

证券代码：000636

证券简称：风华高科

公告编号：2007-05-02

广东风华高新科技股份有限公司 2006 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事出席董事会会议。

1.4 深圳南方民和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	风华高科
股票代码	000636
上市交易所	深圳证券交易所
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
公司国际互联网网址	www.fenghua-advanced.com
电子信箱	000636@china-fenghua.com

2.2 联系人和联系方式

	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	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	0758-2849045	0758-2849045
电子信箱	000636@china-fenghua.com	000636@china-fenghua.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减（%）	2004 年
主营业务收入	1,814,492,945.82	1,405,401,595.89	29.11%	1,055,978,947.88
利润总额	51,581,699.05	17,355,264.27	197.21%	34,004,300.54
净利润	42,334,345.11	12,234,158.35	246.03%	23,443,913.38
扣除非经常性损益的净利润	22,901,964.61	-7,475,508.79	206.36%	24,126,752.70
经营活动产生的现金流量净额	247,761,842.83	-32,081,456.69	672.29%	274,772,020.01
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减（%）	2004 年末
总资产	3,275,303,323.35	3,357,585,455.12	-2.45%	3,292,645,661.03
股东权益（不含少数股东权益）	2,035,984,349.31	2,087,703,594.20	-2.48%	2,099,693,821.68

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减（%）	2004 年
每股收益	0.063	0.023	173.91%	0.046
净资产收益率	2.08%	0.59%	1.49%	1.17%
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率	1.12%	-0.36%	1.48%	1.15%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.369	-0.06	515.00%	0.518
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减（%）	2004 年末
每股净资产	3.034	3.937	-22.94%	3.957
调整后的每股净资产	2.940	3.801	-22.65%	3.862

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
短期股票投资收益	24,046,204.25
营业外净损益	-612,240.25
股权投资差额摊销	-7,996,812.05
资产减值准备转回	7,230,859.13
处置资产净收益	193,196.36
合计	22,861,207.44

3.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

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	329,609,291	62.15%			58,032	-20,001,800	-19,943,768	309,665,523	46.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股	201,080,451	37.92%						201,080,451	29.97%
3、其他内资持股	128,528,840	24.24%			58,032	-20,001,800	-19,943,768	108,585,072	16.18%
其中：境内法人持股	128,456,300	24.22%				-20,000,000	-20,000,000	108,456,300	16.16%
境内自然人持股	72,540	0.01%			58,032	-1,800	56,232	128,772	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	200,721,661	37.85%			160,577,328	1,800	160,579,128	361,300,789	53.85%
1、人民币普通股	200,721,661	37.85%			160,577,328	1,800	160,579,128	361,300,789	53.85%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	530,330,952	100.00%			160,635,360	-20,000,000	140,635,360	670,966,312	100.00%

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007-04-06	193,813,711	115,722,540	555,243,772	持股 5% 以下股东全部及广东风华高新科技集团有限公司和广东粤财投资有限公司所持部分股票符合股改承诺条件，可上市流通。
2008-04-06	76,883,316	38,839,224	632,127,088	广东风华高新科技集团有限公司和广东粤财投资有限公司所持部分股票。
2009-04-06	38,839,224	0	670,966,312	广东风华高新科技集团有限公司所持部分股票。

前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	广东风华高新科技集团有限公司	142,484,170	2007-04-06	34,548,315	法定限售条件
			2008-04-06	69,096,621	
			2009-04-06	142,484,170	
2	广东粤财投资有限公司	42,335,000	2007-04-06	34,548,315	法定限售条件
			2008-04-06	42,335,000	
3	广东风华高新科技股份有限公司工会委员会	22,380,300	2007-04-06	22,380,300	法定限售条件

4	肇庆市威劲电子有限公司	20,211,000	2007-04-06	20,211,000	法定限售条件
5	深圳市加德信投资有限公司	16,725,000	2007-04-06	16,725,000	法定限售条件
6	广东广业投资集团有限公司	14,134,700	2007-04-06	14,134,700	法定限售条件
7	美国美运有限公司	8,100,000	2007-04-06	8,100,000	法定限售条件
8	肇庆市银华网络技术有限公司	6,775,000	2007-04-06	6,775,000	法定限售条件
9	肇庆市艺宏科技开发有限公司	5,625,000	2007-04-06	5,625,000	法定限售条件
10	广东出口商品基地建设肇庆公司	4,050,000	2007-04-06	4,050,000	法定限售条件

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

单位：股

股东总数	80,858				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广东风华高新科技集团有限公司	国有	21.24%	142,484,170	142,484,170	142,484,170
广东粤财投资有限公司	国有	6.31%	42,335,000	42,335,000	
广东风华高新科技股份有限公司工会委员会	其他	3.34%	22,380,300	22,380,300	
肇庆市威劲电子有限公司	其他	3.01%	20,211,000	20,211,000	
深圳市加德信投资有限公司	其他	2.49%	16,725,000	16,725,000	
广东广业投资集团有限公司	国有	2.11%	14,134,700	14,134,700	
美国美运有限公司	其他	1.21%	8,100,000	8,100,000	
肇庆市银华网络技术有限公司	其他	1.01%	6,775,000	6,775,000	6,775,000
肇庆市艺宏科技开发有限公司	其他	0.84%	5,625,000	5,625,000	
广东出口商品基地建设肇庆公司	其他	0.60%	4,050,000	4,050,000	4,050,000
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	2,531,374		人民币普通股		
陈耀坚	1,335,300		人民币普通股		
陈挥	1,277,083		人民币普通股		
吴依忠	1,168,195		人民币普通股		
赵枫	1,151,500		人民币普通股		
广东飞龙国际企业发展有限公司	1,125,000		人民币普通股		
广东粤财信托投资有限公司-繁荣粤剧基金项目	1,000,000		人民币普通股		
龚岍	986,000		人民币普通股		
陈晓军	918,700		人民币普通股		
陈耀添	905,240		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、广东风华高新科技集团有限公司与肇庆市银华网络技术有限公司的实际控制人均为肇庆市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“肇庆市国资委”）。 2、广东粤财投资有限公司和广东粤财信托投资有限公司均为广东粤财投资有限公司控股公司。 3、上述其他股东之间关系不详。				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

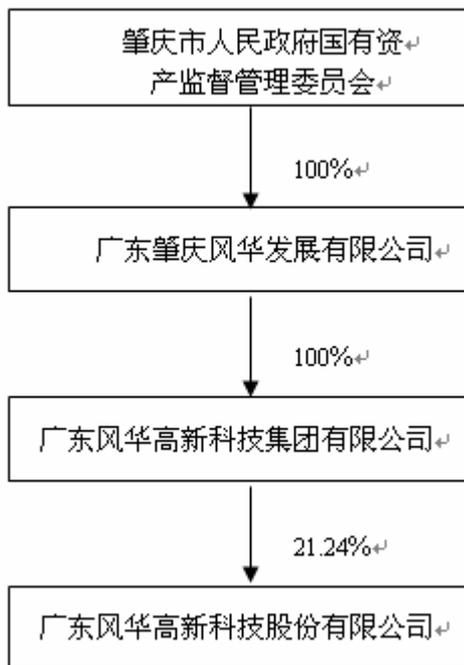
适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

1、控股股东：公司控股股东为广东风华高新科技集团有限公司（以下简称“风华集团”），成立于1996年12月28日，注册资本为人民币1.2亿元，法定代表人为梁力平，经营范围为生产、研究、开发、销售各类型的高科技微电子基础元器件及相关配套件、各种电子材料和电子整机仪器；各种高新技术的转让和咨询服务。投资、参股、经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。

2、公司实际控制人情况：风华集团是广东肇庆风华发展有限公司的全资子公司。广东肇庆风华发展有限公司,成立于1994年9月7日，是肇庆市国有资产授权经营公司，注册资本人民币1.2亿元，法定代表人梁力平，经营范围：投资、参股。公司实际控制人为肇庆市人民政府国有资产监督管理委员会。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
梁力平	董事长	男	58	67,540	121,572	37.24	否
陈玉斌	副董事长	男	53	0	0	0.00	是
曹伟健	董事、总经理	男	45	0	0	36.17	否

赖永雄	董事、副总经理	男	49	0	0	24.05	否
邓建华	董事	男	46	0	0	1.20	是
关本明	董事	男	44	0	0	1.20	是
黄国祥	董事	男	57	0	0	1.20	是
张育仁	独立董事	男	63	0	0	4.32	否
刘恒	独立董事	男	43	0	0	4.32	否
黄兆俊	独立董事	男	65	0	0	4.32	否
鞠建华	独立董事	男	44	0	0	4.32	否
罗梦伊	监事会主席	女	50	0	0	9.84	否
丘惠坤	监事	女	49	4,000	7,200	9.18	否
林伟强	监事	男	52	0	0	8.05	否
陈彩霞	监事	女	36	0	0	4.57	否
廖永忠	副总经理、董事会秘书	男	38	0	0	29.78	否
李森培	副总经理	男	49	0	0	15.87	否
胡伍妹	副总经理	女	44	0	0	28.95	否
李小琼	财务负责人	女	52	0	0	13.97	否
合计	-	-	-	71,540	128,772	238.55	-

注：1、上述人员任期于 2006 年 10 月 17 日届满，公司正在进行董事会、监事会换届准备工作。

2、梁力平董事长和丘惠坤监事年末持股量增加系股改获得对价所致。

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

一、报告期内公司总体经营情况

2006 年，在全球经济总体保持平稳发展的背景下，基于手机、PC 等更新换代，以及液晶电视、游戏机等下游消费性电子旺盛需求的拉动，加上全球元器件主要厂商不再盲目扩产，全球元器件产业秩序逐渐趋稳，元器件产业进入全面复苏期。

报告期内，公司紧紧把握市场热点，调整产品营销策略，克服资金短缺的影响，积极扩充主业规模，应对旺盛的市场需求；针对原材料价格不断上涨，公司通过技术创新控制了成本；通过加强对货款回笼的力度，严格控制资金支出，抵消公司偿还银行贷款的不利影响；公司在积极抓好主营业务的同时，积极探索，勇于创新，完成了公司股权分置改革和大股东清欠等重大专项工作。

报告期，公司主营产品订单饱和、主导产品价格稳定，公司主营产品包括片式多层陶瓷电容器（MLCC）、片式电阻器、铝电解电容器、片式电感器等主营产品产销量合计突破 800 亿只，公司实现主营业务收入超过 18 亿元，均创历史新高。2006 年 1-12 月公司实现主营业务收入为 181,449.29 万元，同比增长 29.11%，实现主营业务利润为 27,098.53 万元，同比增长 37.06%，实现利润总额为 5,158.17 万元，同比增长 197.21%，实现净利润为 4,233.43 万元，同比增长 246.03%。报告期末，公司总资产为 327,530.33 万元，净资产为 203,598.43 万元。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所处的元器件产业已进入新一轮全面复苏期。尤其是 3G、多媒体及智能型手机，Vista 带动 PC 新一轮换机需求，以及液晶电视、游戏机等需求持续提升，加上台湾主要厂商的持续整合及全球元器件厂商扩充产能趋于理性，全球元器件产业前景仍然看好。

中国电子元器件协会的研究报告指出，作为我国自主创新的重点行业，电子元器件行业将极大地受到政策的优惠，同时随着 Vista、3G 等重大创新在 2007 年的推出，我国电子行业将面临非常旺盛的需求；加上 2006 年电子行业的原材料如有色金属和石化产品都经历了一轮历史性的上涨，屡创新高，随着原材料价格的逐步回落，这使得元器件行业将处于一个利润回升的阶段。我国元器件市场需求加速度增长的态势未变。

（二）未来发展策略

受惠于行业全面复苏，公司主营产品订单饱和，主营产品的现有产能已严重不足，部分产品，包括片式电感器、片式电阻、软磁铁氧体材料等产品已供不应求。公司对未来几年电子元器件行业前景持续看好，公司仍将以新型电子元器件为主业，通过持续投入创新和技术改造，继续做大做强主业；同时，公司将逐步完成装备制造业和配套电子材料产业布局，加快推动

公司集元件、装备、材料三位一体的核心竞争力的形成。

(三) 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、受大股东风华集团影响，公司在银行的融资减少，导致公司在技改扩产及新增产能等方面的投入不足，公司在规模上与日本、台湾等厂商存在差距。公司已积极采取措施，并扩大融资渠道，通过持续滚动投入，加快扩大主业规模，提高公司产品的市场竞争力。

2、公司在人才、体制、地域等方面与竞争对手也存有一定差距，且竞争对手均为国际大型元器件制造企业，公司将多渠道引进专业人才，提高公司运营水平；同时公司将积极制订推进公司股权激励机制。

3、人民币不断升值对公司利润会带来一定影响。随着全球制造业基地不断向我国转移，公司产品的内销比例不断增加，同时公司将通过财务手段降低汇率变动的影响。

(四) 公司新年度的经营计划

1、克服困难，筹措资金，加快公司现有的 MLCC、片式电阻器的产能扩充，应对市场需求。

2、调整市场策略及技术投入，应对 Vista、3G 等重大技术带动的下游产品升级换代的市场需要。

3、加快推进公司关键技术水平和新产品技术研发力度，做好技术人才引进，继续完善研发体系和技术激励机制。

4、继续强化对公司应收货款管理，确保公司运营资金周转。

5、积极制订并推进公司股权激励机制。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√ 适用 □ 不适用

1、长期股权投资差额

在首次执行日，公司对属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资尚未摊销完毕的股权投资差额 33,785,098.93 元全部冲销，调减期初留存收益 33,785,098.93 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

在首次执行日，公司对短期投资-股票投资按公允价值计量，账面价值 70,997,873.85 元，公允价值 106,388,022.81 元，调增期初留存收益 35,390,148.96 元。

3、所得税

在首次执行日，公司全面比较了资产、负债的账面价值与计税基础，并将两者之间的差异确认了递延所得税资产 23,150,552.41 元，递延所得税负债 5,308,522.34 元，调增股东权益 17,508,421.97 元，调增少数股东权益 333,608.10 元。

4、少数股东权益

截止 2006 年 12 月 31 日，公司按现行准则编制的少数股东权益为 41,206,981.29 元，由于子公司计提坏账准备和存货跌价准备产生的递延所得税资产归属于少数股东权益为 333,608.10 元，新会计准则下少数股东权益为 41,540,589.39 元转入 2007 年 1 月 1 日股东权益。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
电子元器件	152,495.50	124,190.65	17.70%	31.23%	27.65%	42.73%
主营业务分产品情况						
片式多层陶瓷电容器	68,238.39	54,744.94	19.09%	22.38%	16.32%	49.78%
片式电阻器	19,781.74	16,652.88	15.11%	15.66%	17.16%	3.40%
片式电感器	10,292.84	7,066.17	30.69%	20.09%	2.49%	88.41%

6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内市场	116,982.47	43.38%
国外市场	64,466.82	9.36%

6.4 募集资金使用情况

- 适用 不适用
 变更项目情况
 适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

- 适用 不适用

单位：(人民币)万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
片式电容器技改扩产项目	20,480.00	1,074.02	-
片式电阻器技改扩产项目	11,730.00	12.04	-
合计	32,210.00	-	-

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

- 适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

- 适用 不适用
 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案
 适用 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司资金紧张，且行业复苏，公司急需资金进行技改扩产。	购置设备，扩充主业规模，应对市场需求。

§7 重要事项

7.1 收购资产

- 适用 不适用

7.2 出售资产

- 适用 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

- 适用 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
广东风华高新科技集团有限公司	1.23	0.02%	3,344.04	63.06%
广东风华进出口公司	359.63	7.25%	0.00	0.00%
肇庆风华元器件配套有限公司	3,083.91	62.20%	1,607.76	30.32%
肇庆市正华电子仪器有限公司	468.93	9.46%	78.19	1.47%
肇庆炬华电子有限公司	0.00	0.00%	0.83	0.00%
广东风华邦科电子有限公司	935.98	18.88%	151.44	2.86%
合计	4,849.68	97.81%	5,182.26	97.72%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 4,958.18 万元

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
广东风华高新科技集团有限公司	49,500.52	-5,245.91	89,732.73	-5,245.91
合计	49,500.52	-5,245.91	89,732.73	-5,245.91

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 49,500.52 万元，余额-5,245.91 万元

7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
2006 年 1 月 1 日	2006 年 12 月 31 日				
35,089.59	0.00	35,431.00	以股抵债清偿	7,220.00	2006-11
			以资抵债清偿	28,211.00	2006-12
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		截止 2006 年 12 月 31 日，大股东及附属企业非经营性占用公司资金，通过实施“以资抵债”和“以股抵债”已清欠完毕。			

2006 年新增资金占用情况

□ 适用 √ 不适用

截止 2006 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
广东风华高新科技集团有限公司	2006 年底前完成清欠工作。	已完成。	无

7.6.2 报告期末持股 5% 以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	限售股份上市日所持无限售条件流通股数量 (万股)	增减变动股数 (万股)	变动原因	报告期末持有的无限售条件流通股数 (万股)
广东风华高新科技集团有限公司	3,454.83	0.00	-	3,454.83
广东粤财投资有限公司	3,454.83	0.00	-	3,454.83

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

§ 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

<p>一、监事会的工作情况</p> <p>报告期内，公司监事会共召开三次会议，具体情况如下：</p> <p>（一）第四届监事会 2006 年第一次会议于 2006 年 3 月 3 日召开，审议通过如下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《公司 2005 年度监事会工作报告》 2、《公司 2005 年度报告正文及摘要》 3、《公司 2005 年度财务决算报告》 4、《关于清理但股东资金占用的议案》 5、《关于公司 2006 年日常关联交易预算情况的议案》 6、《关于调整公司监事部分成员的议案》 <p>决议公告刊登于 2006 年 3 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。</p> <p>（二）第四届监事会 2006 年第二次会议于 2006 年 6 月 2 日召开，审议通过了《关于以风华集团部分房产、土地等资产抵偿部分占用资金的议案》。本次会议决议已在深圳证券交易所备案。</p> <p>（三）第四届监事会 2006 年第三次会议于 2006 年 8 月 18 日召开，审议通过如下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、《公司 2006 年度中期报告全文及摘要》 2、《关于修订〈公司监事会议事规则〉的议案》 <p>决议公告刊登于 2006 年 8 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。</p> <p>二、监事会意见</p> <p>（一）公司依法运作情况</p> <p>监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司及时修订执行了公司各项规章制度，建立了内控制度，遵守并履行了正常决策程序。董事会和高级管理人员能够，认真执行股东大会和董事会决议。</p> <p>（二）公司财务运作情况</p> <p>公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为财务报告审计机构履行了必要的审计程序，符合公司实际情况，客观、公允地反映了公司 2006 年度的财务状况和经营成果。</p> <p>（三）公司收购、出售资产情况</p> <p>公司收购、出售资产的交易履行了必要程序，定价依据合理，未发现损害公司部分股东的利益或造成公司资产流失事项</p>
--

发生。

(四) 公司关联交易情况

监事会认为，公司日常关联交易符合有关规范性文件和公司章程规定，按照正常商业条件，履行了信息披露义务，没有损害公司和股东利益。

报告期内，公司顺利完成了对大股东非经营性占用资金的清欠工作，切实保护公司和股东的利益。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	162,687,792.74	151,831,197.53	200,220,350.02	178,285,325.44
短期投资	72,624,007.47	72,624,007.47	42,996,454.16	42,996,454.16
应收票据	54,207,453.90	31,038,792.51	46,842,907.96	19,852,055.85
应收股利				
应收利息				
应收账款	417,081,368.26	379,669,913.55	374,320,717.49	477,817,795.02
其他应收款	72,765,360.76	394,353,779.63	418,362,516.05	399,510,284.45
预付账款	22,546,491.21	4,469,023.27	59,277,301.73	45,998,270.82
应收补贴款	14,735,759.23		14,477,052.48	
存货	501,167,239.60	283,008,517.54	468,795,438.57	243,800,472.34
待摊费用	4,005,960.92	2,087,253.92	3,536,054.56	1,353,581.76
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,321,821,434.09	1,319,082,485.42	1,628,828,793.02	1,409,614,239.84
长期投资：				
长期股权投资	275,430,347.12	677,999,595.43	127,640,196.58	490,047,094.88
长期债权投资				
长期投资合计	275,430,347.12	677,999,595.43	127,640,196.58	490,047,094.88
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	2,595,367,033.21	1,992,732,849.73	2,445,033,533.60	1,803,965,963.92
减：累计折旧	1,119,007,086.11	835,314,736.70	925,538,470.01	666,037,200.77
固定资产净值	1,476,359,947.10	1,157,418,113.03	1,519,495,063.59	1,137,928,763.15
减：固定资产减值准备	20,295,993.06	19,104,559.64	20,703,519.73	19,512,086.31
固定资产净额	1,456,063,954.04	1,138,313,553.39	1,498,791,543.86	1,118,416,676.84

工程物资				
在建工程	22,447,460.97	11,631,987.20	31,744,881.90	19,200,119.69
固定资产清理				
固定资产合计	1,478,511,415.01	1,149,945,540.59	1,530,536,425.76	1,137,616,796.53
无形资产及其他资产：				
无形资产	197,751,533.83	182,107,203.62	67,084,649.57	50,862,422.52
长期待摊费用	1,788,593.30	1,183,172.97	3,495,390.19	2,696,318.09
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	199,540,127.13	183,290,376.59	70,580,039.76	53,558,740.61
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,275,303,323.35	3,330,317,998.03	3,357,585,455.12	3,090,836,871.86
流动负债：				
短期借款	566,350,786.49	565,350,786.49	717,335,515.85	666,335,515.85
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
应付账款	393,925,557.79	394,484,448.30	356,777,182.82	193,786,165.09
预收账款	19,744,627.05	11,383,777.30	30,422,634.93	26,486,665.23
应付工资	12,254,087.30	7,813,316.12	71,616.15	49,185.91
应付福利费	20,876,799.71	14,872,147.70	14,907,027.64	10,163,470.23
应付股利	24,968,805.14	24,968,805.14	7,508,915.59	7,508,915.59
应交税金	3,222,149.75	851,865.23	19,283,866.51	16,813,336.93
其他应付款	958,820.05	921,233.17	972,713.45	876,122.04
其他应付款	47,445,701.40	172,780,792.34	17,579,494.97	12,936,867.15
预提费用	10,462,298.92	7,669,826.87	7,896,326.96	3,589,958.78
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,130,209,633.60	1,231,096,998.66	1,183,755,294.87	949,546,202.80
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款			5,000,000.00	5,000,000.00
专项应付款	67,902,359.15	45,572,859.15	41,415,934.94	21,897,934.94
其他长期负债				
长期负债合计	67,902,359.15	45,572,859.15	46,415,934.94	26,897,934.94
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,198,111,992.75	1,276,669,857.81	1,230,171,229.81	976,444,137.74
少数股东权益	41,206,981.29		39,710,631.11	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	670,966,312.00	670,966,312.00	530,330,952.00	530,330,952.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	670,966,312.00	670,966,312.00	530,330,952.00	530,330,952.00

资本公积	882,702,265.00	889,691,969.48	1,093,207,415.00	1,100,197,119.48
盈余公积	167,575,029.15	167,575,029.15	164,244,129.54	164,244,129.54
其中：法定公益金			46,609,437.10	46,609,437.10
未分配利润	314,740,743.16	325,414,829.59	299,921,097.66	319,620,533.10
其中：现金股利			46,609,437.10	46,609,437.10
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	2,035,984,349.31	2,053,648,140.22	2,087,703,594.20	2,114,392,734.12
负债和所有者权益（或股东权益）合计	3,275,303,323.35	3,330,317,998.03	3,357,585,455.12	3,090,836,871.86

9.2.2 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

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,814,492,945.82	1,334,242,557.23	1,405,401,595.89	731,155,516.93
减：主营业务成本	1,533,398,626.77	1,156,566,813.20	1,198,392,462.19	621,821,169.95
主营业务税金及附加	10,109,039.13	6,827,403.56	9,290,499.07	6,240,415.61
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	270,985,279.92	170,848,340.47	197,718,634.63	103,093,931.37
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	6,997,411.46	6,079,577.63	183,525.00	1,393,350.72
减：营业费用	44,523,953.39	22,337,308.81	43,467,206.42	25,589,886.24
管理费用	167,243,522.77	117,692,342.70	85,578,763.37	51,577,490.51
财务费用	43,136,714.78	21,416,246.97	52,832,571.31	31,385,393.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,078,500.44	15,482,019.62	16,023,618.53	-4,065,488.31
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	28,571,005.98	19,671,832.56	1,483,375.73	15,735,201.86
补贴收入			641,135.61	639,615.61
营业外收入	306,476.05	269,407.20	389,721.81	370,155.16
减：营业外支出	374,283.42	259,972.26	1,182,587.41	1,050,980.57
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	51,581,699.05	35,163,287.12	17,355,264.27	11,628,503.75
减：所得税	4,301,453.78	1,854,291.02	2,237,955.96	1,253,391.19
少数股东损益	4,945,900.16		2,883,149.96	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	42,334,345.11	33,308,996.10	12,234,158.35	10,375,112.56
加：年初未分配利润	299,921,097.66	319,620,533.10	289,522,063.06	311,080,544.29
其他转入				
六、可供分配的利润	342,255,442.77	352,929,529.20	301,756,221.41	321,455,656.85
减：提取法定盈余公积	3,330,899.61	3,330,899.61	1,223,415.83	1,223,415.83

提取法定公益金			611,707.92	611,707.92
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、可供投资者分配的利润	338,924,543.16	349,598,629.59	299,921,097.66	319,620,533.10
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	24,183,800.00	24,183,800.00		
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	314,740,743.16	325,414,829.59	299,921,097.66	319,620,533.10
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

9.2.3 现金流量表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	1,989,701,707.35	1,427,012,513.27
收到的税费返还	21,681,979.13	21,207,547.01
收到的其他与经营活动有关的现金	35,850,991.58	54,262,703.36
经营活动现金流入小计	2,047,234,678.06	1,502,482,763.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,421,901,306.98	1,047,159,469.41
支付给职工以及为职工支付的现金	182,502,250.89	100,232,101.87
支付的各项税费	69,389,235.32	45,612,846.36
支付的其他与经营活动有关的现金	125,680,042.04	94,640,150.80
经营活动现金流出小计	1,799,472,835.23	1,287,644,568.44
经营活动产生的现金流量净额	247,761,842.83	214,838,195.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	2,611,144.42	2,611,144.42
取得投资收益所收到的现金	1,524,916.02	1,524,916.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		

收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,136,060.44	4,136,060.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	79,831,022.17	87,257,052.57
投资所支付的现金	3,623,591.63	3,623,591.63
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	83,454,613.80	90,880,644.20
投资活动产生的现金流量净额	-79,318,553.36	-86,744,583.76
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	591,026,039.63	590,026,039.63
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	591,026,039.63	590,026,039.63
偿还债务所支付的现金	754,529,517.13	703,529,517.13
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	42,472,369.25	41,044,261.85
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	797,001,886.38	744,573,778.98
筹资活动产生的现金流量净额	-205,975,846.75	-154,547,739.35
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-37,532,557.28	-26,454,127.91
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,334,345.11	33,308,996.10
加：计提的资产减值准备	33,692,453.30	15,259,680.88
固定资产折旧	167,488,846.85	128,456,491.38
无形资产摊销	2,765,474.29	2,179,577.45
长期待摊费用摊销	5,779,284.09	5,062,323.05
待摊费用减少（减：增加）	-469,906.36	-733,672.16
预提费用增加（减：减少）	2,565,971.96	4,079,868.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-193,196.36	-201,142.69
固定资产报废损失		
财务费用	35,748,458.80	34,320,351.40
投资损失（减：收益）	-28,366,089.96	-19,466,916.54
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-42,522,485.15	-32,247,047.38
经营性应收项目的减少（减：增加）	-110,465,541.07	-130,341,014.81
经营性应付项目的增加（减：减少）	134,458,327.17	175,160,700.43
其他		
少数股东损益	4,945,900.16	

经营活动产生的现金流量净额	247,761,842.83	214,838,195.20
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	162,687,792.74	151,831,197.53
减: 现金的期初余额	200,220,350.02	178,285,325.44
加: 现金等价物期末余额		
减: 现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,532,557.28	-26,454,127.91

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用 不适用

控股子公司广东肇庆科讯高技术有限公司之下属公司肇庆先华新型敏感元件有限公司、广东肇庆风华电子工程开发有限公司、肇庆羚华有限责任公司、四平市吉华高新技术有限公司由三级子公司变更为二级子公司。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：（人民币）元

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	2,035,984,349.31
长期股权投资差额	-33,785,098.93
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-33,785,098.93
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	35,390,148.96

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	17,508,421.97
少数股东权益	41,540,589.39
其他	
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	2,096,638,410.70

会计师事务所的审阅意见

<p>关于广东风华高新科技股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告</p>	
<p>深南专审报字（2007）第 ZA140 号 广东风华高新科技股份有限公司全体股东：</p>	
<p>我们审阅了后附的广东风华高新科技股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是广东风华高新科技股份有限公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。</p>	
<p>根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。</p>	
<p>根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。</p>	
<p>深圳南方民和会计师事务所 有限责任公司 中国 深圳</p>	<p>中国注册会计师：刘四兵 中国注册会计师：崔岩 2007 年 4 月 23 日</p>