

广东风华高新科技股份有限公司

FENGHUA ADVANCED TECHNOLOGY (HOLDING) CO., LTD.

二〇〇三年第三季度报告

二〇〇三年十月二十二日

广东风华高新科技股份有限公司

2003 年第三季度季度报告

§ 1 重要提示

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

1.2 公司本季度财务报告未经审计。

1.3 公司董事长梁力平先生、总经理曹伟建先生、财务负责人李小琼女士声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	风华高科	
股票代码	000636	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖永忠	钟建薇
联系地址	广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城	
电话	0758-2844724	
传真	0758-2849045	
电子邮箱	000636@china-fenghua.com	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	3,182,187,803.61	3,123,162,679.94	1.88

股东权益(不含少数股东权益)(元)	2,086,364,245.15	2,062,023,464.28	1.18
每股净资产(元/股)	3.934	3.888	1.18
调整后的每股净资产(元/股)	3.841	3.829	0.31
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	157,374,442.37	-
每股收益(元/股)	0.0146	0.0457	-51.17
净资产收益率(%)	0.371	1.170%	-50.54
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	0.435	1.339%	-45.51

非经常性损益项目	金额(元)
短期股票投资收益(未含减值准备)	313.34
补贴收入	1,041,694.00
营业外收入	175,756.94
营业外支出	284,251.96
股权投资差额	5,274,812.03
所得税影响数	651,194.96
合计	-3,690,104.75

2.2.2 利润表(单位:元)

(1) 7-9月利润表

项目	2003年7-9月		2002年7-9月	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	291,797,387.60	212,597,705.07	270,501,955.03	187,966,218.58
减:主营业务成本	230,078,921.40	202,606,819.70	218,939,359.26	187,207,199.69
主营业务税金及附加	1,121,595.19	561,187.50	713,649.25	(45,321.04)
二、主营业务利润	60,596,871.01	9,429,697.87	50,848,946.52	804,339.93
加:其他业务利润	295,851.60	-	691,910.32	-
减:营业费用	10,881,300.28	4,870,360.06	8,571,491.27	(2,205,375.13)
管理费用	26,386,621.09	12,693,013.26	18,661,373.04	5,765,256.35
财务费用	11,849,623.51	(516,691.35)	2,366,417.91	(6,778,547.77)
三、营业利润	11,775,177.73	(7,616,984.10)	21,941,574.62	4,023,006.48

加：投资收益	(1,758,270.95)	18,665,937.46	(1,758,269.00)	12,813,597.97
补贴收入	277,900.00	277,900.00	843,528.00	793,528.00
营业外收入	25,242.96	-	86,278.92	-
减：营业外支出	110,310.36	-	26,912.42	-
四、利润总额	10,209,739.38	11,326,853.36	21,086,200.12	17,696,445.90
减：所得税	1,940,351.28	1,940,351.28	3,869,429.79	6,489,531.27
少数股东应占利润	526,252.95	-	1,348,034.85	-
加：未确认投资损益				
五、净利润	7,743,135.15	9,386,502.08	15,868,735.48	11,206,914.63

(2) 1-9月利润表

项 目	2003年 1-9月		2002年 1-9月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	720,153,547.38	543,120,810.47	723,486,942.22	517,636,628.10
减：主营业务成本	552,792,471.56	509,307,027.26	588,232,002.97	530,887,492.09
主营业务税金及附加	4,866,483.99	2,880,512.20	1,156,298.71	(85,461.33)
二、主营业务利润	162,494,591.83	30,933,271.01	134,098,640.54	(13,165,402.66)
加：其他业务利润	1,600,216.85	-	1,559,163.35	-
减：营业费用	29,293,873.98	13,657,010.30	23,348,972.13	-3,722,010.62
管理费用	72,470,693.88	30,231,908.80	58,394,137.63	16,229,147.33
财务费用	24,744,811.89	(15,311,733.25)	11,204,454.13	(22,713,861.77)
三、营业利润	37,585,428.93	2,356,085.16	42,710,240.00	(2,958,677.60)
加：投资收益	(7,606,512.93)	29,016,924.77	(4,770,880.38)	42,064,141.31
补贴收入	1,041,694.00	1,041,694.00	1,558,245.00	1,472,769.00
营业外收入	175,756.94	-	379,936.01	66,313.45
减：营业外支出	284,251.96	-	1,323,997.33	-
四、利润总额	30,912,114.98	32,414,703.93	38,553,543.30	40,644,546.16
减：所得税	5,205,617.88	5,205,617.88	6,489,531.27	6,489,531.27
少数股东应占利润	1,451,868.64	-	88,654.28	-

加：未确认投资损益	-	-	77,798.35	-
五、净利润	24,254,628.46	27,209,086.05	32,053,156.10	34,155,014.89

2.3 截止 2003 年 9 月 30 日，公司共有股东 89,788 户。

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

进入第三季度，在全球半导体产业复苏的带动下，计算机及其外围设备、通讯手机和无线通讯设备、以及新兴消费电子产品需求不断增加，使电子元器件生产厂商产能利用率逐月攀升，电子元器件产品的销量几个月来连续增长，但价格的持续下滑几乎将销量增长的趋势抵消掉，全球大多数片式无源元器件供应商仍处于增长停滞或亏损的困境当中。报告期，公司产能利用率逐月提升，公司主营产品产销量均创出年内新高，但受价格下降及公司营销策略的影响，产品销售收入及盈利均未实现同步增长。报告期公司实现主营业务收入 72,015.35 万元，同比下降 0.46%，实现利润 2,425.46 万元，同比下降 24.33%。

3.1.1 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

分行业	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率(%)
电子元器件	639,910,786.10	500,566,385.04	21.78%
其它	80,242,761.28	52,226,086.52	34.91%
分产品			
电容器	428,561,743.83	319,262,759.98	25.50%
电阻器	91,969,107.35	76,026,394.60	17.33%
其它	199,622,696.20	157,503,316.98	21.10%
其中：关联交易	102,844,961.69	77,928,766.84	24.23%

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

公司主营产品一般表现为年初及年末为淡季，此外，元器件行业有一定的周期性。

3.1.3 报告期利润构成情况

适用 不适用

项 目	2003 年 7-9 月		2003 年 1-6 月		占利润总额比例变动幅度
	金额（万元）	占利润总额比例	金额（万元）	占利润总额比例	
主营业务利润	6,059.69	593.52%	10,189.77	492.20%	20.58%
其他业务利润	29.59	2.89%	130.44	6.30%	-54.12%
期间费用	4,911.75	481.08%	7,739.18	373.83%	28.68%
投资收益	-175.83	-17.22%	-584.82	-28.24%	-
补贴收入	27.79	2.72%	76.38	3.68%	-26.29%
营业外收支净额	-8.51	-0.83%	-2.34	-0.11%	-

说明：

1、报告期主营业务利润占利润总额比例高于上一报告期，主要系公司报告期公司主营业务收入有较大幅度增长，主营业务利润同比增长较多所致；

2、报告期期间费用占利润总额比例高于上一报告期，主要系公司计提坏账准备等所致；

3、报告期其他业务利润占利润总额比例低于上一报告期，主要系公司利润总额增长幅度大于其他业务利润增加幅度所致；

4、报告期补贴收入占利润总额比例低于上一报告期，主要系利润总额增长大于补贴收入增长所致。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

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

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

广东风华高新科技股份有限公司

董事长：梁力平

二00三年十月二十二日

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

资 产	2003 年 9 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：				
货币资金	339,673,840.58	305,807,017.78	371,781,770.67	339,287,605.82
短期投资	26,212,660.50	26,212,660.50	2,345,993.99	2,345,993.99
应收票据	24,795,199.47	9,070,891.35	26,971,165.54	21,412,415.00
应收帐款	423,322,868.10	1,314,698,835.63	374,394,782.39	1,333,080,472.50
其他应收款	21,441,553.60	7,870,533.65	16,538,519.82	3,039,958.39
预付帐款	57,143,486.36	1,484,301.10	31,614,354.89	1,957,659.78
应收补贴款	4,447,950.16	4,447,950.16	22,193,123.22	22,193,123.22
存货	462,584,799.68	49,797,610.36	429,959,310.55	8,330,897.73
待摊费用	6,029,082.75	880,841.46	5,327,441.92	170,257.43
流动资产合计	1,365,651,441.20	1,720,270,641.99	1,281,126,462.99	1,731,818,383.86
长期投资：				
长期股权投资	102,869,450.76	1,261,862,383.47	108,624,262.79	1,242,947,605.39
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	102,869,450.76	1,261,862,383.47	108,624,262.79	1,242,947,605.39
固定资产：				
固定资产原价	2,147,050,240.35	642,244,054.89	2,103,173,805.41	637,162,047.34
减：累计折旧	584,917,222.72	86,905,990.01	467,463,797.84	61,112,377.30
固定资产净值	1,562,133,017.63	555,338,064.88	1,635,710,007.57	576,049,670.04
减：固定资产减值准备	19,936,216.23	1,025,825.85	19,981,871.86	1,025,825.85
固定资产净额	1,542,196,801.40	554,312,239.03	1,615,728,135.71	575,023,844.19
在建工程	123,397,883.60	13,684,654.84	66,811,167.97	10,470,360.04
固定资产清理	-144,283.63			-
固定资产合计	1,665,450,401.37	567,996,893.87	1,682,539,303.68	585,494,204.23
无形资产及其他资产：				
无形资产	40,217,988.97	17,886,707.79	40,922,106.21	18,207,079.71
长期待摊费用	7,886,596.10	5,344,771.55	9,950,544.27	6,508,553.88
其他长期资产	111,925.21	0.00	-	-
无形资产及其他资产合计	48,216,510.28	23,231,479.34	50,872,650.48	24,715,633.59
资产总计	3,182,187,803.61	3,573,361,398.67	3,123,162,679.94	3,584,975,827.07

公司法定代表人：梁力平

主管会计工作负责人：李小琼

会计机构负责人：陈小程

资产负债表（续）

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：元

负债和股东权益	2003年9月30日		2002年12月31日	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：				
短期借款	591,000,000.00	590,000,000.00	565,000,000.00	565,000,000.00
应付票据	73,423,144.58	21,677,000.00	7,009,271.88	0.00
应付帐款	209,305,601.50	816,920,295.52	202,529,640.41	821,846,061.54
预收帐款	4,967,889.48	2,087.00	3,249,481.61	0.00
应付工资	89,299.66		308,672.87	
应付福利费	6,975,555.59	402,015.81	4,319,747.69	91,852.11
应付股利	4,889,584.89	4,648,645.61	16,212,191.47	16,211,252.19
应交税金	(6,551,568.48)	(6,428,625.31)	(18,382,772.15)	(17,568,851.12)
其他应交款	456,971.92	292,663.62	513,824.49	236,810.57
其他应付款	13,354,255.58	7,284,218.43	13,833,091.54	8,304,023.45
预提费用	6,015,691.24	226,301.55	5,386,707.00	1,385,120.35
一年内到期的长期负债	214,400.00		214,400.00	
流动负债合计	904,140,825.96	1,435,024,602.23	800,194,256.81	1,395,506,269.09
长期负债：				
长期借款	5,350,000.00	5,000,000.00	80,350,000.00	80,000,000.00
长期应付款	7,248,583.62	0.00	248,583.62	0.00
专项应付款	14,389,943.16	600,000.00	15,807,702.67	4,028,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	26,988,526.78	5,600,000.00	96,406,286.29	84,028,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	931,129,352.74	1,440,624,602.23	896,600,543.10	1,479,534,269.09
少数股东权益	164,694,205.72		164,538,672.56	
股东权益：				
股本	530,330,955.00	530,330,955.00	530,330,955.00	530,330,955.00
资本公积	1,074,864,355.99	1,089,814,000.18	1,074,778,203.58	1,089,727,847.77
盈余公积	157,678,250.99	157,678,250.99	155,201,526.99	155,201,526.99
其中：法定公益金	43,595,236.25	44,936,571.56	43,595,236.25	43,595,236.25
未分配利润	323,490,683.17	354,913,590.27	301,712,778.71	330,181,228.22
未确认投资损失				
股东权益合计	2,086,364,245.15	2,132,736,796.44	2,062,023,464.28	2,105,441,557.98
负债和股东权益总计	3,182,187,803.61	3,573,361,398.67	3,123,162,679.94	3,584,975,827.07

公司法定代表人：梁力平 主管会计工作负责人：李小琼 会计机构负责人：陈小程

利润及利润分配表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：元

项 目	2003 年 7-9 月		2002 年 7-9 月		2003 年 1-9 月		2002 年 1-9 月	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	291,797,387.60	212,597,705.07	270,501,955.03	187,966,218.58	720,153,547.38	543,120,810.47	723,486,942.22	517,636,628.10
减：主营业务成本	230,078,921.40	202,606,819.70	218,939,359.26	187,207,199.69	552,792,471.56	509,307,027.26	588,232,002.97	530,887,492.09
主营业务税金及附加	1,121,595.19	561,187.50	713,649.25	(45,321.04)	4,866,483.99	2,880,512.20	1,156,298.71	(85,461.33)
二、主营业务利润	60,596,871.01	9,429,697.87	50,848,946.52	804,339.93	162,494,591.83	30,933,271.01	134,098,640.54	(13,165,402.66)
加：其他业务利润	295,851.60		691,910.32		1,600,216.85	-	1,559,163.35	-
减：营业费用	10,881,300.28	4,870,360.06	8,571,491.27	(2,205,375.13)	29,293,873.98	13,657,010.30	23,348,972.13	(3,722,010.62)
管理费用	26,386,621.09	12,693,013.26	18,661,373.04	5,765,256.35	72,470,693.88	30,231,908.80	58,394,137.63	16,229,147.33
财务费用	11,849,623.51	(516,691.35)	2,366,417.91	(6,778,547.77)	24,744,811.89	(15,311,733.25)	11,204,454.13	(22,713,861.77)
三、营业利润	11,775,177.73	(7,616,984.10)	21,941,574.62	4,023,006.48	37,585,428.93	2,356,085.16	42,710,240.00	(2,958,677.60)
加：投资收益	(1,758,270.95)	18,665,937.46	(1,758,269.00)	12,813,597.97	(7,606,512.93)	29,016,924.77	(4,770,880.38)	42,064,141.31
补贴收入	277,900.00	277,900.00	843,528.00	793,528.00	1,041,694.00	1,041,694.00	1,558,245.00	1,472,769.00
营业外收入	25,242.96	-	86,278.92	66,313.45	175,756.94	-	379,936.01	66,313.45
减：营业外支出	110,310.36	-	26,912.42	-	284,251.96	-	1,323,997.33	-
四、利润总额	10,209,739.38	11,326,853.36	21,086,200.12	17,696,445.90	30,912,114.98	32,414,703.93	38,553,543.30	40,644,546.16
减：所得税	1,940,351.28	1,940,351.28	3,869,429.79	6,489,531.27	5,205,617.88	5,205,617.88	6,489,531.27	6,489,531.27
少数股东应占利润	526,252.95	-	1,348,034.85	-	1,451,868.64	-	88,654.28	-
加：未确认投资损益	-	-	-	-	-	-	77,798.35	-
五、净利润	7,743,135.15	9,386,502.08	15,868,735.48	11,206,914.63	24,254,628.46	27,209,086.05	32,053,156.10	34,155,014.89
加：年初未分配利润					301,712,778.71	330,181,228.22	306,683,912.28	342,969,353.51
其他转入								
六、可供分配利润	7,743,135.15	9,386,502.08	15,868,735.48	11,206,914.63	325,967,407.17	357,390,314.27	338,737,068.38	377,124,368.40
减：提取法定盈余公积					1,651,149.33	1,651,149.33	1,618,442.06	1,618,442.06
提取公益金					825,574.67	825,574.67	809,221.03	809,221.03
提取职工奖励及福利基金								
提取储备基金								
提取企业发展基金								
利润归还投资								
七、可供股东分配的利润	7,743,135.15	9,386,502.08	15,868,735.48	11,206,914.63	323,490,683.17	354,913,590.27	336,309,405.29	374,696,705.31
减：应付优先股股利								
提取任意盈余公积								
应付普通股股利								
转作股本的普通股股利								
八、未分配利润	7,743,135.15	9,386,502.08	15,868,735.48	11,206,914.63	323,490,683.17	354,913,590.27	336,309,405.29	374,696,705.31

公司法定代表人：梁力平

主管会计工作负责人：李小琼

会计机构负责人：陈小程

现金流量表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司		单位：元	
项 目	2003年1-9月		
	合并数	母公司	
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	764,869,762.34	510,233,603.42	
收到的税费返还	24,685,010.13	24,685,010.13	
收到的其他与经营活动有关的现金	75,272,417.10	120,954,077.61	
现金流入小计	864,827,189.57	655,872,691.16	
购买商品、接受劳务支付的现金	349,133,158.43	439,773,441.81	
支付给职工以及为职工支付的现金	87,226,610.92	7,847,768.81	
支付的各种税费	42,090,536.46	16,302,904.26	
支付的其他与经营活动有关的现金	229,002,441.39	144,044,080.51	
现金流出小计	707,452,747.20	607,968,195.39	
经营活动产生的现金流量净额	157,374,442.37	47,904,495.77	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	480,313.34	16,080,000.00	
取得关联单位贷款利息所收到现金	-	41,694,583.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	86,387.02	-	
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	
现金流入小计	20,566,700.36	77,774,583.79	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	86,124,148.35	11,207,806.05	
投资所支付的现金	46,198,680.75	56,204,680.75	
支付的其他与投资活动有关的现金	56,000.00	3,942,678.97	
现金流出小计	132,378,829.10	71,355,165.77	
投资活动产生的现金流量净额	(111,812,128.74)	6,419,418.02	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	-	-	
借款所收到的现金	541,000,000.00	541,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,819,461.34	600,000.00	
现金流入小计	545,819,461.34	541,600,000.00	
偿还债务所支付的现金	569,900,000.00	595,800,000.00	
分配股利或利润、偿付利息所支付的现金	33,223,254.80	29,185,154.33	
支付的其他与筹资活动有关的现金	20,366,450.26	4,419,347.50	
现金流出小计	623,489,705.06	629,404,501.83	
筹资活动产生的现金流量净额	(77,670,243.72)	(87,804,501.83)	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(32,107,930.09)	(33,480,588.04)	

公司法定代表人：梁力平

主管会计工作负责人：李小琼

会计机构负责人：陈小程

公司现金流量表（补充资料）

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003 年 1-9 月	
	合并数	母公司数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	24,254,628.46	27,209,086.05
少数股东损益	1,451,868.64	-
计提的资产减值准备	18,438,160.37	7,649,119.44
固定资产折旧	120,144,944.26	25,793,612.71
无形资产摊销	1,488,141.27	581,923.92
长期待摊费用摊销	2,266,490.28	1,163,782.33
待摊费用的减少(减:增加)	(701,640.83)	(710,584.03)
预提费用的增加(减:减少)	628,984.24	(1,158,818.80)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减:收益)	(97,218.06)	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	27,664,295.73	(13,490,863.97)
投资损失（减收益）	4,102,319.15	(29,016,924.77)
存货的减少（减增加）	(38,553,188.51)	(41,466,712.63)
经营性应收项目的减少（减：增加）	(77,033,565.14)	44,111,117.00
经营性应付项目的增加（减：减少）	82,163,482.07	27,239,758.52
其他	(8,843,259.56)	-
	-	
经营活动产生的现金流量净额	157,374,442.37	47,904,495.77
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	339,673,840.58	305,807,017.78
减：现金的期初余额	371,781,770.67	339,287,605.82
现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	(32,107,930.09)	(33,480,588.04)

公司法定代表人：梁力平

主管会计工作负责人：李小琼

会计机构负责人：陈小程