

证券代码：000636

证券简称：风华高科

公告编号：2007-15-02

广东风华高新科技股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

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

1.3 所有董事出席会议。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长洪海雄先生、总经理赖旭先生及财务负责人李小琼女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

| | | |
|---------|---------------------------|---------------------------|
| 股票简称 | 风华高科 | |
| 股票代码 | 000636 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | |
| | 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 | 0758-2865148 |
| 传真 | 0758-2849045 | 0758-2849045 |
| 电子信箱 | xmdx999@china-fenghua.com | yanchun@china-fenghua.com |

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | | 本报告期末比上年度期末增减（%） | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 3,352,563,320.90 | 3,275,303,323.35 | 3,299,932,135.39 | 2.36% | 1.59% |
| 所有者权益（或股东权益） | 2,140,371,782.97 | 2,035,984,349.31 | 2,055,097,821.31 | 5.13% | 4.15% |
| 每股净资产 | 3.19 | 3.03 | 3.06 | 5.28% | 4.25% |

| | 报告期 (1-6 月) | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 (%) | |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|-------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业利润 | 95,195,156.27 | 22,667,563.86 | 53,306,814.44 | 319.96% | 78.58% |
| 利润总额 | 95,313,549.59 | 40,195,260.29 | 53,302,555.60 | 137.13% | 78.82% |
| 净利润 | 84,001,090.96 | 28,599,600.07 | 41,504,210.03 | 193.71% | 102.39% |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 16,837,599.16 | 13,151,789.99 | 8,816,579.80 | 28.03% | 90.98% |
| 基本每股收益 | 0.1252 | 0.041 | 0.0601 | 205.37% | 108.32% |
| 稀释每股收益 | 0.1252 | 0.041 | 0.0601 | 205.37% | 108.32% |
| 净资产收益率 | 3.92% | 1.35% | 1.97% | 增加 2.57 百分点 | 增加 1.95 百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,136,435.12 | 108,051,780.48 | | -16.58% | |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.134 | 0.156 | | -14.10% | |

2.2.2 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 | 116,268,773.54 |
| 资产减值准备转回 | 6,848,531.36 |
| 营业外净损益 | -118,393.32 |
| 公允价值变动损益 | -43,983,038.88 |
| 所得税影响数 | -11,852,380.90 |
| 合计 | 67,163,491.80 |

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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 | 309,667,323 | 46.15% | | | | -159,268,089 | -159,268,089 | 150,399,234 | 22.42% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 201,080,451 | 29.97% | | | | -50,809,596 | -50,809,596 | 150,270,855 | 22.40% |
| 3、其他内资持股 | 108,586,872 | 16.18% | | | | -108,458,493 | -108,458,493 | 128,379 | 0.02% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 108,456,300 | 16.16% | | | | -108,426,300 | -108,426,300 | 30,000 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 130,572 | 0.02% | | | | -32,193 | -32,193 | 98,379 | 0.01% |
| 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 | 361,298,989 | 53.85% | | | 159,268,089 | 159,268,089 | 520,567,078 | 77.58% | |
| 1、人民币普通股 | 361,298,989 | 53.85% | | | 159,268,089 | 159,268,089 | 520,567,078 | 77.58% | |
| 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 | 670,966,312 | 100.00% | | | 0 | 0 | 670,966,312 | 100.00% | |

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | | | | | | 83,783 |
|---------------------------|---|--------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 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 | 国有法人 | 21.24% | 142,484,170 | 142,484,170 | 142,484,170 | |
| 广东粤财投资有限公司 | 国有法人 | 6.31% | 42,335,000 | 7,786,685 | 0 | |
| 深圳市加德信投资有限公司 | 境内非国有法人 | 2.49% | 16,725,000 | 0 | 0 | |
| 广东风华高新科技股份有限公司工会委员会 | 境内非国有法人 | 2.12% | 14,233,045 | 0 | 0 | |
| 肇庆市银华网络技术有限公司 | 国有法人 | 1.01% | 6,775,000 | 0 | 6,775,000 | |
| 中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.89% | 5,987,493 | 0 | 0 | |
| 中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.87% | 5,811,614 | 0 | 0 | |
| 美国美运有限公司 | 境内非国有法人 | 0.86% | 5,803,400 | 0 | 0 | |
| 肇庆市艺宏科技开发有限公司 | 境内非国有法人 | 0.69% | 4,625,000 | 0 | 0 | |
| 广东广业投资集团有限公司 | 国有法人 | 0.61% | 4,100,000 | 0 | 0 | |
| 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 | |
| 广东粤财投资有限公司 | | | | 34,548,315 | 人民币普通股 | |
| 深圳市加德信投资有限公司 | | | | 16,725,000 | 人民币普通股 | |
| 广东风华高新科技股份有限公司工会委员会 | | | | 14,233,045 | 人民币普通股 | |
| 肇庆市银华网络技术有限公司 | | | | 6,775,000 | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金 | | | | 5,987,493 | 人民币普通股 | |
| 中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金 | | | | 5,811,614 | 人民币普通股 | |
| 美国美运有限公司 | | | | 5,803,400 | 人民币普通股 | |
| 肇庆市艺宏科技开发有限公司 | | | | 4,625,000 | 人民币普通股 | |
| 广东广业投资集团有限公司 | | | | 4,100,000 | 人民币普通股 | |
| 肇庆市威劲电子有限公司 | | | | 3,169,652 | 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均为肇庆市人民政府国有资产监督管理委员会下属全资子公司； 2、上述其他股东之间关系不详。 | | | | | |

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 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 | 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（%） |
| 电子元器件 | 62,762.82 | 51,463.30 | 18.00% | 8.19% | 8.77% | -2.39% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 片式多层陶瓷电容器 | 34,610.13 | 27,910.40 | 19.36% | 2.88% | 6.71% | -2.89% |
| 片式电阻器 | 11,897.18 | 10,079.73 | 15.28% | 18.76% | 22.59% | -2.65% |
| 软磁铁氧体磁芯 | 9,644.82 | 7,600.81 | 21.19% | 26.53% | 27.01% | -0.30% |
| 片式电感器 | 4,770.25 | 3,368.62 | 29.38% | 11.95% | 7.23% | 3.11% |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 2,509.52 万元。

注：报告期公司对电容器等产品进行了细分统计，按照新的统计方法上年同期片式多层陶瓷电容器的收入为 33,641.26 万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
|------|-----------|--------------|
| 国内市场 | 61,675.21 | 12.29% |
| 国外市场 | 23,728.62 | -15.72% |

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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说明

适用 不适用

电子元器件市场需求一般表现为下半年好于上半年。同时由于公司经营业绩未发生重大变化，利润增长主要来源于短期股票投资收益，公司在三季度将继续持有证券投资，鉴于我国证券市场的不确定性，公司三季度短期股票投资收益将存在不确定性，直接影响到公司年初至下一报告期末的利润，而公司 2007 年 1-6 月实现净利润已较上年 1-9 月实现净利润增长 146.65%，因此，公司预测年初至下一报告期末实现的净利润较上年同期（未按新会计准则调整）相比同向增长达到 150%-200%，具体增长幅度存在不确定性。

5.9 公司董事会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

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项 适用 不适用**6.3 非经营性关联债权债务往来** 适用 不适用**6.4 重大诉讼仲裁事项** 适用 不适用**6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明** 适用 不适用

报告期内，公司大股东风华集团已被债权人申请破产还债，法院已受理债权人申请风华集团破产还债请求。目前，风华集团已向法院申请进行重整，法院已同意其重整申请。

6.5.1 证券投资情况 适用 不适用

单位：（人民币）元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额 (元) | 持有数量 (股) | 期末账面值 | 占期末证券 总投资比例 (%) | 报告期损益 |
|--------------|--------|---------|----------------|--------------|----------------|-----------------------|---------------|
| A 股 | 600991 | 长丰汽车 | 37,318,641.34 | 2,877,011.00 | 29,259,201.87 | 17.17% | -8,059,439.47 |
| A 股 | 600720 | 祁连山 | 22,406,025.98 | 3,744,441.00 | 25,537,087.62 | 14.98% | 3,131,061.64 |
| A 股 | 600829 | 三精制药 | 19,996,306.02 | 831,600.00 | 17,896,032.00 | 10.50% | -2,100,274.02 |
| A 股 | 600835 | 上海机电 | 13,473,163.22 | 570,000.00 | 14,147,400.00 | 8.30% | 674,236.78 |
| A 股 | 600325 | 华发股份 | 14,339,409.35 | 405,500.00 | 12,298,815.00 | 7.22% | -2,040,594.35 |
| A 股 | 600303 | 曙光股份 | 13,450,444.41 | 866,100.00 | 10,661,691.00 | 6.26% | -2,788,753.41 |
| A 股 | 600000 | 浦发银行 | 11,149,419.38 | 290,000.00 | 10,611,100.00 | 6.23% | -538,319.38 |
| A 股 | 031001 | 侨城 HQC1 | 4,805,672.72 | 370,000.00 | 10,509,480.00 | 6.17% | 5,703,807.28 |
| A 股 | 600675 | 中华企业 | 9,818,918.48 | 420,000.00 | 9,538,200.00 | 5.60% | -280,718.48 |
| A 股 | 000422 | 湖北宜化 | 6,998,762.63 | 462,600.00 | 6,411,636.00 | 3.76% | -587,126.63 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | 25,506,030.85 | - | 23,557,937.68 | 13.82% | -1,948,093.17 |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | - | - | - | - | 81,119,947.87 |
| 合计 | | | 179,262,794.38 | - | 170,428,581.17 | 100% | 72,285,734.66 |

说明：1、报告期已出售证券投资收益与本期证券投资收益之差异 35,148,825.67 元主要是年初追溯调整公允价值变动损益的影响；2、上述投资额系上年初公司投入的约 3300 万元本金及收益的滚动投资。

6.5.2 持有其他上市公司股权情况 适用 不适用**6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况** 适用 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|-------|------|-------------------------------------|----------------------|
| 2007 年 01 月 04 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 广发证券股份有限公司 | 公司经营情况及未来发展；未提供书面材料。 |
| 2007 年 01 月 18 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中国银河证券有限责任公司、易方达基金管理有限公司 | 公司经营情况及未来发展；未提供书面材料。 |
| 2007 年 01 月 30 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 易方达基金管理有限公司、上海翰蓝投资顾问有限公司、招商证券股份有限公司 | 公司经营情况及未来发展；未提供书面材料。 |
| 2007 年 02 月 07 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 南方基金管理有限公司 | 公司经营情况及未来发展；未提供书面材料。 |
| 2007 年 02 月 09 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中信证券股份有限公司 | 公司经营情况及未来发展；未提供书面材料。 |

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

| | |
|------|--|
| 财务报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计 |
|------|--|

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

2007 年 06 月 30 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 | 182,069,764.83 | 149,546,195.50 | 162,687,792.74 | 151,831,197.53 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 170,428,581.17 | 170,428,581.17 | 108,014,156.43 | 108,014,156.43 |
| 应收票据 | 75,327,522.95 | 60,375,161.94 | 54,207,453.90 | 31,038,792.51 |
| 应收账款 | 437,030,187.92 | 402,694,111.13 | 428,821,728.96 | 379,669,913.55 |
| 预付款项 | 27,101,925.47 | 21,360,515.43 | 22,546,491.21 | 4,469,023.27 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 其他应收款 | 79,423,855.90 | 145,739,634.66 | 77,585,329.13 | 396,297,349.47 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 527,262,904.22 | 403,608,447.19 | 502,228,167.06 | 283,061,458.20 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 84,223.95 | 60,000.00 | 993,673.22 | 82,953.02 |
| 流动资产合计 | 1,498,728,966.41 | 1,353,812,647.02 | 1,357,084,792.65 | 1,354,464,843.98 |
| 非流动资产： | | | | |

| | | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 221,624,093.19 | 585,559,469.26 | 241,645,248.19 | 646,050,696.50 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 1,386,457,520.08 | 1,104,660,618.62 | 1,456,063,954.04 | 1,138,313,553.39 |
| 在建工程 | 25,136,175.58 | 21,741,547.95 | 22,447,460.97 | 11,631,987.20 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | 145,327.57 | 145,327.57 | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 195,871,042.26 | 181,416,978.01 | 197,751,533.83 | 182,107,203.62 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 2,504,083.52 | 2,116,315.23 | 1,788,593.30 | 1,183,172.97 |
| 递延所得税资产 | 22,096,112.29 | 21,020,250.57 | 23,150,552.41 | 20,864,426.77 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 1,853,834,354.49 | 1,916,660,507.21 | 1,942,847,342.74 | 2,000,151,040.45 |
| 资产总计 | 3,352,563,320.90 | 3,270,473,154.23 | 3,299,932,135.39 | 3,354,615,884.43 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 545,925,487.75 | 544,925,487.75 | 566,350,786.49 | 565,350,786.49 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 429,937,208.91 | 379,703,703.87 | 393,833,157.79 | 394,392,048.30 |
| 预收款项 | 23,327,727.08 | 22,187,159.36 | 19,744,627.05 | 11,383,777.30 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 27,810,125.08 | 22,382,877.33 | 34,903,773.50 | 23,081,449.40 |
| 应交税费 | 10,944,500.72 | 9,190,506.39 | 3,864,535.74 | 1,630,893.93 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | 2,600,290.12 | 2,600,290.12 | 24,968,805.14 | 24,968,805.14 |
| 其他应付款 | 48,325,216.00 | 82,192,778.81 | 56,362,131.59 | 182,117,647.70 |
| 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 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | 55,025.90 | | 55,025.90 | |
| 流动负债合计 | 1,088,925,581.56 | 1,063,182,803.63 | 1,130,082,843.20 | 1,232,925,408.26 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | 68,479,833.25 | 61,984,623.25 | 67,902,359.15 | 45,572,859.15 |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | 5,308,522.34 | 6,721,471.62 | 5,308,522.34 | 5,308,522.34 |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 73,788,355.59 | 68,706,094.87 | 73,210,881.49 | 50,881,381.49 |
| 负债合计 | 1,162,713,937.15 | 1,131,888,898.50 | 1,203,293,724.69 | 1,283,806,789.75 |
| 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 | 670,966,312.00 | 670,966,312.00 |
| 资本公积 | 883,975,135.70 | 890,964,840.18 | 882,702,265.00 | 889,691,969.48 |
| 减：库存股 | | | | |
| 盈余公积 | 169,291,124.61 | 169,291,124.61 | 169,291,124.61 | 169,291,124.61 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 416,139,210.66 | 407,361,978.94 | 332,138,119.70 | 340,859,688.59 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,140,371,782.97 | 2,138,584,255.73 | 2,055,097,821.31 | 2,070,809,094.68 |
| 少数股东权益 | 49,477,600.78 | | 41,540,589.39 | |
| 所有者权益合计 | 2,189,849,383.75 | 2,138,584,255.73 | 2,096,638,410.70 | 2,070,809,094.68 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,352,563,320.90 | 3,270,473,154.23 | 3,299,932,135.39 | 3,354,615,884.43 |

7.2.2 利润表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

2007 年 1-6 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、营业总收入 | 854,038,307.98 | 682,693,173.35 | 832,173,725.86 | 550,434,051.96 |
| 其中：营业收入 | 854,038,307.98 | 682,693,173.35 | 832,173,725.86 | 550,434,051.96 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 831,329,946.37 | 667,697,932.23 | 809,550,636.20 | 535,886,254.91 |
| 其中：营业成本 | 718,527,951.70 | 586,664,938.28 | 693,530,649.31 | 464,874,859.04 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加 | 5,255,862.49 | 4,108,294.75 | 4,992,749.12 | 3,288,900.09 |
| 销售费用 | 22,898,013.64 | 14,598,693.78 | 22,084,627.49 | 11,296,227.86 |
| 管理费用 | 61,794,416.89 | 46,836,500.05 | 56,913,238.99 | 42,465,773.02 |
| 财务费用 | 22,342,556.22 | 15,999,684.58 | 21,412,923.26 | 10,979,906.29 |
| 资产减值损失 | 511,145.43 | -510,179.21 | 10,616,448.03 | 2,980,588.61 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -43,983,038.88 | -43,983,038.88 | 16,585,990.25 | 16,585,990.25 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 116,469,833.54 | 116,469,833.54 | 14,097,734.53 | 13,670,354.42 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 95,195,156.27 | 87,482,035.78 | 53,306,814.44 | 44,804,141.72 |
| 加：营业外收入 | 244,172.89 | 243,827.89 | 82,681.24 | 65,713.01 |
| 减：营业外支出 | 125,779.57 | 125,379.57 | 86,940.08 | 82,140.26 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 95,313,549.59 | 87,600,484.10 | 53,302,555.60 | 44,787,714.47 |
| 减：所得税费用 | 9,247,210.15 | 7,861,320.43 | 9,240,944.82 | 8,789,288.53 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 86,066,339.44 | 79,739,163.67 | 44,061,610.78 | 35,998,425.94 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 84,001,090.96 | 79,739,163.67 | 41,504,210.03 | 35,998,425.94 |
| 少数股东损益 | 2,065,248.48 | | 2,557,400.75 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1252 | 0.1188 | 0.0601 | 0.0521 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1252 | 0.1188 | 0.0601 | 0.0521 |

7.2.3 现金流量表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

2007 年 1-6 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、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 777,072,056.09 | 531,764,352.69 | 908,640,103.81 | 555,593,091.85 |
| 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 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 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 | 6,669,916.44 | 2,144,855.09 | 10,761,038.09 | 1,053,055.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 18,945,831.81 | 17,547,597.26 | 14,931,175.51 | 21,889,849.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 802,687,804.34 | 551,456,805.04 | 934,332,317.41 | 578,535,997.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 519,107,983.39 | 330,305,889.85 | 643,811,356.27 | 398,308,029.65 |
| 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 | 109,751,138.08 | 87,748,479.53 | 86,024,459.30 | 44,058,046.51 |
| 支付的各项税费 | 33,313,052.12 | 24,669,617.88 | 43,414,716.46 | 32,435,757.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 50,379,195.63 | 33,244,820.83 | 53,030,004.90 | 38,712,087.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 712,551,369.22 | 475,968,808.09 | 826,280,536.93 | 513,513,921.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,136,435.12 | 75,487,996.95 | 108,051,780.48 | 65,022,075.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 41,729,528.10 | 41,729,528.10 | 13,819,387.66 | 13,819,387.66 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 13,687,603.15 | 13,687,603.15 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 41,729,528.10 | 41,729,528.10 | 27,506,990.81 | 27,506,990.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,734,172.50 | 20,233,015.08 | 46,172,684.20 | 34,366,772.55 |
| 投资支付的现金 | 5,000,000.00 | 9,000,000.00 | | |
| 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 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关 | 300,000.00 | 3,532,015.51 | | |

| | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 26,034,172.50 | 32,765,030.59 | 46,172,684.20 | 34,366,772.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 15,695,355.60 | 8,964,497.51 | -18,665,693.39 | -6,859,781.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 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 | 177,819,553.59 | 176,819,553.59 | 237,669,734.74 | 206,124,133.22 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 915,210.00 | 608,752.64 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 178,734,763.59 | 177,428,306.23 | 237,669,734.74 | 206,124,133.22 |
| 偿还债务支付的现金 | 198,244,852.33 | 197,244,852.33 | 347,815,149.17 | 275,843,733.49 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,939,729.89 | 36,920,950.39 | 17,754,098.97 | 16,695,347.08 |
| 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 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 159,040.83 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 265,184,582.22 | 264,165,802.72 | 365,728,288.97 | 292,539,080.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -86,449,818.63 | -86,737,496.49 | -128,058,554.23 | -86,414,947.35 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 19,381,972.09 | -2,285,002.03 | -38,672,467.14 | -28,252,653.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 162,687,792.74 | 151,831,197.53 | 200,220,350.02 | 178,285,325.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 182,069,764.83 | 149,546,195.50 | 161,547,882.88 | 150,032,672.12 |

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|----------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|----------------|------------------|-------|----------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 实收资本(或股本) | | | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 670,966,312.00 | 882,702,265.00 | | 167,581,022.38 | | 314,734,749.93 | | 41,206,981.29 | 2,077,191,330.60 | 530,330,952.00 | 1,093,207,415.00 | | 164,244,129.54 | | 299,921,097.66 | | 39,710,631.11 | 2,127,414,225.31 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | 1,710,102.23 | | 17,403,369.77 | | 333,608.10 | 19,447,080.10 | | | | -2,632,482.53 | | -23,692,342.74 | | 674,538.26 | -25,650,287.01 | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 670,966,312.00 | 882,702,265.00 | | 169,291,124.61 | | 332,138,119.70 | | 41,540,589.39 | 2,096,638,410.70 | 530,330,952.00 | 1,093,207,415.00 | | 161,611,647.01 | | 276,228,754.92 | | 40,385,169.37 | 2,101,763,938.30 | | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 1,272,870.70 | | | | 84,001,090.96 | | 7,937,011.39 | 93,210,973.05 | 160,635,360.00 | -159,387,360.00 | | 4,150,421.00 | | 37,353,789.03 | | 2,557,400.75 | 45,309,610.78 | | |
| （一）净利润 | | | | | | 84,001,090.96 | | 2,065,248.48 | 86,066,339.44 | | | | | | 41,504,210.03 | | 2,557,400.75 | 44,061,610.78 | | |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--------------|--|--|---------------|--|--------------|---------------|----------------|-----------------|--|--------------|--|--|---------------|--|--------------|---------------|------|
| 其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 84,001,090.96 | | 2,065,248.48 | 86,066,339.44 | | | | | | | 41,504,210.03 | | 2,557,400.75 | 44,061,610.78 | |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 1,272,870.70 | | | | | 5,871,762.91 | 7,144,633.61 | | 1,248,000.00 | | | | | | | | 1,248,000.00 | |
| 1.所有者投入资本 | | 1,272,870.70 | | | | | 5,871,762.91 | 7,144,633.61 | | 1,248,000.00 | | | | | | | | 1,248,000.00 | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | | | | 4,150,421.00 | | | -4,150,421.00 | | | | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 4,150,421.00 | | | -4,150,421.00 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | 160,635,360.00 | -160,635,360.00 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | 160,635,360.00 | -160,635,360.00 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------------|--------------------|--|--------------------|--|--------------------|--|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--|--------------------|--|--------------------|--|-------------------|----------------------|
| (或股本) | | | | | | | | | | 360.00 | 5,360.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 670,966, 312.00 | 883,975, 135.70 | | 169,291, 124.61 | | 416,139, 210.66 | | 49,477.6 00.78 | 2,189,84 9,383.75 | 690,966, 312.00 | 933,820, 055.00 | | 165,762, 068.01 | | 313,582, 543.95 | | 42,942.5 70.12 | 2,147,07 3,549.08 |

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

公司自 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的新企业会计准则体系。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

2006 年 12 月本公司投资设立广州风华创业投资有限公司，广州风华创业投资有限公司自 2007 年初开始经营，本公司自 2007 年开始将其纳入合并范围。

根据公司业务发展和优化管理流程的需要，年初公司分别对控股子公司肇庆新宝华电子设备有限公司及间接控股子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等办理了注销等相关手续。公司自 2007 年开始未将上述四家公司纳入合并范围，相应设立广东风华高新科技股份有限公司新宝华电子设备分公司、广东风华高新科技股份有限公司先华新型敏感元件分公司、广东风华高新科技股份有限公司电子工程开发分公司以承接其上述公司全部资产和业务，对公司业绩无影响。