用	73,604,905.12	45,735,286.10
递延所得税资产	32,896,189.60	42,261,837.84
其他非流动资产	76,802,502.29	60,601,503.83
非流动资产合计	3,712,354,940.64	3,530,669,544.80
资产总计	6,688,464,686.74	6,588,186,242.31
流动负债：		
短期借款	598,303,813.95	493,438,204.78
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	46,182,056.61	74,811,355.37
应付账款	928,862,120.43	817,618,408.44
预收款项	18,000,306.34	15,653,743.07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	72,585,774.47	34,651,648.70
应交税费	42,729,302.06	19,704,222.74
应付利息	1,947,841.43	2,078,943.11
应付股利	40,800.00	40,800.00
其他应付款	47,460,535.49	61,501,519.56

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	1,236,366.00	1,236,363.00
其他流动负债	12,907,480.18	13,811,712.65
流动负债合计	1,770,256,396.96	1,534,546,921.42
非流动负债：		
长期借款	153,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	14,293,479.19	27,635,321.48
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	123,709.39	1,073,709.39
递延收益	118,380,053.76	120,104,398.37
递延所得税负债	60,335,890.72	120,659,897.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	346,133,133.06	269,473,326.30
负债合计	2,116,389,530.02	1,804,020,247.72
所有者权益：		
股本	895,233,111.00	895,233,111.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,413,203,012.62	2,418,473,949.03
减：库存股		
其他综合收益	310,586,684.42	640,271,625.02
专项储备		
盈余公积	303,690,622.35	288,416,709.91
一般风险准备		
未分配利润	584,304,581.10	487,529,372.21



归属于母公司所有者权益合计	4,507,018,011.49	4,729,924,767.17
少数股东权益	65,057,145.23	54,241,227.42
所有者权益合计	4,572,075,156.72	4,784,165,994.59
负债和所有者权益总计	6,688,464,686.74	6,588,186,242.31

法定代表人：幸建超

主管会计工作负责人：王金全

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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	452,404,235.12	1,340,792,402.42
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
衍生金融资产		
应收票据	248,653,444.08	211,060,205.73
应收账款	445,133,475.61	419,065,996.01
预付款项	12,482,797.03	10,546,732.86
应收利息	9,468,428.13	11,123,410.20
应收股利		
其他应收款	372,060,229.65	237,502,080.07
存货	328,614,777.71	317,040,190.32
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	767,430,584.57	17,113,535.72
<b>流动资产合计</b>	<b>2,636,247,971.90</b>	<b>2,564,289,198.33</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	528,004,956.92	895,962,969.21
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,762,963,586.33	1,462,777,179.23
投资性房地产		
固定资产	1,163,758,663.73	1,054,560,095.62
在建工程	238,829,700.46	181,858,744.08
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	93,853,253.40	101,464,367.52
开发支出		413,245.02
商誉		
长期待摊费用	47,891,286.85	33,795,898.18
递延所得税资产	26,811,372.97	23,625,653.00
其他非流动资产	38,703,537.09	24,642,839.79
非流动资产合计	3,900,816,357.75	3,779,100,991.65
资产总计	6,537,064,329.65	6,343,390,189.98
流动负债：		
短期借款	553,500,000.00	370,000,000.00
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	13,494,489.57	44,753,582.91
应付账款	702,385,298.82	592,637,500.76
预收款项	14,167,871.26	12,441,572.50
应付职工薪酬	42,046,293.04	14,623,874.39
应交税费	34,146,709.64	14,602,640.97
应付利息	1,900,184.77	1,896,110.37
应付股利	40,800.00	40,800.00
其他应付款	96,729,946.83	91,451,938.46
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,236,366.00	1,236,363.00
其他流动负债	10,070,747.14	10,294,795.04
流动负债合计	1,469,718,707.07	1,153,979,178.40
非流动负债：		
长期借款	153,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,818,188.00	3,054,554.00

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	92,999,150.55	100,191,349.23
递延所得税负债	55,090,999.01	113,190,986.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	302,908,337.56	216,436,889.74
负债合计	1,772,627,044.63	1,370,416,068.14
所有者权益：		
股本	895,233,111.00	895,233,111.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,420,983,246.24	2,425,573,133.79
减：库存股		
其他综合收益	311,586,509.85	641,415,590.19
专项储备		
盈余公积	297,624,537.68	282,350,625.24
未分配利润	839,009,880.25	728,401,661.62
所有者权益合计	4,764,437,285.02	4,972,974,121.84
负债和所有者权益总计	6,537,064,329.65	6,343,390,189.98

### 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	2,774,347,241.04	1,939,572,498.72
其中：营业收入	2,774,347,241.04	1,939,572,498.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,795,140,345.67	1,950,987,716.71
其中：营业成本	2,218,295,032.61	1,577,610,691.65
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		
税金及附加	29,078,696.34	9,239,164.22
销售费用	71,426,260.66	58,568,274.48
管理费用	406,257,765.07	289,066,258.92
财务费用	12,820,355.35	-24,725,381.84
资产减值损失	57,262,235.64	41,228,709.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-28,735.00	545.00
投资收益（损失以“-”号填列）	173,493,312.76	48,421,772.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,728,733.11	7,852,551.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	152,671,473.13	37,007,099.85
加：营业外收入	42,850,238.77	53,043,279.96
其中：非流动资产处置利得	1,173,416.49	10,791,610.73
减：营业外支出	8,151,077.84	1,741,183.27
其中：非流动资产处置损失	1,254,809.09	361,518.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	187,370,634.06	88,309,196.54
减：所得税费用	41,161,150.46	23,528,725.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	146,209,483.60	64,780,471.42
归属于母公司所有者的净利润	138,906,114.65	61,728,428.51
少数股东损益	7,303,368.95	3,052,042.91
六、其他综合收益的税后净额	-329,684,940.60	237,244,759.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-329,684,940.60	237,244,759.30
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-282,513.20	
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	-282,513.20	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-329,402,427.40	237,244,759.30
1.权益法下在被投资单位以后将重	-313,304.64	

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	-329,233,262.50	235,386,292.50
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	144,139.74	1,858,466.80
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	-183,475,457.00	302,025,230.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-190,778,825.95	298,973,187.81
归属于少数股东的综合收益总额	7,303,368.95	3,052,042.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.08
（二）稀释每股收益	0.16	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：幸建超

主管会计工作负责人：王金全

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	1,745,891,693.45	1,517,603,988.43
减：营业成本	1,410,862,279.17	1,247,835,028.94
税金及附加	21,886,715.81	6,408,424.85
销售费用	40,819,810.06	38,713,489.83
管理费用	266,362,220.85	197,281,874.37
财务费用	-3,201,900.04	-32,659,898.72
资产减值损失	31,486,303.33	16,566,144.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-28,735.00	545.00
投资收益（损失以“-”号填列）	175,203,904.90	51,155,410.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,607,949.92	10,806,136.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	152,851,434.17	94,614,879.59
加：营业外收入	25,709,372.75	40,934,900.46
其中：非流动资产处置利得	1,046,237.54	119,792.78
减：营业外支出	7,443,851.94	1,320,627.02

其中：非流动资产处置损失	636,463.50	17,324.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,116,954.98	134,229,153.03
减：所得税费用	18,377,830.59	15,879,079.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	152,739,124.39	118,350,073.74
五、其他综合收益的税后净额	-329,829,080.34	235,386,292.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-282,513.20	
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	-282,513.20	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-329,546,567.14	235,386,292.50
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	-313,304.64	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-329,233,262.50	235,386,292.50
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	-177,089,955.95	353,736,366.24
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	1,995,738,406.93	1,334,847,099.81
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	26,315,563.61	20,523,715.11
收到其他与经营活动有关的现金	104,979,214.11	108,177,477.22
经营活动现金流入小计	2,127,033,184.65	1,463,548,292.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,070,087,766.41	792,440,516.02
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	535,502,060.90	424,006,975.14
支付的各项税费	104,387,632.52	102,311,579.67
支付其他与经营活动有关的现金	199,965,908.88	128,209,039.95
经营活动现金流出小计	1,909,943,368.71	1,446,968,110.78
经营活动产生的现金流量净额	217,089,815.94	16,580,181.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,231,566,611.22	38,880,703.50
取得投资收益收到的现金	21,502,988.73	7,551,226.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	624,816.00	44,179,597.50
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	22,279,343.24	
投资活动现金流入小计	2,275,973,759.19	90,611,527.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	479,921,034.51	287,876,075.34
投资支付的现金	3,089,062,753.75	48,980,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,680,608.40	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	3,579,664,396.66	351,279,669.43

投资活动产生的现金流量净额	-1,303,690,637.47	-260,668,141.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,831,500.00	178,045,295.37
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	896,001,574.95	478,784,203.55
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	70,722,848.21	87,377,587.01
筹资活动现金流入小计	969,555,923.16	744,207,085.93
偿还债务支付的现金	630,787,047.00	393,766,705.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,026,613.75	31,782,286.57
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	89,226,311.61	73,193,948.19
筹资活动现金流出小计	776,039,972.36	498,742,939.76
筹资活动产生的现金流量净额	193,515,950.80	245,464,146.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,191,797.95	829,879.19
五、现金及现金等价物净增加额	-890,893,072.78	2,206,065.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,379,360,267.21	1,377,154,202.11
六、期末现金及现金等价物余额	488,467,194.43	1,379,360,267.21

## 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	1,006,440,763.77	866,126,421.47
收到的税费返还	32,066.31	2,888,032.52
收到其他与经营活动有关的现金	329,971,866.03	326,691,878.78
经营活动现金流入小计	1,336,444,696.11	1,195,706,332.77
购买商品、接受劳务支付的现金	524,106,711.19	526,069,186.03
支付给职工以及为职工支付的现金	317,725,650.69	343,157,633.97
支付的各项税费	60,601,079.32	78,222,753.53
支付其他与经营活动有关的现金	455,488,200.31	287,440,501.81



经营活动现金流出小计	1,357,921,641.51	1,234,890,075.34
经营活动产生的现金流量净额	-21,476,945.40	-39,183,742.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,224,906,611.22	37,010,703.50
取得投资收益收到的现金	21,500,642.20	7,551,226.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	593,000.00	44,255,440.18
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	22,279,343.24	71,775.00
投资活动现金流入小计	2,269,279,596.66	88,889,145.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	326,009,061.60	244,492,995.61
投资支付的现金	3,089,012,753.75	69,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,680,608.40	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	3,425,702,423.75	338,416,995.61
投资活动产生的现金流量净额	-1,156,422,827.09	-249,527,850.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	178,045,295.37
取得借款收到的现金	856,013,800.00	475,284,203.55
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	66,215,391.90	84,867,979.18
筹资活动现金流入小计	932,229,191.90	738,197,478.10
偿还债务支付的现金	521,241,563.00	370,666,705.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,106,203.50	30,139,977.17
支付其他与筹资活动有关的现金	79,754,791.16	67,025,332.87
筹资活动现金流出小计	653,102,557.66	467,832,015.04
筹资活动产生的现金流量净额	279,126,634.24	270,365,463.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,599,532.01	411,871.27
五、现金及现金等价物净增加额	-897,173,606.24	-17,934,258.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,324,923,915.92	1,342,858,174.28
六、期末现金及现金等价物余额	427,750,309.68	1,324,923,915.92

## 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	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
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	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-5,270,936.41		-329,684,940.60		15,273,912.44		96,775,208.89	10,815,917.81	-212,090,837.87
(一) 综合收益总额							-329,684,940.60				138,906,114.65	7,303,368.95	-183,475,457.00
(二) 所有者投入和减少资本					-4,589,887.55							2,831,500.00	-1,758,387.55
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					-4,589,887.55								-4,589,887.55

4. 其他													
(三) 利润分配									15,273,912.44		-42,130,905.76		-26,856,993.32
1. 提取盈余公积									15,273,912.44		-15,273,912.44		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-26,856,993.32		-26,856,993.32
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转												681,048.86	
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												681,048.86	
(五) 专项储备													
1. 本期提取									2,963,455.05				2,963,455.05
2. 本期使用									2,963,455.05				2,963,455.05
(六) 其他													
四、本期期末余额	895,233,111.00				2,413,203,012.62		310,586,684.42		303,690,622.35		584,304,581.10	65,057,145.23	4,572,075,156.72

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	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

## 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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-4,589,887.55		-329,829,080.34		15,273,912.44	110,608,218.63	-208,536,836.82
（一）综合收益总额							-329,829,080.34			152,739,124.39	-177,089,955.95
（二）所有者投入和减少资本					-4,589,887.55						-4,589,887.55
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					-4,589,887.55						-4,589,887.55
4. 其他											
（三）利润分配									15,273,912.44	-42,130,905.76	-26,856,993.32
1. 提取盈余公积									15,273,912.44	-15,273,912.44	
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,856,993.32	-26,856,993.32
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				2,420,983,246.24		311,586,509.85		297,624,537.68	839,009,880.25	4,764,437,285.02

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	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	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. 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



**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2016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9月30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2017年3月17日批准报出。

**(二)合并财务报表范围**

截止2016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
广州风华创业投资有限公司

子公司名称
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
风华研究院（广州）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
广东亿华检测技术发展有限公司

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、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	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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



算确定。

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

## (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) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取

得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用财务模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十一、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十四) 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。

## (二十五) 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。

## (二十六) 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。

## (二十七) 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。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 9,553,304.43 元，调减管理费用本年金额 9,553,304.43 元。

### 2、重要会计估计变更

#### (1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则

2016 年 4 月 22 日公司第七届董事会 2016 年第四次会议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，同意公司对应收账款和其他应收款的坏账准备计提比例会计估计进行变更。

#### (2) 会计估计变更原因

截至 2015 年底，公司同时运用个别和组合方式评估应收款项的坏账准备。对于单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项按个别认定法计提坏账准备。对按信用风

险特征组合计提坏账准备的应收款项，按应收款项年末余额的特定比例组合计提坏账准备。为更加客观公允地反映公司应收债权的可回收情况和风险状况的变化，根据《企业会计准则》相关规定，对公司应收款项和其他应收款项坏账准备的计提比例会计估计进行变更。

(3) 会计估计变更内容

公司本次会计估计变更的具体内容为对按账龄分析法计提应收账款和其他应收款坏账准备的比例进行变更。

公司本次会计估计变更前后的对比情况如下：

账龄	变更前坏账准备计提比例		变更后坏账准备计提比例		计提比例变动情况
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款	
1年以内	5%	5%	5%	5%	未变
1至2年	10%	10%	10%	10%	未变
2至3年	15%	15%	20%	20%	5%
3至4年	20%	20%	50%	50%	30%
4至5年	20%	20%	80%	80%	60%
5年以上	20%	20%	100%	100%	80%

(4) 会计估计变更时点

本次会计估计的变更采用未来适用法，即本次变更自公司董事会审议通过之日起执行。

(5) 本次会计估计变更对公司的影响

应收账款计提坏账准备比例的变动对公司 2016 年度利润总额的影响

账龄	变更前比例	变更后比例	2016年12月31日按账龄分析法计提坏账应收账款原值	变更前计提坏账准备金额	变更后计提坏账准备金额	对利润总额影响金额
1年以内	5%	5%	821,981,902.13	41,099,095.12	41,099,095.12	-
1-2年	10%	10%	6,556,757.30	655,675.72	655,675.72	-
2-3年	15%	20%	2,663,051.00	399,457.65	532,610.21	-133,152.56
3-4年	20%	50%	857,140.09	171,428.02	428,570.07	-257,142.05

4-5 年	20%	80%	206,576.09	41,315.22	165,260.88	-123,945.66
5 年以上	20%	100%	1,330,673.70	266,134.74	1,330,673.70	-1,064,538.96
合计			833,596,100.31	42,633,106.47	44,211,885.70	-1,578,779.23

## 其他应收款计提坏账准备比例的变动对公司 2016 年度利润总额的影响

账龄	变更前比例	变更后比例	2016 年 12 月 31 日按账龄分析法计提坏账其他应收款原值	变更前计提坏账准备金额	变更后计提坏账准备金额	对利润总额影响金额
1 年以内	5%	5%	7,706,317.96	385,315.91	385,315.91	-
1-2 年	10%	10%	1,397,256.92	139,725.70	139,725.70	-
2-3 年	15%	20%	518,084.88	77,712.73	103,616.97	-25,904.24
3-4 年	20%	50%	331,364.11	66,272.82	165,682.06	-99,409.24
4-5 年	20%	80%	426,544.05	85,308.81	341,235.24	-255,926.43
5 年以上	20%	100%	1,130,329.00	226,065.80	1,130,329.00	-904,263.20
合计			11,509,896.92	980,401.77	2,265,904.88	-1,285,503.11

## (二十九) 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	按应税营业收入计缴(自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税)	5%

税种	计税依据	税率
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%
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	15%
四平市吉华高新技术有限公司	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%
风华研究院（广州）有限公司	25%
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%
广东亿华检测技术发展有限公司	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。
- 5、根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2016 年 12 月 9 日发布的《关于公示广东省 2016 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，广东肇庆微硕电子有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201644005372，企业所得税按 15%优惠税率征收，优惠期为 2016 年至 2018 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
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
库存现金	106,047.19	111,927.38
银行存款	488,361,147.24	1,379,248,339.83
其他货币资金	36,936,368.66	32,697,017.71
合计	525,403,563.09	1,412,057,284.92
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
银行承兑汇票保证金	31,572,975.40	24,707,377.98
信用证保证金	5,308,520.19	7,883,744.25
其他	54,873.07	105,895.48
合计	36,936,368.66	32,697,017.71

## (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
其中：权益工具投资	-	44,645.00
合计	-	44,645.00

2、本报告期无变现在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	285,899,165.83	240,117,563.16
商业承兑汇票	4,816,039.00	-
合计	290,715,204.83	240,117,563.16

**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	1,068,903.49

**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	368,623,580.92	-
商业承兑汇票	-	4,816,039.00

**4、期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据****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	101,354,313.27	10.72	24,444,156.57	24.12	76,910,156.70	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	833,596,100.31	88.16	44,211,885.70	5.30	789,384,214.61	782,676,876.23	86.42	41,671,415.85	5.32	741,005,460.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,562,538.53	1.12	10,562,538.53	100	-	20,650,567.49	2.28	12,074,035.50	58.47	8,576,531.99
合计	945,512,952.11	100	79,218,580.80	8.38	866,294,371.31	905,658,456.99	100	78,384,947.92	8.66	827,273,509.07

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	13,635,998.00	2,727,199.60	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	101,354,313.27	24,444,156.57		

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	821,981,902.13	41,099,095.12	5
1-2 年	6,556,757.30	655,675.72	10
2-3 年	2,663,051.00	532,610.21	20
3-4 年	857,140.09	428,570.07	50
4-5 年	206,576.09	165,260.88	80
5 年以上	1,330,673.70	1,330,673.70	100
合计	833,596,100.31	44,211,885.70	

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	3,454,676.50	3,454,676.50	100	无法收回货款

单位 5	1,125,894.65	1,125,894.65	100	无法收回货款
单位 6	795,262.33	795,262.33	100	无法收回货款
单位 7	666,688.65	666,688.65	100	无法收回货款
单位 8	317,419.56	317,419.56	100	无法收回货款
其他金额较小项目汇总数	4,202,596.84	4,202,596.84	100	无法收回货款
合计	10,562,538.53	10,562,538.53		

**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 3,326,508.22 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	792,083.17

**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	91,798,733.22	9.71	4,589,936.66
第二名	82,501,697.87	8.73	16,500,339.57
第三名	53,216,883.53	5.63	2,660,844.18
第四名	33,015,977.02	3.49	1,650,798.85
第五名	25,366,053.13	2.68	1,268,302.66
合计	285,899,344.77	30.24	26,670,221.92

**5、期末应收账款中应收其他关联方款项详见附注十、（五）。****(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	13,449,287.06	60.35	13,917,197.28	80.37
1-2 年	6,535,441.87	29.32	1,957,392.85	11.30
2-3 年	1,599,990.43	7.18	179,178.54	1.03
3 年以上	702,158.13	3.15	1,264,169.38	7.30
合计	22,286,877.49	100	17,317,938.05	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	4,499,975.80	2 年以内	未到结算期限
第二名	非关联方	1,784,243.32	1 年以内	未到结算期限
第三名	非关联方	1,768,750.00	2 年以内	未到结算期限
第四名	非关联方	1,740,000.00	3 年以内	未到结算期限
第五名	非关联方	1,537,332.68	1 年以内	未到结算期限
合计		11,330,301.80		

**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	5,176,321.80	11,123,410.20
理财产品收益	4,292,106.33	-
合计	9,468,428.13	11,123,410.20

## (七) 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	22.78	7,383,345.65	100	-	7,383,345.65	24.74	7,383,345.65	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,886,773.38	73.72	2,265,904.88	9.49	21,620,868.50	21,323,371.86	71.45	792,931.23	3.72	20,530,440.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,135,544.71	3.50	1,135,544.71	100	-	1,135,862.53	3.81	1,135,862.53	100	-
合计	32,405,663.74	100	10,784,795.24	33.28	21,620,868.50	29,842,580.04	100	9,312,139.41	31.20	20,530,440.63

## 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 4	4,168,702.48	4,168,702.48	100.00	正在清算，预计款项无法收回
单位 5	2,181,418.74	2,181,418.74	100.00	正在清算，预计款项无法收回
单位 9	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	7,706,317.96	385,315.91	5
1 至 2 年	1,397,256.92	139,725.70	10
2 至 3 年	518,084.88	103,616.97	20
3 至 4 年	331,364.11	165,682.06	50
4 至 5 年	426,544.05	341,235.24	80
5 年以上	1,130,329.00	1,130,329.00	100
合计	11,509,896.92	2,265,904.88	

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 1,472,655.83 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
单位往来款	10,375,479.28	10,479,381.62
应收出口退税	4,531,297.40	4,467,034.78
保证金、押金	6,216,926.05	6,419,472.80
其他	11,281,961.01	8,476,690.84
合计	32,405,663.74	29,842,580.04

## 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
------	------	------	----	-----------------	----------

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	4,168,702.48	5 年以上	12.86	4,168,702.48
第二名	非关联方	3,980,827.59	1 年以内	12.28	-
第三名	非关联方	2,497,901.74	1 年以内	7.71	124,895.09
第四名	非关联方	2,412,452.00	2 年以内	7.44	-
第五名	非关联方	2,181,418.74	5 年以上	6.73	2,181,418.74
合计		15,241,302.55		47.02	6,475,016.31

6、本报告期末无涉及政府补助的应收款项。

7、本报告期末无应收其他关联方款项。

## (八) 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	78,864,169.51	22,258,053.37	56,606,116.14	71,938,246.05	18,656,440.21	53,281,805.84
在产品	141,283,936.92	17,188,650.61	124,095,286.31	131,873,611.42	10,308,522.29	121,565,089.13
产成品	184,095,519.27	56,748,337.96	127,347,181.31	227,802,547.06	47,055,693.85	180,746,853.21
低值易耗品	5,744,307.53	4,582,936.21	1,161,371.32	6,700,155.46	693,659.49	6,006,495.97
委托加工物资	6,276.44	-	6,276.44	214.36	-	214.36
包装物	174,142.23	-	174,142.23	82,678.29	-	82,678.29
发出商品	153,611,193.11	3,708,794.57	149,902,398.54	127,927,465.86	1,601,998.60	126,325,467.26
合计	563,779,545.01	104,486,772.72	459,292,772.29	566,324,918.50	78,316,314.44	488,008,604.06

### 2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回或转销	其他	
原材料	18,656,440.21	4,585,247.39	1,013,407.01	-	22,258,053.37

在产品	10,308,522.29	9,632,281.36	2,752,153.04	-	17,188,650.61
产成品	47,055,693.85	14,806,048.27	5,083,631.38	-	56,748,337.96
低值易耗品	693,659.49	3,889,276.72	-	-	4,582,936.21
发出商品	1,601,998.60	2,106,795.97	-	-	3,708,794.57
合计	78,316,314.44	35,019,649.71	8,849,191.43	-	104,486,772.72

**(九) 其他流动资产**

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税金	19,450,660.46	21,363,302.42
理财产品	635,920,000.00	5,000,000.00
国债逆回购	118,542,000.00	6,180,000.00
其他	7,115,000.00	8,500,000.00
合计	781,027,660.46	41,043,302.42



## (十) 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	544,124,884.92	14,919,928.00	529,204,956.92	895,962,969.21	-	895,962,969.21
其中：按公允价值计量	389,620,000.00	-	389,620,000.00	784,778,950.00	-	784,778,950.00
按成本计量	154,504,884.92	14,919,928.00	139,584,956.92	111,184,019.21	-	111,184,019.21
合计	544,124,884.92	14,919,928.00	529,204,956.92	895,962,969.21	-	895,962,969.21

## 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	22,346,673.30	-	22,346,673.30
公允价值	389,620,000.00	-	389,620,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	312,182,327.69	-	312,182,327.69
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	22,909,295.13	-	30,073,314.34	-	-	-	-	10.69	5,122,900.50
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	1,180,516.15
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	511,654.41
深圳市中航比特通讯技术有限公 司	16,020,000.00	2,000,000.00	-	18,020,000.00	-	14,919,928.00	-	14,919,928.00	4.00	-
广东合微集成电路技术有限公司	8,000,000.00	3,850,000.00	-	11,850,000.00	-	-	-	-	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	-
东莞南方半导体科技有限公司	-	600,000.00	-	600,000.00	-	-	-	-	7.14	-
肇庆市宏华电子科技有限公司	-	1,501,740.00	-	1,501,740.00	-	-	-	-	10.00	-

广州捌十捌号企业管理有限公司	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00	-	-	-	-	6.00	-
长春光华微电子设备工程中心有限公司	-	11,259,830.58	-	11,259,830.58	-	-	-	-	19.61	-
合计	111,184,019.21	43,320,865.71	-	154,504,884.92	-	14,919,928.00	-	14,919,928.00	/	6,815,071.06

(十一) 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	10,846,020.78	-	-	413,809.80	-	-	-	-11,259,830.58	-	-	-
肇庆市风华锂电池有限公司	43,084,003.85	-	-	1,731,355.28	-	-	-	-	44,815,359.13	-	-
肇庆市贺江电力发展有限公司	134,050,403.02	-	-	13,547,122.25	-	-	4,444,444.44	-	143,153,080.83	-	37,315,477.20
北京博晟华赢投资管理有限公司	103,273.49	-	-	-103,273.49	-	-	-	-	-	-	-
湖北星大电子材料科技	2,770,313.14	-	-	-436,483.15	-	-	-	-	2,333,829.99	-	-

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	
有限公司											
风华矿业投资控股（香港）有限公司	32,596,645.71	-	-	-1,442,733.66	-	-	-	-	31,153,912.05	-	-
光颀科技股份有限公司	-	276,421,350.04	-	2,018,936.08	-595,817.84	-	-	-	277,844,468.28	-	-
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	230,450,659.99	276,421,350.04	-	15,728,733.11	-595,817.84	-	4,444,444.44	-11,259,830.58	506,300,650.28	-	44,315,477.20

## (十二) 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	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) 本期增加金额	56,670,713.12	252,896,181.02	10,254,974.99	760,373.45	527,584.47	1,871,678.13	322,981,505.18
—购置	-	14,893,348.84	8,700,867.91	760,373.45	527,584.47	1,871,678.13	26,753,852.80
—在建工程转入	56,670,713.12	238,002,832.18	1,554,107.08	-	-	-	296,227,652.38
(3) 本期减少金额	-	38,135,569.29	1,258,908.28	99,270.44	1,511.12	490,538.10	39,985,797.23
—处置或报废	-	38,135,569.29	1,258,908.28	99,270.44	1,511.12	490,538.10	39,985,797.23
(4) 期末余额	1,181,118,301.45	2,643,765,850.09	235,910,662.96	9,440,154.97	173,408,349.44	65,779,318.37	4,309,422,637.28
2. 累计折旧							
(1) 年初余额	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
(2) 本期增加金额	35,819,106.14	120,393,891.16	6,535,544.92	920,863.29	5,307,147.47	3,985,255.79	172,961,808.77
—计提	35,819,106.14	120,393,891.16	6,535,544.92	920,863.29	5,307,147.47	3,985,255.79	172,961,808.77
(3) 本期减少金额	-	30,974,911.74	1,204,357.11	82,550.82	1,469.56	460,229.68	32,723,518.91

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
—处置或报废	-	30,974,911.74	1,204,357.11	82,550.82	1,469.56	460,229.68	32,723,518.91
(4) 期末余额	457,671,327.58	1,650,104,744.40	200,753,992.01	7,160,119.05	140,644,644.97	51,200,820.53	2,507,535,648.54
3. 减值准备							
(1) 年初余额	5,956,475.58	53,382,435.75	1,216,146.35	24,116.45	-	7,130.12	60,586,304.25
(2) 本期增加金额	-	2,496,497.99	26,995.89	-	-	-	2,523,493.88
—计提	-	2,496,497.99	26,995.89	-	-	-	2,523,493.88
(3) 本期减少金额	-	1,930,087.76	-	-	-	-	1,930,087.76
—处置或报废	-	1,930,087.76	-	-	-	-	1,930,087.76
(4) 期末余额	5,956,475.58	53,948,845.98	1,243,142.24	24,116.45	-	7,130.12	61,179,710.37
4. 账面价值							
(1) 年末账面价值	717,490,498.29	939,712,259.71	33,913,528.71	2,255,919.47	32,763,704.47	14,571,367.72	1,740,707,278.37
(2) 年初账面价值	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、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	7,473,312.97	7,446,776.10	435.24	26,101.63
房屋建筑物	1,179,121.57	522,036.62	651,832.97	5,251.98
机器设备	410,981,035.96	352,788,367.47	46,437,460.10	11,755,208.39
其他设备	3,086,991.29	2,845,726.69	85,368.64	155,895.96
运输工具	262,820.51	247,284.55	2,245.45	13,290.51
制冷配电设备	143,705.50	137,890.99	-	5,814.51
合计	423,126,987.80	363,988,082.42	47,177,342.40	11,961,562.98

**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	14,236,814.20	1,700,108.24	-	12,536,705.96
合计	14,236,814.20	1,700,108.24	-	12,536,705.96

**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	34,637,040.05	资料不齐，正在办理中	
端华新厂房一期主体工程	18,462,351.09	资料不齐，正在办理中	
端华新厂房二期	51,072,158.84	资料不齐，正在办理中	
芯电宿舍楼	28,358,147.52	资料不齐，正在办理中	
合计	132,529,697.50		

**7、固定资产抵押情况详见附注五、（五十三）。**

## (十三) 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	298,969,842.29	225,000.00	298,744,842.29	189,356,988.68	225,000.00	189,131,988.68
房屋建筑物	38,870,077.85	-	38,870,077.85	41,092,499.71	-	41,092,499.71
供电工程	1,485,000.00	-	1,485,000.00	1,485,000.00	-	1,485,000.00
其他	3,075,687.85	-	3,075,687.85	619,301.16	-	619,301.16
合计	342,400,607.99	225,000.00	342,175,607.99	232,553,789.55	225,000.00	232,328,789.55

## 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
房屋建筑物		41,092,499.71	51,416,327.96	53,591,553.21
其中：端华新厂房建设		34,682,840.34	40,407,703.05	50,425,538.84
新型片式电子元器件产业基地建设技术改造项目	294,880,000.00	-	14,035,748.39	-
其他改造工程		619,301.16	7,203,099.77	400,170.95
供电工程		1,485,000.00	-	-
设备安装		189,356,988.68	368,224,700.78	242,235,928.22

(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	47,196.61		6,389,070.72	3,063,232.88	自筹、借款	38,870,077.85
其中：端华新厂房建设	-		5,645,018.99	2,319,181.15	自筹、借款	24,665,004.55



新型片式电子元器件产业基地建设技术改造项目	-	4.76	744,051.73	744,051.73	自筹、借款	14,035,748.39
其他改造工程	4,346,542.13		-	-	自筹	3,075,687.85
供电工程	-		-	-	自筹	1,485,000.00
设备安装	16,375,918.95		-	-	自筹	298,969,842.29

#### (十四) 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
1. 账面原值				
(1) 年初余额	161,684,039.68	15,418,563.07	47,277,339.98	224,379,942.73
(2) 本期增加金额	-	428,320.58	413,245.02	841,565.60
—购置	-	428,320.58	-	428,320.58
—内部研发	-	-	413,245.02	413,245.02
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-
(4) 期末余额	161,684,039.68	15,846,883.65	47,690,585.00	225,221,508.33
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	51,806,853.98	4,106,142.48	14,946,931.47	70,859,927.93
(2) 本期增加金额	3,286,834.08	882,377.57	10,381,490.74	14,550,702.39
—计提	3,286,834.08	882,377.57	10,381,490.74	14,550,702.39
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-
(4) 期末余额	55,093,688.06	4,988,520.05	25,328,422.21	85,410,630.32
3. 减值准备				
(1) 年初余额	-	-	2,172,829.22	2,172,829.22
(2) 本期增加金额	-	-	-	-

项目	土地使用权	办公软件	专有技术	合计
—计提	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-
(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	106,590,351.62	10,858,363.60	20,189,333.57	137,638,048.79
(2) 年初账面价值	109,877,185.70	11,312,420.59	30,157,579.29	151,347,185.58

2、无形资产抵押情况详见附注五、(五十三)。

## (十五) 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	
中试平台部	-	7,192,820.49	7,192,820.49	-	-
≤1um 介质大容量 MLCC 开发与量产	-	5,011,245.41	5,011,245.41	-	-
汽车专用厚膜片式电阻器开发	-	4,280,312.09	4,280,312.09	-	-
常规片阻抗浪涌能力提升及脉冲曲线标准建立	-	4,179,997.37	4,179,997.37	-	-
片阻抗硫化能力提升	-	4,013,800.13	4,013,800.13	-	-
硅基氮化镓功率器件关键技术及产业化	-	3,703,838.25	3,703,838.25	-	-
高容 MLCC 偏光裂可靠性技术研究	-	3,489,237.62	3,489,237.62	-	-
LTCC 射频模块的研发	-	3,445,647.02	3,445,647.02	-	-
高效高精软性电路板自动光学品质检测系统研发与产业化研发项目	-	2,952,638.37	2,952,638.37	-	-

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	
智能工业机器人组件系列传感部分 HDI 电路板研发项目	-	2,749,008.14	2,749,008.14	-	-
电阻工艺研究开发项目	-	2,582,151.64	2,582,151.64	-	-
智能工业机器人组件系列关节连接柔性电路板研发项目	-	2,463,925.81	2,463,925.81	-	-
X6S 系列高容 MLCC 开发	-	2,386,326.12	2,386,326.12	-	-
LED 照明驱动电路用高温高容量 MLCC(3-5 $\mu$ m)	-	2,111,237.78	2,111,237.78	-	-
智能手机快速充电模组印刷电路板研发项目	-	2,074,981.53	2,074,981.53	-	-
高性能指纹识别模组印制电路板研发项目	-	1,954,850.23	1,954,850.23	-	-
反面贴装超低阻片式电阻器开发	-	1,941,532.96	1,941,532.96	-	-
一种混合结构的 MLCC 研发	-	1,881,982.57	1,881,982.57	-	-
高性能车载 LCD 模组印制电路板研发项目	-	1,690,130.93	1,690,130.93	-	-
太阳能浆料研发	-	1,632,598.74	1,632,598.74	-	-
高清车载摄像头模组印刷电路板研发项目	-	1,601,943.04	1,601,943.04	-	-
智能手机双摄像头模组印刷电路板	-	1,571,955.70	1,571,955.70	-	-
薄膜型 0201 高频多层片式电感器的研发	-	1,569,136.30	1,569,136.30	-	-
0402X7R (104-334) K100 多层陶瓷电容器的开发	-	1,568,163.91	1,568,163.91	-	-
高性能车载光源挠性印制电路板研发项目	-	1,466,137.67	1,466,137.67	-	-
压敏电阻器用快烧高银银浆	-	1,458,143.23	1,458,143.23	-	-
压电器件用银电极浆料	-	1,427,824.90	1,427,824.90	-	-
VCP 垂直自动镀铜工艺研发项目	-	1,405,048.61	1,405,048.61	-	-
高温低功耗锰锌软磁铁氧体材料 PG242C	-	1,387,271.00	1,387,271.00	-	-
高抗振摄像头模组印刷电路板研发项目	-	1,333,018.44	1,333,018.44	-	-

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	
高像素摄像头模组软硬结合印制电路板研发项目	-	1,323,596.51	1,323,596.51	-	-
薄膜集成(NTC)	-	1,309,182.58	1,309,182.58	-	-
智能家居专用无线传输芯片及 SiP 封装的研发与产业化	-	1,293,719.56	1,293,719.56	-	-
挠性线路板耐弯折镀层工艺研发	-	1,293,307.05	1,293,307.05	-	-
0201 片式 NTC 研制与产业化	-	1,285,530.58	1,285,530.58	-	-
低感抗 0204 高容电容器的开发与量产	-	1,265,728.12	1,265,728.12	-	-
纯 Ag 内电极共烧 ZnO 压敏陶瓷关键技术	-	1,243,170.71	1,243,170.71	-	-
健康管理可穿戴式产品应用电路板研发项目	-	1,092,233.89	1,092,233.89	-	-
太阳能电池及低温固化浆料用片银开发	413,245.02	-	-	413,245.02	-
其他	-	26,877,951.80	26,877,951.80	-	-
合计	413,245.02	113,511,326.80	113,511,326.80	413,245.02	-

## (十六) 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。

### (十七) 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
厂区改造	33,775,161.09	31,878,482.98	8,032,510.18	57,621,133.89
设备技术改造	1,595,991.83	1,328,391.55	1,176,424.02	1,747,959.36
固定资产改良支出	91,562.03	1,478,225.46	348,805.13	1,220,982.36
修缮改造	121,609.75	3,568,533.98	821,253.23	2,868,890.50
模具费	7,919,302.73	16,153,532.29	18,919,414.38	5,153,420.64
治具	2,015,430.35	5,435,642.17	5,055,907.79	2,395,164.73
其他	216,228.32	2,832,761.53	451,636.21	2,597,353.64
合计	45,735,286.10	62,675,569.96	34,805,950.94	73,604,905.12

### (十八) 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	44,456,214.75	6,840,858.37	53,103,303.00	8,070,919.31
存货跌价准备	57,359,279.30	9,490,856.55	55,423,428.96	9,202,436.30
固定资产减值准备	53,339,009.81	8,113,335.92	57,986,303.85	8,810,430.03
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	1,756,437.72	263,465.66
可弥补亏损	8,425,546.80	2,071,791.64	50,261,745.61	9,205,420.14
预计负债	-	-	1,073,709.39	161,056.41
期末结存存货毛利抵销	24,303,303.07	3,645,495.46	16,624,964.67	2,493,744.70
期末结存固定资产毛利抵销	3,379,811.87	506,971.78	4,389,720.47	658,458.07
其他	11,579,241.53	1,929,664.22	21,443,112.62	3,362,157.22

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
合计	204,823,844.85	32,896,189.60	262,287,726.29	42,261,837.84

## 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	367,273,326.70	55,090,999.01	754,606,576.70	113,190,986.51
未确认的售后租回损益	84,502.44	15,655.62	275,834.71	48,329.13
子公司固定资产折旧差异	2,720,839.79	415,089.36	3,550,890.26	541,534.10
非同一控制企业合并评估增值	32,094,311.53	4,814,146.73	45,860,315.47	6,879,047.32
合计	402,172,980.46	60,335,890.72	804,293,617.14	120,659,897.06

## 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	45,547,161.29	34,593,784.33
存货跌价准备	34,945,339.69	10,710,731.75
固定资产减值准备	5,240,700.56	-
无形资产减值准备	416,391.50	416,391.90
预计负债	123,709.39	-
可供出售金融资产减值准备	14,919,928.00	-
可抵扣亏损	162,511,582.85	95,031,358.23
合计	263,704,813.28	140,752,266.21

## 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
2016 年	-	1,637,750.43	

年份	期末余额	年初余额	备注
2017 年	32,448,032.78	2,852,882.97	
2018 年	21,373,889.18	19,030,776.40	
2019 年	37,911,743.79	33,376,437.06	
2020 年	25,544,543.17	38,133,511.37	
2021 年	45,233,373.93	-	
合计	162,511,582.85	95,031,358.23	

**(十九) 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	49,002,502.29	31,851,810.37
支付的投资款	27,800,000.00	28,749,693.46
合计	76,802,502.29	60,601,503.83

**(二十) 短期借款**

项目	期末余额	年初余额
信用借款	478,500,000.00	180,938,204.78
抵押借款	114,987,774.95	161,500,000.00
保证借款	-	151,000,000.00
商业承兑汇票贴现	4,816,039.00	-
合计	598,303,813.95	493,438,204.78

**(二十一) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	46,067,656.61	74,365,760.37
商业承兑汇票	114,400.00	445,595.00
合计	46,182,056.61	74,811,355.37

**(二十二) 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	928,862,120.43	817,618,408.44

**2、期末数中欠关联方情况详见附注十、（五）。****(二十三) 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	18,000,306.34	15,653,743.07

**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。****(二十四) 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	71,676,426.20	33,757,903.20
离职后福利-设定提存计划	909,348.27	893,745.50
辞退福利	-	-
一年内到期的其他福利	-	-
合计	72,585,774.47	34,651,648.70

**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	29,338,147.63	473,330,312.94	436,139,538.58	66,528,921.99
(2) 职工福利费	1,211,617.05	24,583,231.50	24,465,451.24	1,329,397.31
(3) 社会保险费	142.75	15,386,767.60	15,386,910.35	-
其中：医疗保险费	116.95	13,306,796.32	13,306,913.27	-



工伤保险费	17.20	933,866.36	933,883.56	-
生育保险费	8.60	1,146,104.92	1,146,113.52	-
(4) 住房公积金	558,578.57	15,459,092.16	14,595,708.36	1,421,962.37
(5) 工会经费和职工教育经费	2,649,417.20	5,228,481.70	5,482,610.37	2,395,288.53
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
(8) 其他	-	184,637.71	183,781.71	856.00
合计	33,757,903.20	534,172,523.61	496,254,000.61	71,676,426.20

### 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	322.50	33,303,017.08	33,291,769.33	11,570.25
失业保险费	43.00	1,268,381.81	1,266,596.79	1,828.02
企业年金缴费	893,380.00	4,692,264.17	4,689,694.17	895,950.00
合计	893,745.50	39,263,663.06	39,248,060.29	909,348.27

### (二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	12,730,491.91	3,143,654.79
营业税	4,550,296.43	138,796.99
城市维护建设税	1,545,760.70	466,877.44
教育费附加及地方教育费附加	1,104,114.83	333,483.90
企业所得税	12,277,432.29	11,381,324.65
个人所得税	2,901,555.11	3,159,200.77
房产税	7,188,753.12	967,798.86
堤围费	77,520.99	20,787.77
其他税	353,376.68	92,297.57
合计	42,729,302.06	19,704,222.74

**(二十六) 应付利息**

项目	期末余额	年初余额
长期借款利息	82,681.91	72,346.50
短期借款应付利息	1,865,159.52	2,006,596.61
合计	1,947,841.43	2,078,943.11

**(二十七) 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	2,763,892.19	11,677,452.17
押金	4,561,600.84	2,119,153.75
保证金	6,245,525.22	9,245,445.84
预提费用	13,490,928.45	10,561,457.19
其他	20,398,588.79	27,898,010.61
合计	47,460,535.49	61,501,519.56

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)。

**(二十八) 一年内到期的非流动负债****1、一年内到期的非流动负债明细**

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	1,236,366.00	1,236,363.00
合计	1,236,366.00	1,236,363.00

**(二十九) 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	12,907,480.18	13,811,712.65
合计	12,907,480.18	13,811,712.65

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	1,700,000.00	1,700,000.00
新型微小电容电阻器工业强基工程实施方案	1,171,164.58	1,014,152.50
贱金属镍电极专项款	353,382.30	924,790.55
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	799,999.92	799,999.92
高端电子材料共性技术研究及产业化	692,282.16	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	800,603.45	247,283.21
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	477,606.24	477,606.24
片式元器件生产技术改造	401,770.56	489,063.24
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	379,098.36
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(省)	518,385.00	300,000.00
中高压低烧 BME 化片式多层陶瓷电容器产业化	300,000.00	300,000.00
镍电极高频片式多层电容器生产技术改造	300,000.00	300,000.00
微小型片式电感器用介质材料及元件生产技术改造	281,691.48	-
新型 SIP 封装汽车轮胎压力感应器研发	254,117.40	254,117.40
微型化镍锌软磁铁氧体技术改造	246,044.04	246,044.04
PDP 面板配套用高性能 ADD 电极浆料的研制及产业化	208,446.36	557,920.32
高精度气氛烧结炉扩产项目	207,000.00	197,085.64
数字家电配套用新型片式电感器生产技术改造	200,000.04	200,000.00
贱金属片式多层陶瓷电容器巴块制造关键设备	197,085.64	34,811.16
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	180,778.05	500,000.00
小规格高比容片式多层陶瓷电容器(MLCC)技术及工艺研发	180,000.00	180,000.00
其他	2,669,708.92	3,713,977.45
合计	12,907,480.18	13,811,712.65

### (三十)长期借款

#### 1、长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押质押借款	153,000,000.00	-
合计	153,000,000.00	-

## 借款说明:

为建设新型片式电子元器件产业基地建设技术改造项目,国开发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司向本公司发放委托贷款用于项目资金投入,综合贷款成本(包括贷款利息和费用)不超过年化 1.2%,本公司以位于肇庆市西江北路风华电子城厂房、位于肇庆市高新区工业园北江大道西面土地、位于肇庆市端州区玆东路以东、三榕工业加工区内(33区)土地提供抵押担保,以 300 万股长春奥普光电技术股份有限公司股票提供质押担保。

## (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
国债转贷	1,818,188.00	2,181,824.00
应付融资租赁款	12,959,580.13	26,193,653.57
减:未确认融资费用	484,288.94	1,612,886.09
合计	14,293,479.19	27,635,321.48

## 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	8,000,000.00	3.30	1,818,188.00	项目贷款

## (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	-	950,000.00	123,709.39
合计	1,073,709.39	-	950,000.00	123,709.39

## (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	118,380,053.76	120,104,398.37
合计	118,380,053.76	120,104,398.37

## 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	28,635,545.52	1,014,152.50	-	1,648,539.23	-	26,829,994.21	1,171,164.58
超小型高比容片式多层陶瓷电容器 MLCC 生产技术改造	9,834,884.63	1,700,000.00	-	1,699,999.92	-	8,134,884.71	1,700,000.00
无源集成元器件关键技术的研究	7,064,651.00	-	-	625,634.23	-	6,419,348.77	19,668.00
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	5,513,406.72	247,283.21	-	247,283.21	-	4,712,803.27	800,603.45
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(省)	4,740,204.18	300,000.00	-	300,000.00	-	4,221,819.18	518,385.00
高端电子材料共性技术研究及产业化	4,851,102.26	607,446.94	-	692,282.16	-	4,073,984.88	692,282.16
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	4,106,022.59	273,173.52	-	275,570.71	-	4,038,898.24	64,727.16
PDP 面板配套用高性能 ADD 电极浆料的研制及产业化	3,651,543.88	557,920.32	-	557,920.32	-	3,443,097.52	208,446.36
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	-	800,000.00	352,114.35	-	3,366,194.17	281,691.48
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	3,629,769.93	477,606.24	-	315,537.48	-	3,314,232.45	477,606.24

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
新一代移动通信用核心器件微波陶瓷介质滤波器生产技术改造	3,294,075.67	-	-	-	-	3,294,075.67	-
电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化	4,125,106.62	379,098.36	-	379,098.36	500,000.00	3,246,008.26	379,098.36
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	-
贱金属片式多层陶瓷电容器巴块制造关键设备	3,111,547.92	34,811.16	-	34,810.96	-	2,914,462.48	197,085.64
宽温低 THD 软磁铁氧体材料 HT702 的研发与应用产业化	-	-	5,000,000.00	2,102,947.10	-	2,897,052.90	-
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	-	-	2,529,000.00	-	-	2,529,000.00	-
汽车配套用高性能电阻传感器技术改造	2,795,425.00	175,350.00	-	320,775.00	-	2,474,650.00	175,350.00
财政局扶持企业发展资金	-	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-
广东省引进创新创业团队项目	-	-	1,925,000.00	-	-	1,925,000.00	-
硅基氮化镓功率器件关键技术及产业化	-	-	2,800,000.00	1,129,091.64	-	1,670,908.36	-
锂电池萤光显示器技改	1,500,000.00	-	-	-	-	1,500,000.00	-
中高压低烧 BME 化片式多层陶瓷电容器产业化	1,754,372.75	300,000.00	-	300,000.00	-	1,454,372.75	300,000.00

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
国家企业技术中心创新能力建设项目	1,164,720.00	218,385.00	-	218,385.00	-	1,104,869.88	59,850.12
高性能低功耗软磁铁氧体 pc44 生产技术改造	1,475,675.03	388,315.68	-	388,315.68	-	1,087,359.35	388,315.68
氮化镓基射频器件研发及产业化	-	-	1,600,000.00	626,479.80	-	973,520.20	-
小规格高比容片式多层陶瓷电容器(MLCC)技术及工艺研发	1,065,000.00	180,000.00	-	180,000.00	-	885,000.00	180,000.00
微型化镍锌软磁铁氧体技术改造	1,096,920.31	246,044.04	-	246,044.04	-	850,876.27	246,044.04
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	1,599,999.84	799,999.92	-	800,000.04	-	799,999.80	799,999.92
高性能高温高饱和磁通密度 MnZn 软磁材料 PG182A 生产技术改造	854,906.00	48,715.84	-	99,999.60	-	754,906.40	48,715.84
数字家电配套用新型片式电感器生产技术改造	916,666.47	200,000.00	-	200,000.04	-	716,666.39	200,000.04
高精度气氛烧结炉扩产项目	827,119.17	197,085.64	-	197,085.61	-	620,119.20	207,000.00
广东省新型电子功能材料工程实验室	496,998.59	59,850.12	-	59,850.12	-	447,643.07	49,355.52
新型平板显示器专用关键感光性电极浆料的研制	535,606.67	107,340.00	-	107,339.89	-	434,160.37	101,446.41
贱金属镍电极专项款	563,854.78	924,790.55	-	924,790.55	-	210,472.48	353,382.30
其他	14,699,272.84	4,374,343.61	15,001,475.00	16,946,657.04	1,807,500.00	12,033,672.53	3,287,261.88

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
合计	120,104,398.37	13,811,712.65	31,655,475.00	31,976,552.08	2,307,500.00	118,380,053.76	12,907,480.18



**(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	895,233,111.00	-	-	-	-	-	895,233,111.00

**(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	2,384,319,229.75	-	681,048.86	2,383,638,180.89
其他资本公积	34,154,719.28	6,425,842.64	11,015,730.19	29,564,831.73
合计	2,418,473,949.03	6,425,842.64	11,696,779.05	2,413,203,012.62

本期股本溢价减少金额 681,048.85 为控股子公司广东国华新材料科技股份有限公司少数股东增资所致，本公司按照增资前的股权比例计算在国华公司账面净资产中的份额与增资后持股比例计算的在国华公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积；本期其他资本公积减少系员工持股计划公司承担的成本，其他资本公积增加系本期股份支付成本摊销数。股份支付详见本附注十一、股份支付。

## (三十六) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					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	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-282,513.20	-	-282,513.20
其中：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	-	-	-	-	-282,513.20	-	-282,513.20
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	640,271,625.02	-245,349,225.47	142,361,500.00	-58,164,158.33	-329,402,427.40	-	310,869,197.62
其中：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	-	-377,475.47		-64,170.83	-313,304.64		-313,304.64
可供出售金融资产公允价值变动损益	641,415,590.19	-244,971,750.00	142,361,500.00	-58,099,987.50	-329,233,262.50	-	312,182,327.69
外币财务报表折算差额	-1,143,965.17	-	-	-	144,139.74	-	-999,825.43
其他综合收益合计	640,271,625.02	-245,349,225.47	142,361,500.00	-58,164,158.33	-329,684,940.60	-	310,586,684.42

**(三十七) 专项储备**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	-	2,963,455.05	2,963,455.05	-
合计	-	2,963,455.05	2,963,455.05	-

**(三十八) 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	264,000,891.67	15,273,912.44	-	279,274,804.11
任意盈余公积	24,415,818.24	-	-	24,415,818.24
合计	288,416,709.91	15,273,912.44	-	303,690,622.35

**(三十九) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	487,529,372.21	
加：本期净利润	138,906,114.65	
减：利润分配	42,130,905.76	
其中：提取法定盈余公积	15,273,912.44	母公司净利润 10%
支付普通股股利	26,856,993.32	
期末未分配利润	584,304,581.10	

**(四十) 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	2,724,021,394.10	2,187,529,106.15	1,901,978,969.79	1,568,881,601.08
其他业务	50,325,846.94	30,765,926.46	37,593,528.93	8,729,090.57
合计	2,774,347,241.04	2,218,295,032.61	1,939,572,498.72	1,577,610,691.65

**(四十一) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
营业税	5,604,501.93	1,212,952.84
城市维护建设税	7,587,214.03	4,397,227.30
教育费附加及地方教育费附加	5,419,531.79	3,141,487.98
堤围费	575,051.94	456,787.65
房产税	7,769,451.41	-
土地使用税	955,065.90	-
车船使用税	9,710.00	-
印花税	819,077.12	-
其他税金	339,092.22	30,708.45
合计	29,078,696.34	9,239,164.22

**(四十二) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费	31,413,591.80	24,567,395.64
运输及车辆费	27,249,675.75	19,631,966.06
差旅招待费	7,819,379.64	6,829,438.65
销售服务费及销售佣金	1,101,203.55	900,984.10
办公电话费	1,912,352.03	2,325,204.84
其他	1,930,057.89	4,313,285.19
合计	71,426,260.66	58,568,274.48

**(四十三) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费	188,721,109.68	136,088,879.63
折旧及摊销	25,335,291.11	21,480,565.73
研究与开发费	113,511,326.80	83,118,489.84
办公电话费	5,872,180.89	5,078,014.39

水电房租费	6,498,532.46	4,463,110.52
修理及物料消耗费	9,135,543.83	6,100,408.63
差旅招待费	9,272,045.90	8,471,997.85
税金	2,172,199.10	9,994,826.12
聘请中介机构费	19,449,034.55	12,001,019.48
董事会费及会议费	1,227,094.16	1,035,159.03
股份支付摊销	6,425,842.64	-
其他	18,637,563.95	1,233,787.70
合计	406,257,765.07	289,066,258.92

**(四十四) 财务费用**

类别	本期金额	上期金额
利息支出	30,875,191.93	16,976,948.11
减：利息收入	11,224,269.79	39,940,349.68
汇兑损益	-8,209,890.27	-3,101,145.28
其他	1,379,323.48	1,339,165.01
合计	12,820,355.35	-24,725,381.84

**(四十五) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	4,799,164.05	27,279,302.17
存货跌价损失	35,019,649.71	11,224,286.18
可供出售金融资产减值损失	14,919,928.00	-
固定资产减值损失	2,523,493.88	552,291.71
无形资产减值损失	-	2,172,829.22
合计	57,262,235.64	41,228,709.28

**(四十六) 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	-28,735.00	545.00
合计	-28,735.00	545.00

**(四十七) 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	15,728,733.11	7,852,551.09
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,572,500.50	612,180.30
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	8,180,071.06	4,011,921.25
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	133,478,775.06	35,945,120.20
理财产品投资收益	14,533,233.03	-
合计	173,493,312.76	48,421,772.84

**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	413,809.80	313,501.27
肇庆市风华锂电池有限公司	1,731,355.28	1,121,555.79
肇庆市贺江电力发展有限公司	13,547,122.25	9,610,478.23
北京博晟华赢投资管理有限公司	-103,273.49	-239,399.05
湖北星大材料科技有限公司	-436,483.15	-98,209.98
风华矿业投资控股（香港）有限公司	-1,442,733.66	-2,855,375.17
光颀科技股份有限公司	2,018,936.08	-
合计	15,728,733.11	7,852,551.09

**(四十八) 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	1,173,416.49	10,791,610.73	1,173,416.49

其中：处置固定资产利得	1,173,416.49	441,823.59	1,173,416.49
处置无形资产利得	-	10,349,787.14	-
政府补助	39,503,958.76	38,766,631.14	39,503,958.76
其他	2,172,863.52	3,485,038.09	2,172,863.52
合计	42,850,238.77	53,043,279.96	42,850,238.77

## 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
2016 年外经贸发展专项资金	8,517,656.00	-	与收益相关
宽温低 THD 软磁铁氧体材料 HT702 的研发与应用产业化	2,102,947.10	-	与资产相关
超小型高比容片式多层陶瓷电容器 MLCC 生产技术改造	1,699,999.92	1,669,421.61	与资产相关
2014 促进进口专项资金进口贴息项目	1,408,569.00	1,382,664.00	与收益相关
硅基氮化镓功率器件关键技术及产业化	1,129,091.64	-	与资产相关
可印刷高导互联材料制备与关键技术研究	1,038,336.41	-	与资产相关
新型微小电容电阻器工业强基工程实施方案	1,648,539.23	339,296.11	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
高端电子材料共性技术研究及产业化	692,282.16	681,180.03	与资产相关
氮化镓基射频器件研发及产业化	626,479.80	-	与资产相关
无源集成元器件关键技术的研究	625,634.23	205,349.00	与资产相关
PDP 面板配套用高性能 ADD 电极浆料的研制及产业化	557,920.32	-	与资产相关
省直企业 2014 年外经委发展专项资金	525,884.00	-	与收益相关
片式元器件生产技术改造	489,063.24	489,063.24	与资产相关
LED 照明用厚膜陶瓷基板	483,364.16	48,896.24	与资产相关
电子信息产业材料技术服务平台	441,500.00	-	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
电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化	379,098.36	705,795.02	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
微小型片式电感器用介质材料及元件生产技术改造	352,114.35	-	与资产相关
汽车配套用高性能电阻传感器技术改造	320,775.00	29,225.00	与资产相关
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	315,537.48	888,107.74	与资产相关
广州开发区科技创新和知识产权局补助科技创新专项资金	314,250.00	-	与收益相关
镍电极高频片式多层电容器生产技术改造	300,000.00	300,000.00	与资产相关
中高压低烧 BME 化片式多层陶瓷电容器产业化	300,000.00	344,731.17	与资产相关
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(省)	300,000.00	-	与资产相关
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	295,940.59	-	与资产相关
新型 SIP 封装汽车轮胎压力感应器研发	254,109.48	254,106.84	与资产相关
微型化镍锌软磁铁氧体技术改造	246,044.04	246,044.05	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	242,683.13	1,379,726.65	与资产相关
国家企业技术中心创新能力建设项目	218,385.00	218,385.00	与收益相关
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	275,570.71	450,946.97	与资产相关
高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机	207,000.01	421,736.87	与资产相关
数字家电配套用新型片式电感器生产技术改造	200,000.04	200,000.04	与资产相关
高精度气氛烧结炉扩产项目	197,085.61	198,178.11	与资产相关
小规格高比容片式多层陶瓷电容器(MLCC)技术及工艺研发	180,000.00	180,000.00	与资产相关
片式二极管项目	173,313.40	225,152.85	与资产相关
钛酸钡(BT)基抗还原介电粉末高技术产业化示范工程	130,446.15	151,112.55	与资产相关
贱金属镍电极专项款	924,790.55	1,064,987.88	与资产相关
新型平板显示器专用关键感光性电极浆料的研制	107,339.89	-	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
厚膜型 MCH 电加热元件	100,000.00	-	与资产相关
企业设立研发机构奖励资金	100,000.00	-	与收益相关
工业保增促转型小微企业专项资金	100,000.00	-	与收益相关
其他	9,793,892.04	25,504,208.45	
合计	39,503,958.76	38,766,631.14	

**(四十九) 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	1,254,809.09	361,518.52	1,254,809.09
其中：固定资产处置损失	1,254,809.09	361,518.52	1,254,809.09
对外捐赠	673,300.00	861,982.00	673,300.00
其他	6,222,968.75	517,682.75	6,222,968.75
合计	8,151,077.84	1,741,183.27	8,151,077.84

**(五十) 所得税费用****1、所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	34,019,521.06	18,443,077.33
递延所得税调整	7,141,629.40	5,085,647.79
合计	41,161,150.46	23,528,725.12

**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	187,370,634.06
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	28,105,595.11

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-1,359,565.25
调整以前期间所得税的影响	2,745,939.35
非应税收入的影响	-3,868,203.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	442,620.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	24,843,616.46
研发加计扣除及其他事项影响	-9,748,852.61
所得税费用	41,161,150.46

**(五十一) 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	17,013,824.47
收到与政府补助有关的现金	36,828,868.40
收回押金、保证金等	1,688,689.02
收到与其他经营有关的现金	49,447,832.22
合计	104,979,214.11

**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	26,813,473.72
支付其他与管理费用有关的现金	128,450,453.70
支付与手续费等有关的现金	2,718,144.71
支付保证金押金	5,288,846.90
其他	36,694,989.85
合计	199,965,908.88

**3、收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期金额
收回购买股票时支付的已宣告但尚未发放的现金股利	22,279,343.24
合计	22,279,343.24

**4、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	26,658,848.21
持股计划资金	44,064,000.00
合计	70,722,848.21

**5、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	22,289,471.16
支付的融资手续费、中介费	2,385,320.00
融资租赁款	9,471,520.45
股份回购	55,080,000.00
合计	89,226,311.61

**(五十二) 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	146,209,483.60	64,780,471.42
加：资产减值准备	57,262,235.64	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	172,961,808.77	128,401,110.29
无形资产摊销	14,550,702.39	11,503,164.21
长期待摊费用摊销	34,805,950.94	11,597,755.21

项目	本期金额	上期金额
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）	81,392.60	-10,430,092.21
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）	28,735.00	-545.00
财务费用（收益以“－”号填列）	22,665,301.66	13,875,802.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-173,493,312.76	-48,421,772.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,365,648.24	6,954,340.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,224,018.84	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,303,817.94	-54,826,846.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-150,347,602.53	-111,945,886.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	91,527,309.17	-36,136,028.73
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	217,089,815.94	16,580,181.36
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	488,467,194.43	1,379,360,267.21
减：现金的期初余额	1,379,360,267.21	1,377,154,202.11
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	-890,893,072.78	2,206,065.10

## 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	488,467,194.43	1,379,360,267.21

其中：库存现金	106,047.19	111,927.38
可随时用于支付的银行存款	488,361,147.24	1,379,248,339.83
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	488,467,194.43	1,379,360,267.21

**(五十三) 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	36,936,368.66	质押
应收票据	1,068,903.49	质押
固定资产	309,092,926.80	抵押
无形资产	83,752,890.73	抵押
可供出售金融资产	145,200,000.00	质押
合计	576,051,089.68	

**(五十四) 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	12,825,536.42	0.8945	11,472,442.33
美元	11,156,144.92	6.9370	77,390,177.31
日元	34,179,706.00	0.0596	2,036,802.86
澳元	24,020.20	5.0157	120,478.12
应收账款			
其中：港币	13,581,036.11	0.8945	12,148,236.80
美元	17,018,833.10	6.9370	118,059,645.21
应付账款			
其中：港币	6,765,084.40	0.8945	6,051,367.99
美元	7,547,351.48	6.9370	52,355,977.22
日元	160,959,072.85	0.0596	9,591,712.11

**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**

无

**(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**

2016年6月本公司通过自有资金、固定资产以及广东亿华检测技术发展有限公司股权出资设立风华研究院（广州）有限公司。

## 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
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	35.63	13.36	通过投资或设立取得
广东亿华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
风华研究院（广州）有限公司	广东广州	广东广州	研究开发	100	-	通过投资或设立取得

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

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

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

(4) 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。

(5) 2016 年 6 月，本公司投资新设子公司风华研究院(广州)有限公司，持有其 100%股权，自广州研究院设立起，本公司将其纳入报表合并范围。

(6) 2016 年 6 月，本公司子公司广东国华新材料科技股份有限公司少数股东增资，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 35.63%股权，通过子公司广州风华创业投资有限公司间接持有 13.36%股权。本公司合并持股比例降至 48.99%，股权变更后本公司仍然对国华生产经营实施控制，本期仍纳入报表合并范围。

## (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	水力发电	20		权益法
光颀科技股份有限公司	台湾	台湾	电子制造	40		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	417,404,234.90	638,374,200.95	1,055,778,435.85	126,469,440.11	167,420,541.98	293,889,982.09
光颀科技股份有限公司	360,782,039.40	298,383,239.20	659,165,278.60	143,837,927.20	19,048,805.40	162,886,732.60

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	385,046,162.98	593,301,558.17	978,347,721.15	124,779,021.56	147,534,064.98	272,313,086.90

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	296,396,299.15	83,274,241.27	83,274,241.27	187,504,650.40	246,846,124.02	66,698,747.17	66,698,747.17	101,359,944.38
光颀科技股份有限公司	196,879,210.00	5,047,340.20	3,557,795.60	17,535,408.80	-	-	-	-

**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	78,303,101.17	89,400,256.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	162,674.78	-1,757,927.14
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	162,674.78	-1,757,927.14

**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 2016 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 7,513,038.14 元（2015 年 12 月 31 日：4,934,382.05 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 2016 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	77,390,177.31	13,629,723.31	91,019,900.62	38,782,881.52	10,534,212.13	49,317,093.65
应收账款	118,059,645.21	12,148,236.80	130,207,882.01	159,961,223.93	10,955,557.23	170,916,781.16
小计	195,449,822.52	25,777,960.11	221,227,782.63	198,744,105.45	21,489,769.36	220,233,874.81
金融负债						
应付账款	52,355,977.22	15,643,080.10	67,999,057.32	33,250,803.42	9,488,026.67	42,738,830.08
小计	52,355,977.22	15,643,080.10	67,999,057.32	33,250,803.42	9,488,026.67	42,738,830.08

于 2016 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 7,154,692.27 元（2015 年 12 月 31 日：8,274,665.10 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
可供出售金融资产	389,620,000.00	784,778,950.00
合计	389,620,000.00	784,823,595.00

于 2016 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其他综合收益 99,353,100.00 元（2015 年 12 月 31 日：200,130,016.73 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	434,816,039.00	163,487,774.95	-	598,303,813.95
长期借款	-	-	153,000,000.00	153,000,000.00
应付票据	46,182,056.61	-	-	46,182,056.61
应付账款	928,862,120.43	-	-	928,862,120.43
应付利息	1,947,841.43	-	-	1,947,841.43
其他应付款	36,653,409.43	-	10,807,126.06	47,460,535.49
合计	1,448,461,466.90	163,487,774.95	163,807,126.06	1,775,756,367.91

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	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

## 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	-	-	-	-
1.交易性金融资产	-	-	-	-
(1) 权益工具投资	-	-	-	-
（二）可供出售金融资产	389,620,000.00	-	-	389,620,000.00
1.权益工具投资	389,620,000.00	-	-	389,620,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	389,620,000.00	-	-	389,620,000.00

### (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、工程建设房地产业。

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
光颀科技股份有限公司	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
广东省电子技术研究所	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	229,769.26	347,917.54
长春光华微电子设备工程中心有限公司	采购设备	38,537,863.39	23,432,000.00
肇庆市风华锂电池有限公司	采购商品	5,109,588.77	8,274,473.58
湖北星大电子材料科技有限公司	采购材料	15,849.57	1,277,728.19
广东省电子技术研究所	采购材料	2,300.03	
广东省电子技术研究所	采购设备	649,425.90	2,095,688.12
广东广晟光电科技有限公司	采购材料	114,840.00	-
广东广晟光电科技有限公司	接受劳务	-	31,746.00

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
佛山电器照明股份有限公司	销售商品	7,567,344.09	1,918,822.21
长春光华微电子设备工程中心有限公司	销售材料	1,610.25	-
肇庆市风华锂电池有限公司	提供劳务	66,523.75	62,727.09
佛山市国星光电股份有限公司	销售商品	754,158.37	835,694.50
佛山市国星光电股份有限公司	提供劳务	6,216.98	-

### 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	2,873,088.76	2,891,231.37



## 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	6,994,911.64	6,021,833.00

## 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	260,232.32	13,011.62	355,920.82	17,796.04
应收账款	佛山电器照明股份有限公司	1,423,071.68	71,153.58	304,889.35	15,244.47
应收账款	肇庆市风华锂电池有限公司	12,417.90	620.90	16,630.08	831.50
预付账款	广东省电子技术研究所	-	-	0.03	-
其他非流动资产	广东省电子技术研究所	96,331.00	-	-	-
其他非流动资产	广东广晟光电科技有限公司	79,200.00	-	79,200.00	-

## 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	15,634,897.13	4,396,113.74
应付账款	肇庆市风华锂电池有限公司	2,152,181.04	80,595.81
应付账款	广东广晟光电科技有限公司	66,198.00	31,746.00
应付账款	湖北星大电子材料科技有限公司	193,132.67	177,283.10
应付账款	广东省电子技术研究所	2,300.00	231,442.00
其他应付款	肇庆市风华锂电池有限公司	125,612.08	123,157.83

## 十一、股份支付

## (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	55,079,730.19
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同 剩余期限	2016年5月18日授予的限制性股票授予价格为6.83元， 自授予日起12个月后解锁100%
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期 限	无

## (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：

授予日权益工具公允价值的确定方法	不适用
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新统计的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信 息，修正预计可行权的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,425,842.64
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,425,842.64

其他说明：

2015年11月16日公司召开2015年第二次临时股东大会，审议并通过了《公司2015年度员工持股计划（修订稿）》。员工持股计划的主要内容：（1）员工持股计划的持有人为公司经营管理层、发行人中层管理人员及核心骨干人员，合计154人。（2）员工持股计划涉及的资金总额不超过6,330万元人民币。资金来源于公司员工的合法薪酬和通过法律、行政法规允许的其他方式取得的自筹资金。股票来源，从二级市场回购股票，再以回购股票均价的80%出售给参与对象。（3）本次员工持股计划所获标的股票的锁定期为12个月，自发行人公告最后一笔标的股票过户至本期持股计划名下时起算。（4）本次员工持股计划的存续期限为18个月，自股东大会审议通过本次员工持股计划之日起算，本次员工持股计划的存续期届满后自行终止。2016年1月20日，公司为实施2015年度员工持股计划方案所需回购的股票已全部完成回购，本次回购股票最高价格为8.81元/股，最低价格为7.887元/股，累计回购股票数量为6,449,860股，占公司总股本的比例为0.72%。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。2016年5月31日，公司用于实施《员工持股计划》的股票过户手续已办理完毕。

## (三) 以现金结算的股份支付情况

无

## (四) 股份支付的修改、终止情况

无

## 十二、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。

**十三、资产负债表日后事项**

经 2017 年 3 月 17 日公司第八届董事会 2017 年第一次会议审议,公司以 2016 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 0.20 元(含税),共计派发人民币 1,790.47 万元,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。

**十四、其他重要事项**

无

## 十五、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	13,635,998.00	2.89	2,727,199.60	20.00	10,908,798.40	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	452,911,622.08	96.13	18,686,944.87	4.13	434,224,677.21	418,352,666.22	93.29	19,553,360.60	4.67	398,799,305.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,636,851.35	0.98	4,636,851.35	100	-	15,484,555.83	3.45	6,908,023.84	44.61	8,576,531.99
合计	471,184,471.43	100	26,050,995.82	5.53	445,133,475.61	448,449,920.05	100	29,383,924.04	6.55	419,065,996.01

## 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	13,635,998.00	2,727,199.60	20.00	部分无法收回
合计	13,635,998.00	2,727,199.60		

## 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	335,334,342.99	16,766,717.16	5
1-2 年	1,550,596.15	155,059.61	10
2-3 年	1,242,825.24	248,565.05	20
3-4 年	436,274.68	218,137.35	50
4-5 年	26,066.86	20,853.49	80
5 年以上	1,277,612.21	1,277,612.21	100
合计	339,867,718.13	18,686,944.87	

## 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 5	1,125,894.65	1,125,894.65	100	无法收回
单位 10	283,589.23	283,589.23	100	无法收回
单位 11	271,775.64	271,775.64	100	无法收回
单位 12	255,164.31	255,164.31	100	无法收回
其他金额较小项目汇总数	2,700,427.52	2,700,427.52	100	无法收回
合计	4,636,851.35	4,636,851.35		

## 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 851,242.58 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	780,893.47

**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	14,906,792.33	3.16	827,315.36
第二名	13,635,998.00	2.89	2,727,199.60
第三名	8,915,016.73	1.89	445,750.84
第四名	7,781,905.49	1.65	389,095.27
第五名	7,275,649.35	1.54	363,782.47
合计	52,515,361.90	11.13	4,753,143.54

## (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	1.94	7,383,345.65	100	-	7,383,345.65	3.01	7,383,345.65	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	373,057,592.45	98.05	997,362.80	0.27	372,060,229.65	237,845,184.92	96.98	343,104.85	0.14	237,502,080.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	25,836.84	0.01	25,836.84	100	-	26,154.66	0.01	26,154.66	100	-
合计	380,466,774.94	100	8,406,545.29	2.21	372,060,229.65	245,254,685.23	100	7,752,605.16	3.16	237,502,080.07

## 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 4	4,168,702.48	4,168,702.48	100.00	正在清算, 预计款项无法收回
单位 5	2,181,418.74	2,181,418.74	100.00	正在清算, 预计款项无法收回
	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	4,033,662.73	201,683.14	5
1-2 年	172,718.32	17,271.84	10
2-3 年	324,135.32	64,827.06	20
3-4 年	113,654.49	56,827.25	50
4-5 年	49,790.88	39,832.70	80
5 年以上	616,920.81	616,920.81	100
合计	5,310,882.55	997,362.80	

## 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 653,940.13 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	年末账面余额	年初账面余额
内部单位往来款	364,346,443.21	232,304,597.75
单位往来款	8,146,453.26	9,120,227.49
保证金、押金	1,748,724.25	707,816.00
其他	6,225,154.22	3,122,043.99
合计	380,466,774.94	245,254,685.23

## 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	364,346,443.21	1 年以内	95.76	-
第二名	非关联方	4,168,702.48	5 年以上	1.10	4,168,702.48
第三名	非关联方	2,181,418.74	5 年以上	0.57	2,181,418.74



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
第四名	非关联方	1,033,224.43	4 年以内	0.27	1,033,224.43
第五名	非关联方	2,497,901.74	1 年以内	0.66	124,895.09
合计		374,227,690.60		98.36	7,508,240.74

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	57,177,354.63		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	35.63	35.63	-	-	-
广东亿华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	-	-	-
风华研究院(广州)有限公司	成本法	32,457,200.00		32,457,200.00	32,457,200.00	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	10,846,020.78	-10,846,020.78	-	-	-	-	-	-
肇庆市风华锂电池有限公司	权益法	29,998,082.00	43,084,003.85	1,731,355.28	44,815,359.13	27.61	27.61		-	-
肇庆市贺江电力发展有限公司	权益法	132,000,000.00	134,050,403.02	9,102,677.81	143,153,080.83	20	20	37,315,477.20	-	4,444,444.44
北京博晟华赢投资管理有限公司	权益法	1,200,000.00	103,273.49	-103,273.49	-	40	40	-	-	-
光颀科技股份有限公司	权益法	276,421,350.04	-	277,844,468.28	277,844,468.28	40	40	-	-	-
合计		1,716,412,390.18	1,500,092,656.43	300,186,407.10	1,800,279,063.53			37,315,477.20	-	4,444,444.44

**(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	1,686,396,291.24	1,375,645,999.83	1,452,785,127.46	1,215,332,717.36
其他业务	59,495,402.21	35,216,279.34	64,818,860.97	32,502,311.58
合计	1,745,891,693.45	1,410,862,279.17	1,517,603,988.43	1,247,835,028.94

**(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	17,607,949.92	10,806,136.24
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	1,403,875.83	392,232.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,180,071.06	4,011,921.25
处置可供出售金融资产取得的投资收益	133,478,775.06	35,945,120.20
理财产品投资收益	14,533,233.03	-
合计	175,203,904.90	51,155,410.02

**十六、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	-81,392.60	
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)	39,503,958.76	
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	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	

项目	本期金额	说明
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	135,022,540.56	
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	-4,723,405.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	25,623,732.62	
少数股东损益影响额（税后）	664,800.24	
合计	143,433,168.63	
归属于母公司所有者的净利润	138,906,114.65	
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	-4,527,053.98	

## (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	2.87	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.01	-0.01

## 第十二节 备查文件目录

- 一、年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、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：幸建超

2017 年 3 月 21 日