

广东风华高新科技股份有限公司

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

2009 年年度报告



二 一 年三月

【目 录】

第一节	重要提示-----	1
第二节	公司基本情况简介-----	2
第三节	会计数据和业务数据摘要-----	3
第四节	股本变动及股东情况-----	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	8
第六节	公司治理结构-----	12
第七节	股东大会情况简介-----	15
第八节	董事会报告-----	16
第九节	监事会报告-----	26
第十节	重要事项-----	28
第十一节	财务报告-----	33
第十二节	备查文件目录-----	34

第一节 重要提示

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。

公司全体董事出席本次董事会会议。

公司董事长钟金松先生、董事兼总经理幸建超先生及财务负责人袁聪先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司年度财务报告已经深圳南方民和会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：广东风华高新科技股份有限公司
公司法定英文名称：GUANGDONG FENGHUA ADVANCED TECHNOLOGY (HOLDING) CO., LTD.
英文缩写：FENGHUA
- 二、公司法定代表人：钟金松
- 三、公司董事会秘书：陈绪运
证券事务代表：刘艳春
联系电话：0758-2844724
传真号码：0758-2849045
电子信箱：000636@china-fenghua.com
联系地址：广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城
- 四、公司注册地址及办公地址：广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城
邮政编码：526020
公司国际互联网网址：<http://www.fenghua-advanced.com>
电子信箱：000636@china-fenghua.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：风华高科
股票代码：000636
- 七、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1994 年 3 月 23 日
注册地点：广东省肇庆市端州三路 24 号
变更注册登记日期：2008 年 9 月 2 日
注册地点：广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城
企业法人营业执照注册号：440000000007458
税务登记号码：国税粤字 441201190379452 号
组织机构代码：19037945-2
公司聘请的会计师事务所名称：深圳南方民和会计师事务所
办公地址：深圳市深南中路 2072 号电子大厦 8 楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据和业务数据

项 目	金额 (元)
营业利润	44,249,424.19
利润总额	60,461,536.55
归属于上市公司股东的净利润	57,291,190.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,151,985.57
经营活动产生的现金流量净额	268,716,700.32

注：扣除非经常性损益项目及金额

非经常性损益项目	金额 (元)
非流动资产处置损益	467,841.70
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,308,881.60
债务重组损益	75,129.15
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	2,780,194.52
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,046,849.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,360,259.91
少数股东权益影响额	76,663.41
所得税影响额	2,823,288.14
合计	17,139,205.02

二、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入 (元)	1,668,388,540.44	1,926,582,385.53	-13.40	1,955,231,435.63
利润总额 (元)	60,461,536.55	-463,872,547.14	-	166,069,471.29
归属于上市公司股东的净利润 (元)	57,291,190.59	-430,604,540.75	-	171,031,529.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	40,151,985.57	-315,655,112.66	-	42,580,567.20
经营活动产生的现金流量净额 (元)	268,716,700.32	197,190,538.06	36.27	257,997,081.81
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产 (元)	2,689,442,068.51	2,896,887,981.65	-7.16	3,658,323,669.89
所有者权益 (元)	1,825,730,050.88	1,768,437,677.66	3.24	2,220,394,609.37
股本 (元)	670,966,312.00	670,966,312.00	-	670,966,312.00

(二) 主要财务指标

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.09	-0.64	-	0.25
稀释每股收益 (元/股)	0.09	-0.64	-	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.06	-0.47	-	0.06
加权平均净资产收益率 (%)	3.19	-21.57	24.76	8.01

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.23	-15.81	18.04	1.99
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.40	0.29	37.93	0.385
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.72	2.64	3.03	3.309

三、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则（第9号）》（2009 年修订）要求计算净资产收益率和每股收益。

项 目	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	3.19	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.06	0.06

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

类别	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量(股)	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(股)	比例(%)
1、有限售条件股份	122,521,370	18.26	0	0	0	0	0	122,521,370	18.26
国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
国有法人持股	122,484,170	18.25	0	0	0	0	0	122,484,170	18.25
境内非国有法人持股	30,000	0.004	0	0	0	0	0	30,000	0.004
境内自然人持股	7,200	0.001	0	0	0	0	0	7,200	0.001
境外法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
基金、产品及其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2、无限售条件股份	548,444,942	81.74	0	0	0	0	0	548,444,942	81.74
人民币普通股	548,444,942	81.74	0	0	0	0	0	548,444,942	81.74
境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、股份总数	670,966,312	100.00	0	0	0	0	0	670,966,312	100.00

(二) 报告期末公司有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的股份数量(股)	可上市交易时间	可上市交易股份数量(股)	限售条件
1	广东风华高新科技集团有限公司	122,484,170	2007年4月6日	34,548,315	法定
			2008年4月6日	69,096,631	
			2009年4月6日	122,484,170	
2	丹阳市毛纺厂	30,000	2007年4月6日	30,000	法定
3	丘惠坤	7,200	2009年2月21日	7,200	法定

说明：1、广东风华高新科技集团有限公司（以下简称“风华集团”）和丹阳市毛纺厂所持限售股票均符合股改承诺条件，可申请解除限售上市流通，目前尚未申请解除限售；

2、离职董事丘惠坤所持有股票尚未办理申请解除限售手续。

(三) 证券发行与上市情况

- 1、报告期末为止的前三年公司没有证券发行情况发生；
- 2、报告期，公司股份总数及股份结构未发生变化；
- 3、报告期，公司没有现存的内部职工股发行情况。

二、股东情况介绍

(一) 报告期末公司主要股东的持股情况

股东总数(户)		75,775			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	比例(%)	持股总数(股)	持有有限售条件股份数量(股)	质押或冻结的股份数量(股)
广东风华高新科技集团有限公司	国有	18.25	122,484,170	122,484,170	0
肇庆市能源实业有限公司	国有	2.98	20,000,000	0	0
广东粤财投资有限公司	国有	1.74	11,701,788	0	0

深圳市加德信投资有限公司	其他	1.31	8,760,785	0	0
肇庆市金叶投资发展有限公司	国有	1.10	7,344,034	0	0
肇庆市银华网络技术有限公司	国有	1.01	6,775,000	0	0
郑泽棠	境内自然人	0.57	3,801,070	0	0
高姗姗	境内自然人	0.39	2,587,200	0	0
邓顺萍	境内自然人	0.38	2,549,400	0	0
袁磊	境内自然人	0.34	2,310,200	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）	股份种类
肇庆市能源实业有限公司	20,000,000	人民币普通股
广东粤财投资有限公司	11,701,788	人民币普通股
深圳市加德信投资有限公司	8,760,785	人民币普通股
肇庆市金叶投资发展有限公司	7,344,034	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
郑泽棠	3,801,070	人民币普通股
高姗姗	2,587,200	人民币普通股
邓顺萍	2,549,400	人民币普通股
袁磊	2,310,200	人民币普通股
光大证券-兴业-光大阳光 3 号集合资产管理计划	2,274,100	人民币普通股

说明：1、2009 年 7 月 27 日，风华集团与广东省广晟资产经营有限公司（以下简称“广晟公司”）签署《关于广东风华高新科技股份有限公司股权无偿划转协议》，风华集团将其所持有的本公司 122,484,170 股股份（占本公司总股本比例为 18.25%）无偿划转给广晟公司。本次股权划转尚在政府主管部门审核中。相关信息详见 2009 年 7 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

2、风华集团所持本公司股份解除冻结情况详见 2009 年 3 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。

3、肇庆市银华网络技术有限公司为肇庆市金叶投资发展有限公司（以下简称“金叶公司”）所属全资子公司，金叶公司与肇庆市能源实业有限公司均为肇庆市国资委所属全资公司；其他股东之间关系不详。

（二）公司控股股东情况

公司控股股东为风华集团，成立于 1996 年 12 月 28 日，注册资本为 1.2 亿元人民币，法定代表人为钟金松，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。

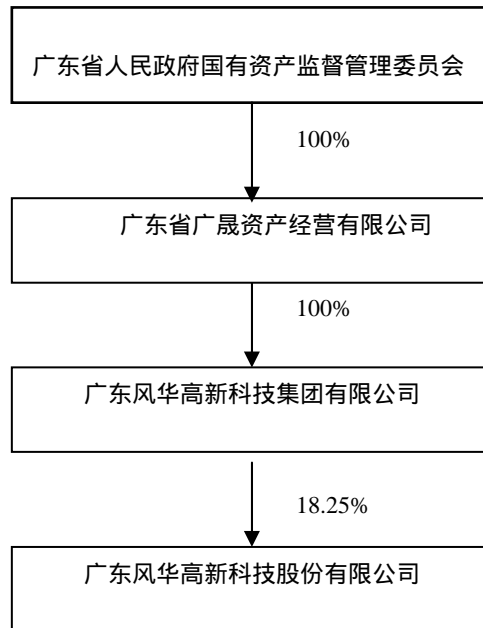
（三）公司实际控制人情况

1、公司实际控制人情况

公司实际控制人为广晟公司，成立于 1999 年 12 月 23 日，注册资本为 10 亿元人民币，法定代表人为李进明，经营范围为：资产管理与运营，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，企业人员培训（由下属分支机构经营），物业出租。

2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



（四）其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

报告期末除了风华集团外，公司没有其他持股 10%以上（含 10%）的法人股东。

第五节 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的情况

(一) 基本情况

序号	姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数量(股)	年末持股数量(股)
1	钟金松	董事长	男	57	2008.08-2010.07	0	0
2	叶列理	董事	男	45	2008.08-2010.07	0	0
3	徐四军	董事	男	47	2008.08-2010.07	0	0
4	幸建超	董事兼总经理	男	50	2009.06-2010.07	0	0
5	黄德仰	董事兼党委书记	男	53	2008.08-2010.07	0	0
6	区惠青	董事	女	59	2008.08-2010.07	0	0
7	黄日雄	董事	男	46	2008.08-2010.07	0	0
8	赖旭	董事兼副总经理	男	42	2007.07-2010.07	0	0
9	刘恒	独立董事	男	46	2007.07-2010.07	0	0
10	鞠建华	独立董事	男	47	2007.07-2010.07	0	0
11	陈为刚	独立董事	男	48	2007.07-2010.07	0	0
12	王燕鸣	独立董事	男	52	2008.08-2010.07	0	0
13	姚若河	独立董事	男	48	2008.08-2010.07	0	0
14	王立新	监事会主席	男	41	2008.08-2010.07	0	0
15	朱志钊	监事	男	39	2007.07-2010.07	0	0
16	袁国新	职工代表监事	男	56	2007.07-2010.07	0	0
17	廖永忠	副总经理	男	41	2007.07-2010.07	0	0
18	李森培	副总经理	男	51	2007.07-2010.07	0	0
19	李旭杰	副总经理	男	44	2008.08-2010.07	0	0
20	袁聪	财务负责人	男	39	2009.04-2010.07	0	0
21	陈绪运	董事会秘书	男	36	2007.07-2010.07	0	0

说明：1、报告期公司未实施股票期权。

2、幸建超总经理任职日期为 2009 年 5 月 18 日。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历及在股东单位和其他单位任职或兼职情况

钟金松，董事长，2004 年 2 月至今任广晟公司董事、总经理、党委副书记；2005 年 1 月至今兼任深圳市中金岭南有色金属股份有限公司董事；2008 年 8 月至今任公司和风华集团董事长。

叶列理，董事，2003 年 4 月至今任广晟公司董事、副总经理；2009 年 1 月至今任广晟有色金属股份有限公司董事长；2008 年 8 月至今任公司董事。

徐四军，董事，2005 年 5 月至今任广晟公司董事、副总经理；2008 年 8 月至今任公司董事。

幸建超，董事兼总经理，2003 年 10 月至 2009 年 5 月任广晟公司综合部副部长、科技部部长；2009 年 5 月至今任公司总经理；2009 年 6 月至今任公司董事；现兼任广东省粤晶高科股份有限公司董事。

黄德仰，董事兼党委书记，2002 年 3 月至 2006 年 3 月任广东省广晟酒店集团有限公司董事、副总经理、党委委员；2006 年 3 月至 2008 年 8 月任广东省电子信息产业集团有限公司(以

下简称“广东省电子集团”)董事、总经理、党委副书记;2008年8月至今任公司董事兼党委书记。

区惠青,董事,2006年1月至今任广东省电子集团董事、副总经理;2000年10月至今兼任广东省粤晶高科股份有限公司董事长;2008年8月至今任公司董事。

黄日雄,董事,2005年4月至2008年8月任肇庆市国资委规划发展科科长;2006年6月至2008年5月任广东肇庆星湖生物科技股份有限公司董事、副董事长;2008年8月至今任肇庆市国资委副调研员;2008年8月至今任公司董事;现兼任肇庆市金叶投资发展有限公司董事长。

赖旭,董事兼副总经理,2005年4月至2007年6月任风华集团副总裁;2007年7月至2008年8月任公司副董事长兼总经理;2008年8月至今任公司董事兼副总经理。

刘恒,独立董事,1997年至今任中山大学教授,现任中山大学研究生院副院长;2003年10月至今任公司独立董事;现兼任广东开平春晖股份有限公司独立董事。

鞠建华,独立董事,2006年8月至2007年12月任佛山市众联会计师事务所审计部总经理;2007年12月至今任肇庆市中裕会计师事务所所长、中裕通达(北京)投资有限公司财务总监;2003年10月至今任公司独立董事。

陈为刚,独立董事,1993年7月至今任暨南大学财务处处长;2007年7月至今任公司独立董事。

王燕鸣,独立董事,1997年9月至今任中山大学教授;2008年8月至今任公司独立董事。

姚若河,独立董事,2002年8月至2007年12月先后任华南理工大学教授、物理学院副院长;2008年1月至今任华南理工大学电信学院副院长;2008年8月至今任公司独立董事。

王立新,监事会主席,2005年8月至2008年12月任广晟公司财务部副部长、财务结算中心主任;2008年12月至今任广晟公司资本运营部部长;2008年8月至今任公司监事会主席。

朱志钊,监事,2006年3月至2007年8月任广东粤财投资有限公司业务部副经理;2007年7月至今任公司监事。

袁国新,职工代表监事,2006年4月至今任公司党群部部长、工会副主席、纪委委员、纪检监察室主任;2007年7月至今任公司职工代表监事。

廖永忠,副总经理,2000年9月至2007年7月任公司副总经理兼董事会秘书;2007年7月至2008年8月任公司董事兼副总经理,2008年8月至今任公司副总经理;现兼任长春奥普光电技术股份有限公司副董事长、太原风华信息装备股份有限公司董事。

李森培,副总经理,2003年10月至今任公司副总经理。

李旭杰,副总经理,2002年8月至2008年8月任广东省电子集团总工程师;2005年4月至今任广东省电子集团董事;2008年8月至今任公司副总经理。

袁聪,财务负责人,2005年7月至2006年11月任英国OXFAM公司财务助理;2007年4月至2008

年8月任广东省粤晶高科股份有限公司副总会计师；2009年4月至今任公司财务负责人。

陈绪运，董事会秘书，2000年7月加入公司，2007年7月至今任公司董事会秘书。

(三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和确定依据

报告期，公司制定了《高级管理人员薪酬管理办法》，董事会下设的薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考核以及确定年度报酬发放；独立董事津贴由公司股东大会批准实施，独立董事履行职责时所发生的费用由公司承担。

2、报告期董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

姓名	职务	报酬总额（税前报酬，万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
钟金松	董事长	-	是
叶列理	董事	-	是
徐四军	董事	-	是
李建超	董事兼总经理	22.48	否
黄德仰	董事兼党委书记	45.09	否
区惠青	董事	-	是
黄日雄	董事	-	是
赖旭	董事兼副总经理	50.75	否
刘恒	独立董事	7.14	否
鞠建华	独立董事	7.14	否
陈为刚	独立董事	7.14	否
王燕鸣	独立董事	7.14	否
姚若河	独立董事	7.14	否
王立新	监事会主席	-	是
朱志钊	监事	1.26	否
袁国新	职工代表监事	13.59	否
廖永忠	副总经理	47.70	否
李森培	副总经理	47.74	否
李旭杰	副总经理	39.11	否
袁聪	财务负责人	13.95	否
陈绪运	董事会秘书	11.79	否
合计		329.16	

说明：李建超 2009 年度报酬总额为 2009 年 6 月 ~ 12 月数；袁聪 2009 年度报酬总额为 2009 年 4 月 ~ 12 月数。

(四) 报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2009年4月24日，经公司第五届董事会2009年第一次会议决议通过，聘任袁聪为公司财务负责人。

赖永雄不再担任公司副总经理职务，李小琼不再担任公司财务负责人职务。

2、2009年5月18日，经公司第五届董事会2009年第三次会议决议通过，聘任李建超为公司总经理。

江强不再担任公司董事和总经理职务。

3、2009年6月9日，经公司2008年度股东大会决议通过，选举李建超为公司董事。

二、公司员工情况

(一) 报告期末，公司共有员工 8,605 人。

1、按专业构成分类

序号	类别	人数(人)
1	财务及行政管理人员	468
2	销售人员	251
3	工程技术人员	757
4	生产人员	7,129

2、按教育程度分类

序号	类别	人数(人)
1	研究生及以上	25
2	大学本科	445
3	大专	1,103
4	中专及以下	7,032

(二) 报告期末, 公司需承担费用的离退休职工人数为 82 人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理的实际情况

报告期，公司一贯严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》及其它有关上市公司治理的法律、行政法规、部门规章等有关要求，不断规范法人治理结构，优化公司组织管理架构，加强内部控制制度的建立和有效执行，有效提高公司治理水平。结合公司实际情况，公司及时修订完善了《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会议事规则》、《董事会战略委员会工作细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作条例》、《内部审计制度》，拟定了《董事、监事和高级管理人员所持有本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息保密与管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内控制度，确保公司内部管理和控制制度全面有效的实施，适应公司日常经营管理的要求和发展的需要。

公司根据中国证监会广东监管局下发的《现场检查结果告知书》（【2009】13 号）的相关要求，对公司治理、内控制度、财务和生产管理等情况进行了深度自查和整改，及时修订了公司内部审计制度，并全面强化对应收账款、财务及存货管理等，持续完善公司治理结构，制定了《整改方案》，并经公司第五届董事会 2009 年第四次会议审议通过后报送广东监管局。

报告期，公司安排董事、监事和高级管理人员参加广东监管局和深圳证券交易所统一组织的专业培训，督促公司董事、监事和高级管理人员能够熟知各项最新监管法规，增强风险意识和法制观念，有效提升其专业素质和决策能力。

二、公司独立董事履职情况

公司独立董事关注公司经营情况，亲自参加历次会议，发挥董事会专门委员会委员的作用，参与公司决策，对公司重大事项进行实地考察和调研，并与公司经营层充分交流，发表独立的、专业性意见。独立董事能够参加中国证监会、深圳证券交易所的后续培训，勤勉尽责，按照有关规定对公司高级管理人员任免、薪酬等事项发表了独立意见和专项说明，充分发挥独立董事作用，切实维护公司整体利益和中小股东合法权益。

（一）独立董事参加董事会的情况

姓名	应参加会议次数(次)	亲自出席会议(次)	委托出席会议(次)	缺席会议(次)
刘恒	6	6	0	0
鞠建华	6	6	0	0
陈为刚	6	6	0	0
王燕鸣	6	6	0	0
姚若河	6	6	0	0

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

公司独立董事报告期末对公司相关事项提出异议。

（三）董事会专门委员会工作情况

1、董事会审计委员会

根据中国证券监督管理委员会公告〔2008〕48号文要求，2009年1月13日、2月9日、3月25日，公司分别召开管理层与独立董事沟通会、审计委员会与年审注册会计师沟通会及审计委员会临时会议，听取公司经营情况汇报及公司2008年度审计报告编制事宜。

2、董事会提名委员会

2009年5月17日，根据《公司章程》（2009年修订）、《公司提名委员会工作细则》的有关规定，董事会提名委员会对于2009年5月18日下午召开的公司第五届董事会第三次会议审议的董事和高级管理人员候选人员的任职资格和提名程序进行了审查，并发表意见，同意将董事和高级管理人员候选人提交公司董事会审议。

3、董事会薪酬与考核委员会

2009年8月21日，董事会薪酬与考核委员会召开会议审议并通过了《公司高级管理人员薪酬管理办法》和《公司高级管理人员2009年度目标利润超额奖励方案》。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与控股股东风华集团在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到五分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、公司内部控制自我评价报告

（一）对内部控制情况的总体评价

公司已结合自身的经营特点建立了一套较为完善的法人治理结构，符合有关法律法规要求。公司现有的内部控制制度较为健全，并得到了严格有效地执行。公司能够及时根据法律法规及相关规章制度的要求以及公司经营管理和业务发展的需要，持续完善公司内部控制，确保公司各项经营活动健康运行及经营风险的控制，确保公司资产安全、完整以及经营和发展战略目标的实现。

具体情况详见《公司内部控制自我评价报告》。

（二）公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，是结合自身的经营特点建立的，适应公司生产经营实际情况需要，正严格有效执行，能够保证公司各项经营活动在风险可控的情况下正常有序进行，公司的内部控制措施是可行的。

公司内部控制自我评价报告客观全面地反映了公司内部控制的真实情况。

（三）公司独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

公司能够持续完善公司内控制度，并结合自身的经营特点建立了一套切实可行的内部控制制度。各项制度均得到了有效的实施，能够适应公司日常经营管理的要求和发展的需要。

公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

五、公司高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期，公司董事会制定了《公司高级管理人员薪酬管理办法》，高级管理人员薪酬由薪酬与考核委员会进行考评；为应对全球金融危机，董事会薪酬与考核委员会制定了《公司高

级管理人员 2009 年度目标利润超额奖励方案》，具体实施方案尚待年度财务审计后由薪酬与考核委员会制定实施。

第七节 股东大会情况简介

一、年度股东大会情况

2009 年 6 月 9 日，公司召开 2008 年年度股东大会，决议公告刊登于 2009 年 6 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

第八节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期公司总体经营情况

报告期，受全球金融危机影响，电子行业受冲击最为明显，尤其第一季度，电子元器件行业阴霾弥漫，全球电子整机制造业产能利用率普遍大幅下降。随着各国刺激经济计划实施，尤其是我国扩大内需的刺激经济政策效应显现，包括3G牌照发放、家电下乡等政策拉动，国内元器件行业市场需求从第二季度开始明显好转，全年呈现逐季环比增长的态势。

面对上述局面，公司积极采取了一系列应对危机的措施，以经济效益为中心，坚持练内功、调结构、强创新，对市场复苏、订单回升快速反应，及时上量并抢抓订单，化解全球金融危机的冲击，取得了明显的成效，公司明显较国外竞争对手更快地取得复苏，公司生产经营情况逐月好转，公司业绩实现了逐季环比上升。在一季度亏损严重的情况下，二季度成功扭亏为盈，三、四季度全力冲刺，公司单月效益捷报频传，不断创出历史新高，超额完成了全年计划目标。报告期，公司元器件总销量达到 995 亿只，其中主营产品 MLCC、片式电阻器、片式电感器销量分别同比增长 20.34%、10.78%、4.07%，而 2009 年上半年上述产品销量较上年分别同比下降 1.40%、8.04%、22.33%。2009 年，公司实现营业收入为 166,838.85 万元，同比下降 13.40%，实现利润总额为 6,046.15 万元，实现归属于母公司净利润为 5,729.12 万元，创出了近年来公司经营性利润的历史新高。

报告期，公司采取的主要措施：

1、针对金融危机推出一系列薪酬激励措施，全员士气高涨，有效推动了全年任务的超额完成

面对上半年金融危机对行业的冲击，公司制定了一系列中短期、多层次的绩效激励措施，包括经营班子目标利润超额奖励、经营性生产单位的进步奖、效益奖等奖励制度。同时，公司及时调升了全员工资，大大提高了员工的工作积极性和融入企业的归属感、自豪感，公司员工工作热情空前高涨，从下半年公司业绩逐月创出新高看，公司推出的一系列应对危机的措施成效显著，公司业绩逆势回升，为公司重新步入上升通道，创造了一个好的开局。

2、抓住市场复苏机遇，市场结构调整及战略客户开拓取得突破

公司及时抓住市场机遇，抢抓订单，扩大销售，公司通信和电脑及周边产品专业板块业务部实现销售同比提升了约 20%，公司开拓战略客户工作取得突破，提升了市场竞争力，也为公司下一步主业规模的持续扩充奠定了市场基础。

3、全面强化内部控制，降本控费工作成效显著

公司严格推行全面预算管理，严控各项支出，在办公、接待、采购、制造精细管理等各个环节降本控费。公司期间费用同比减少 2,446.14 万元，同比下降 9.47%。公司所属生产性单位，尤其主营 MLCC 的分公司狠抓降成本工作，使 MLCC 主导产品单位生产成本同比下降 22%；

公司共完成 39 个项目的集中采购招标，整体采购成本下降 9%。

4、坚持加大主业技改投入，公司产品市场竞争力持续改善

公司围绕三大片式元件为主业，不断加大投入，做大做强核心产业。2009 年公司投入项目资金 10,312.12 万元，其中对片容、片阻、片感产品项目投入合计为 8,370.50 万元，三大片式元器件板块的核心地位日益显现。2009 年 MLCC0402 超小型产品销售量同比增长约 327.83%，片式电阻 0201 产品销量同比大幅上升，01005 产品实现了量产。公司主营产品结构不断改善，增加了产品附加值，使公司产品进入战略大客户的能力得以持续提升。

5、技术创新工作有序稳步推进，新产品研发平台成功搭建

报告期，公司技术资源得到进一步有效整合，公司解决现有核心产品结构升级的关键难题已取得突破性进展，MLCC0201、片式电阻器 01005 产品实现量产，公司革新的微波烧结技术已应用于瓷粉生产，创国内先河。公司投入 1,753 万元加强技术中心及研究院的建设与研发投入，包括射频高 Q 电容、EMI 滤波器、陶瓷介质滤波器、射频 SAW 滤波器、片式 GPS 天线等一批新产品研发工作有序稳步推进。

2009 年，公司入选“国家高新技术企业”、“广东省装备制造 50 家重点骨干企业”、“广东省百强创新型企业”；公司“FH”商标被认定为“中国驰名商标”；成为首家通过 EICC 体系认证的国内元器件企业；获得授权专利 18 项，其中发明 7 项，实用新型技术 11 项，获得广东专利优秀奖 1 项。

(二) 报告期公司主营业务及其经营状况

1、公司主营业务

公司主要从事研制、生产和销售系列新型片式元器件、光机电一体化电子专用设备及电子材料等电子信息基础产品。主要产品包括：片式多层陶瓷电容器、片式电阻器、片式电感器、片式压敏电阻器、铝电解电容器、片式钽电解电容器、片式铝电解电容器、固体铝电解电容器、片式二、三极管、集成电路封装、厚膜集成电路、软磁铁氧体磁芯、电子陶瓷材料、浆料、电子化工材料、电子专用设备、精密机械等。

2、分行业、产品、地区情况

(1) 分行业、产品情况

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	毛利率(%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	毛利率比上 年增减(%)
电子元器件制造业	130,731.85	100,422.07	23.18	-7.56	-13.76	5.52
配套贸易	35,123.00	34,622.64	1.42	-29.26	-29.29	0.03
主营业务分产品情况						
片式多层陶瓷电容器	52,900.99	38,477.25	27.27	-19.01	-27.12	8.10
片式电阻器	18,281.91	13,174.87	27.93	-2.08	-15.38	11.32
软磁铁氧体磁芯	16,015.79	12,530.41	21.76	-20.13	-19.55	-0.57
片式电感器	17,675.59	15,003.78	15.12	64.61	73.41	-4.30

(2) 分地区情况

分地区	营业收入 (万元)	营业收入比上年增减 (%)
国内市场	133,904.29	-9.60
国外市场	31,950.56	-25.64

3、公司主要供应商、客户情况

报告期，公司向前 5 名供应商采购的金额占年度采购总额比例为 14.06%；公司向前 5 名客户销售的金额占年度公司销售总额比例为 18.07%。

(三) 报告期，公司资产构成、以公允价值计量的报表项目和营业费用、管理费用、财务费用、所得税、现金流量构成及变动情况说明

1、资产构成情况及变动情况说明

项目	2009 年末 (万元)	占总资产的比 重 (%)	2008 年末 (万元)	占总资产的比 重 (%)	比重同比增减 (%)
货币资金	40,030.54	14.88	48,099.96	16.60	-1.72
应收票据	11,450.90	4.26	10,078.40	3.48	0.78
应收账款	32,619.11	12.13	29,458.03	10.17	1.96
存货	28,729.94	10.68	33,201.88	11.46	-0.78
长期股权投资	16,843.54	6.26	16,703.49	5.77	0.49
固定资产	105,171.42	39.11	116,409.39	40.18	-1.07
在建工程	5,070.79	1.89	3,022.66	1.04	0.85
短期借款	15,958.38	5.93	56,149.72	19.38	-13.45
长期借款	4,150.00	1.54	0	0	1.54
递延所得税资产	7,076.78	2.63	7,439.64	2.57	0.06

说明：

(1) 货币资金占总资产的比重较上年减少，主要系公司报告期偿还银行贷款增加所致；

(2) 应收款项占总资产的比重较上年增加，主要系公司报告期因偿还银行贷款导致资产总额减少，从而导致应收款项所占资产比重增加；

(3) 存货占总资产的比重较上年减少，主要系公司报告期加大盘活历史存货并合理控制库存所致；

(4) 短期借款占总资产的比重较上年减少，主要系公司报告期偿还银行贷款增加所致。

2、采用公允价值计量的报表项目情况说明

项目	2009 年末 (万元)	2008 年末 (万元)	当期变动金额 (万元)	公允价值取得方式
交易性金融资产	57.98	967.27	-909.29	按股票的市值计量

3、公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税情况及变动说明

项目	2009 年 (万元)	2008 年 (万元)	同比增减 (%)
销售费用	4,327.74	4,458.87	-2.94
管理费用	15,521.73	15,365.65	1.02
财务费用	3,510.61	5,981.70	-41.31
所得税	475.10	-3,103.33	115.31

说明：

(1) 销售费用较去年同期减少，主要系公司报告期实施全面预算管理，加大费用控制力度所致；

(2) 管理费用比上年同期增加，主要系公司报告期为鼓舞员工士气，消除全球性金融危机的负面影响，提高员工薪酬待遇及创利奖金增加所致；

(3) 财务费用比上年同期减少，主要系报告期银行贷款基准利率的下调及公司下半年银行贷款大幅减少所致；

(4) 所得税比上年同期增加，主要系公司报告期盈利而去年同期业绩亏损所致。

4、公司现金流量的构成情况及变动情况说明

项 目	2009 年 (万元)	2008 年 (万元)	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	26,871.67	19,719.05	36.27
投资活动产生的现金流量净额	-4,244.14	3,133.95	-235.42
筹资活动产生的现金流量净额	-31,363.13	-2,891.64	-984.61
现金及现金等价物净增加额	-8,735.61	19,961.37	-143.76

说明：

(1) 经营活动所产生的现金流量净额比上年同期增加，主要是公司报告期第四季度加大银行承兑汇票支付力度所致；

(2) 投资活动所产生的现金流量净额比上年同期减少，主要系公司报告期大幅减少证券投资所致；

(3) 筹资活动所产生的现金流量净额比上年同期减少，主要系公司报告期偿还银行贷款增加及减少利息支付所致。

(四) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	权益 (%)	主营业务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
肇庆风华机电进出口有限公司	100	货物进出口、技术进出口、来料加工业务	500	9,134.40	989.23	145.95
广东肇庆微硕电子有限公司	100	生产销售研发磁性材料及相关元件电子产品	6,700	11,108.75	3,712.30	-110.40
肇庆海特电子有限公司	100	生产销售研发磁性材料及相关元件电子产品	1,800	4,456.47	2,092.72	277.80
肇庆鼎磁电子有限公司	100	生产销售研发磁性材料、电子元件及相关电子产品	1,500	4,048.90	1,337.70	-159.53
肇庆风华新谷微电子有限公司	90	生产销售研发集成电路及相关电子产品	2,000	4,628.33	2,856.92	-6.01
肇庆科华电子科技有限公司	40.29	生产销售陶瓷电容器	500USD	8,807.10	6,712.07	-279.11
长春光华微电子设备工程中心有限公司	36.42	光电子、微电子专用设备的中试、研制及生产销售	1,600	3,987.92	1,765.89	98.52
肇庆市风华锂电池有限公司	27.61	生产销售科研开发新型电池材料和电池产品等	9,778.37	17,484.18	12,977.77	907.33
长春奥普光电技术股份有限公司	20	光学材料、器件及先进光电设备的研究、开发、制造、销售	6,000	32,246.71	19,129.85	4,056.09
肇庆市贺江电力发展有限公司	20	电站的电力开发和经营管理、承包水利水电工程等	40,130.48	73,322.99	45,376.01	-2,090.53

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

1、全球MLCC市场经历2008年和2009年上半年调整后，到2009年第三季度行业厂商产能利用率已达到90%以上，预计2010年全球MLCC市场需求量同比上升可达到15%-20%，未来两年MLCC

将在全球经济复苏期迎来增长高峰。

2、为应对全球经济危机，我国于近两年陆续出台一系列提振国内消费，扩大国内需求的刺激经济政策，其中发放3G牌照、家电下乡、出台《电子信息产业调整和振兴规划》等措施，对我国元器件产业短期及中长期均形成实质性利好。

3、全球片式元器件行业已形成行业集中度高寡头竞争的格局，大者恒强，日、台企业与国内及欧美企业规模差距拉大。全球市场处于供大于求的局面，但国内市场相对具有增长空间，由于全球行业巨头加快中国布局，国内市场竞争也日趋激烈。

（二）未来发展策略

公司继续坚持以新型元器件为主业，采取规模技术跟随战略，以市场为导向，以提升产品附加值为目标，同步推进元器件、材料、装备三位一体的产业体系，逐步发展集成器件、复合元件及模块制造，争取用2-3年时间在产品技术、规模和综合实力等方面缩小与业界领先者的差距。

在电子元器件做大做强基础上，实现主业突出，适度多元化经营的共赢局面。抓住新能源、新型显示器、新材料、绿色照明、低碳经济等发展机遇和挑战，积极探索，以寻求培育支持公司持续发展的新利润增长点，实现公司整体经营能力的提升，培育具有持续行业竞争力的企业。

（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、全球经济景气前景仍存在变数，同时国际同行均实施产能扩张，下半年元器件市场可能出现更为复杂的局面，市场竞争也将更加激烈。

2、为了防止通胀过快，国家刺激政策逐步退出，国家宏观调控将导致银行信贷收紧、利率上升，人民币升值预期，且有色金属等原材料价格上涨趋势已现，公司主导产品价格仍处于低位，将影响公司盈利能力。

3、由于公司主导产品规模与日系、台系等厂商存有不小差距，公司需持续加大规模及研发的投入，扩充市场规模和调整产品结构。

（四）公司新年度的经营计划

全球制造业2010年开局良好，经济的企稳回升使得消费者的信心得以恢复，继续带动了终端消费需求的反弹，成为电子行业景气回升的关键。据SIA、iSuppli等各大机构对半导体市场预测，2010年全球半导体市场需求将增长10.2%-13.8%，全球计算机出货量预测增长10%-15%，尤其是Windows7操作系统上市及受金融危机影响PC延后的更换潮，手机出货量将增长7.4%，大尺寸液晶显示器出货量将增长40%，预计MLCC全球市场需求增幅有望达到15%-20%，因此，2010年全球元器件市场需求强劲复苏的态势已基本确立，国际同行均大幅扩充产能，并将在下半年陆续投产，对元器件市场将形成冲击，使2010年元器件市场可能出现更为复杂的局面，市场竞争依然激烈。

面临行业复苏机遇和挑战，公司将采取积极主动的应对策略，加速扩张主业规模，抢抓订

单，扩大销售，力争利用行业复苏获得营收及利润的加速回升，从而为公司制定的战略目标取得一个好的开端。公司 2010 年计划实现营业收入约 19.50 亿元，净利润为 6,500 万元。为此，公司新一年经营计划主要工作包括：

1、进一步抓住市场复苏机遇，抢抓订单，扩大销售，提高主营产品市场占有率

公司要积极应对元器件市场复苏，优化布局生产经营，开足马力充分利用现有产能，抢抓生产、抢抓订单、扩大销售，加速货款回笼，提高 MLCC、片式电阻器、片式电感器市场份额。

2、加快推进实施主业扩产项目，提升公司产业规模，增强企业市场竞争力

公司在发挥现有产能基础上，加速推进落实新增月产 20 亿只小尺寸、大容量 MLCC 和月产 20 亿只超小型片式电阻器技改扩产项目，公司产能规模提升四成，提高小型、高频、高容等高附加值产品的比重，优化产品结构，增强公司市场竞争力。

3、继续加强公司内控和内部各项管理，提高运营水平，降本增效

公司在规模扩充的同时，继续强化推动企业管理向制度化、规范化转变，强化公司执行力，精心组织，狠抓落实生产、销售、采购、财务、人力资源等各个关键环节，不断挖掘管理潜力，向管理要效率，向管理要竞争力，提高公司生产运营管理水平，降本增效，为股东创造更多利益，同时增强公司整体素质及抗风险能力。

4、加快新厂房建设，解决未来三年公司主营产品扩产的场地需求

加快启动用于片式电容器、片式电阻器、电子材料技改扩产的新厂房建设，布局未来三年公司扩产需求。

5、推进与广晟公司旗下电子信息板块优质资源的整合工作

公司要以市场化原则，加速推进广晟公司旗下电子信息板块的整合进度。同时加强对电子产业领域及其他行业的投资研究，抓住新能源、新型显示器、新材料、绿色照明、低碳经济等发展机遇和挑战，积极探索，培育支持公司持续发展的新利润增长点。

6、加强营销管理，优化市场结构和客户结构

公司将进一步完善营销管理体制机制，调整营销管理机构职能，加大深耕专业领域产品配套力度，集中资源开拓战略客户，强化和落实重点客户目标责任制，提升公司对战略客户的配套能力。要继续全力构建整体营销，以激发业务开拓积极性，强化公司客户资源的统筹利用，推进内部配套销售，提升整体销售业绩，力争公司直接终端客户比例达到 70%。

7、统筹技术资源，提高核心竞争力

公司技术创新工作的重点，仍然是围绕核心产业链，突破关键技术，加快推进电子器件项目、铜内电极片式电容技术、多层压电、压敏及热敏元件、超薄介质流延用陶瓷介质材料、LTCC 技术及元件、无铅 PTC 材料等新产品及新材料的研发，缩短公司产品技术水平与世界先进水平的差距，提高核心竞争力。

(五) 公司资金需求及使用计划

2010 年，公司计划投资 35,000 万元，实施月产 80 亿只 MLCC 和 70 亿只片式电阻器产能

扩产计划，所需资金将由公司自有资金和通过银行贷款解决。

三、公司非募集资金投资情况

报告期，公司完成主业技改扩产项目固定资产投入 10,312.12 万元，其中片式电容器技改扩产项目投资金额为 7,020.40 万元；片式电阻器技改扩产项目投资金额为 315.91 万元；镍锌软磁铁氧体磁芯技改扩产项目投资金额为 121.78 万元。

四、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况

报告期，公司没有发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

五、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况

报告期，公司共召开了 6 次董事会会议，具体情况为：

- 1、公司于 2009 年 4 月 24 日召开第五届董事会 2009 年第一次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》；
- 2、公司于 2009 年 4 月 28 日以通讯表决方式召开第五届董事会 2009 年第二次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》；
- 3、公司于 2009 年 5 月 18 日召开第五届董事会 2009 年第三次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》；
- 4、公司于 2009 年 8 月 10 日以通讯表决方式召开第五届董事会 2009 年第四次会议，会议审议通过了《公司 2008 年度报告编制现场检查整改报告》，会议内容已报备广东监管局和深圳证券交易所；
- 5、公司于 2009 年 8 月 21 日召开第五届董事会 2009 年第五次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》；
- 6、公司于 2009 年 10 月 27 日以通讯表决方式召开第五届董事会 2009 年第六次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期，公司董事会严格按股东大会的授权履行有关职权，认真执行股东大会通过的各项决议，具体为：

- 1、实施了《公司章程》(2009 年修订)、《公司董事会议事规则》(2009 年修订)、《公司监事会议事规则》(2009 年修订)；
- 2、聘请深圳南方民和会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构，支付其 2008 年度审计费用 60 万元人民币。

(三) 董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，审计委员会主任委员独立董事鞠建华先生为专业会计人士。依据中国证监会公告(2009)34 号、《关于做好辖区上市公司 2009 年年度报告相关工作的通知》(广东证监【2009】171 号)及《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》

的有关规定，公司董事会审计委员会履行了以下工作职责：

1、确定公司2009年度审计计划安排

2009年12月30日，董事会审计委员会、公司财务负责人与年度审计机构深圳南方民和会计师事务所（以下简称“南方民和”）年审注册会计师经过充分沟通，确定了公司2009年度审计工作计划，并由财务负责人向独立董事提供2009年度审计计划及财务报表等。

2、审计机构进场前审阅公司财务报表

年审注册会计师进场前，董事会审计委员会审阅了《公司2009年度财务会计报表（初稿）》，并听取了公司财务负责人的报告。认为：公司严格遵循会计准则以及公司财务制度的相关要求，编制的财务会计报表基本反映了公司2009年度的经营成果和财务状况，同意以公司财务报表为基础进行2009年度审计工作。

3、审计机构进场后督促进度

在南方民和开展年度审计工作中，董事会审计委员会加强与其沟通，分别于2010年1月18日、2月26日、3月6日先后发出《督促函》，督促南方民和按已确定的审计计划安排及时推进审计工作和提供初审意见、审计报告。

4、审计机构出具初审意见后审阅公司财务报告

董事会审计委员会及时阅读审计报告初稿，并与公司财务负责人、现场审计负责人及注册会计师进行了沟通。认为：公司财务报表符合企业会计准则和相关法规规定，能真实反应公司财务状况和经营成果，同意以此财务报表为基础编制公司2009年度报告全文及摘要，以保证公司如期披露2009年年度报告。

5、对审计机构2009年度审计工作的总结报告

审计委员会在南方民和出具定稿的2009年度财务审计报告后，对公司2009年度财务会计报表的审计工作进行总结如下：

南方民和在2009年度整个审计过程中，能够与我们保持充分的沟通和交流，对南方民和出具的初步审计意见以及最终出具的“标准无保留”审计意见进行审阅后，我们均表示同意。

南方民和在为公司提供年审服务工作中能够勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，严格按照相关审计程序和制定的年度审计工作计划完成审计工作，出具的审计报告反映了公司实际情况。

6、关于审议公司2009年度财务审计报告及聘请会计师事务所的情况

董事会审计委员会2010年临时会议于2010年3月19日上午召开，依照有关法律、法规和《公司董事会审计委员会工作细则》的规定。经全体委员审议，并以举手表决的方式审议通过如下事项：

- （1）《公司2009年度审计报告》；
- （2）《关于深圳南方民和会计师事务所为公司2009年度审计工作情况的总结报告》；
- （3）《关于聘请中审国际会计师事务所为公司2010年度审计机构的议案》。

鉴于2010年南方民和与中审国际会计师事务所有限公司实施合并，合并后新事务所名称为“中审国际会计师事务所有限公司”（以下简称“中审国际”），为保持审计工作连贯性及南方民和具备良好的职业操守和执业素质，同意聘请中审国际为公司2010年度审计机构，提请公司董事会、股东大会审议确定。

（四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员2009年在公司领取薪酬的情况进行了审核，公司披露的上述人员薪酬数据符合实际发放情况，不存在违反有关公司薪酬管理制度的情形。

（五）董事会提名委员会履职情况

根据《公司章程》（2009年修订）、《公司董事会提名委员会工作细则》的有关规定，董事会提名委员会对于2010年3月19日召开的公司第五届董事会2010年第一次会议审议的董事候选人员的任职资格和提名程序进行了审查，并发表意见，同意将董事候选人提交公司董事会和股东大会审议确定。

（六）外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据中国证监会公告（2009）34号文等有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，为加强对外部单位报送信息的管理和披露，公司拟定了《内幕信息保密与管理制度》。

六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

根据南方民和审计结果，母公司2009年实现净利润为5,597.14万元，提取10%法定盈余公积金559.71万元，加上年初未分配利润20,097.57万元，母公司2009年度可供股东分配的未分配利润为25,135.00万元。

根据生产经营情况，及未来资金安排需要，公司拟定2009年度利润分配预案为：以2009年12月31日公司总股本670,966,312股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.80元（含税），共派现5,367.73万元，剩余未分配利润19,767.27万元转至下一年度。

2009年度不进行资本公积金转增股本。

七、公司最近三年现金分红情况

年度	现金分红金额（元）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润（元）	现金分红金额占归属于母公司所有者的净利润比例（%）
2008年度	0	-430,604,540.75	-
2007年度	13,419,326.24	171,031,529.20	7.85
2006年度	24,183,820.92	82,483,713.93	29.32

八、会计师事务所对公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

南方民和就公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况出具了《关于广东风华高新科技股份有限公司2009年度关联方资金占用情况的专项说明》（深南专审报字[2010]第ZA018号）。专项说明详见www.cninfo.com.cn。

九、独立董事对公司资金占用、对外担保情况发表的独立意见

（一）关联方资金占用情况

公司已在《公司章程》中建立“占用即冻结”机制；公司与关联方的业务属于日常经营性关联交易，是公司日常经营业务的正常供需要求而产生的，未存在控股股东及关联方占用公司资金的情形。

（二）对外担保情况

公司已在《公司章程》明确规定了股东大会、董事会对于对外担保的审批权限及对外担保的决策程序。报告期公司没有为控股股东、关联方以及持股 50%以下所属公司提供担保。

十、其他报告事项

公司继续指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为信息披露报纸。

第九节 监事会报告

一、监事会的工作情况

报告期，公司监事会共召开了 4 次会议，具体情况如下：

（一）第五届监事会 2009 年第一次会议于 2009 年 4 月 24 日召开，审议通过如下事项：

- 1、《公司监事会 2008 年度工作报告》；
- 2、《公司 2008 年度报告全文及摘要》；
- 3、《公司 2008 年度财务决算报告》；
- 4、《公司 2008 年度利润分配预案》；
- 5、《关于投资新增月产 10 亿只高容量及超小型 MLCC 技改扩产项目的议案》；
- 6、《关于公司投资新建厂房的议案》；
- 7、《关于投资表面贴装元件和小型化镍锌软磁铁氧体磁芯技改扩产项目的议案》；
- 8、《关于修订〈公司监事会议事规则〉部分条款的议案》；
- 9、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》。

决议公告刊登于 2009 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（二）第五届监事会 2009 年第二次会议于 2009 年 4 月 28 日以通讯表决方式召开，审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》。

公告内容刊登于 2009 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（三）第五届监事会 2009 年第三次会议于 2009 年 8 月 21 日召开，审议通过《公司 2009 年半年度报告全文及摘要》。

公告内容刊登于 2009 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（四）第五届监事会 2009 年第四次会议于 2009 年 10 月 27 日以通讯表决方式召开，审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》。

公告内容刊登于 2009 年 10 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

二、监事会意见

（一）公司依法运作情况

报告期，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。公司在报告期内各项决策履行了正常决策程序，并进一步完善了内部控制制度，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。

（二）公司财务运作情况

公司监事会认为财务报告审计机构履行了必要的审计程序，财务报告符合公司实际情况，客观、公允地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

(三) 公司收购、出售资产情况

公司报告期末发生重大收购、出售资产事项。

(四) 公司关联交易情况

公司关联交易为日常经营中产生的关联交易，对公司经营及利润不构成重大影响，没有损害公司和股东利益。

第十节 重要事项

一、报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期，公司无破产重整相关事项。

三、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

(一) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(万股)	占该公司股权比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动	会计核算科目
002338	奥普光电	15,122,964.46	1,200	20%	37,432,729.09	7,282,726.75	7,282,726.75	长期股权投资

(二) 公司证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	期末持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	780117	中化申购	363,810	67,000	363,810	62.75	0
2	股票	601117	中国化学	70,590	13,000	70,590	12.18	0
3	股票	002330	得利斯	26,360	2,000	26,360	4.55	0
4	股票	300037	新宙邦	28,990	1,000	28,990	5.00	0
5	股票	002329	皇氏乳业	20,100	1,000	20,100	3.47	0
6	股票	002332	仙琚制药	8,200	1,000	8,200	1.41	0
7	股票	300039	上海凯宝	19,000	500	19,000	3.28	0
8	股票	300041	回天胶业	18,200	500	18,200	3.14	0
9	股票	002331	皖通科技	13,500	500	13,500	2.33	0
10	股票	002333	罗普斯金	11,000	500	11,000	1.90	0
期末持有的其他证券投资				0	-	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	3,582,034.10
合计				579,750	-	579,750	100%	3,582,034.10

说明：上述股票为公司申购新股中签后尚未出售股票。

(三) 报告期买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
罗普斯金	0	500	0	500	11,000.00	0
上海凯宝	0	500	0	500	19,000.00	0
中化申购	0	67,000	0	67,000	363,810.00	0
得利斯	0	2,000	0	2,000	26,360.00	0
仙琚制药	0	1,000	0	1,000	8,200.00	0
新宙邦	0	1,000	0	1,000	28,990.00	0
回天胶业	0	500	0	500	18,200.00	0
皇氏乳业	0	1,000	0	1,000	20,100.00	0
皖通科技	0	500	0	500	13,500.00	0
中国化学	0	13,000	0	13,000	70,590.00	0
GC001	0	5,355,000	5,355,000	0	-	178,980.23
长江电力	671,900	0	671,900	0	9,641,765.00	-186,997.03
国安债1	100	0	100	0	7,572.05	1,156.67

西部矿业	31	0	31	0	193.44	293.28
中国铝业	88	0	88	0	635.18	362.78
乐普医疗	0	2,000	2,000	0	58,000.00	59,379.76
上海佳豪	0	1,500	1,500	0	41,700.00	21,288.12
中国国旅	0	4,000	4,000	0	47,120.00	18,029.45
南风股份	0	1,500	1,500	0	34,335.00	18,610.44
神州泰岳	0	500	500	0	29,000.00	18,000.00
特锐德	0	1,000	1,000	0	23,800.00	14,078.50
汉威电子	0	500	500	0	13,500.00	6,001.46
探路者	0	500	500	0	9,900.00	15,229.44
立思辰	0	500	500	0	9,000.00	4,137.12
超华科技	0	500	500	0	6,050.00	2,426.20
四川成渝	0	1,000	1,000	0	3,600.00	5,782.64
光大证券	0	11,000	11,000	0	231,820.00	80,366.97
光迅科技	0	500	500	0	8,000.00	5,143.10
辉煌科技	0	500	500	0	12,500.00	4,722.59
精艺股份	0	500	500	0	6,500.00	1,776.76
奇正藏药	0	500	500	0	5,905.00	5,901.85
桂林三金	0	500	500	0	9,900.00	6,493.97
天润曲轴	0	1,000	1,000	0	14,000.00	5,944.00
信立泰	0	500	500	0	20,990.00	11,917.60
星期六	0	500	500	0	9,000.00	2,024.04
宇顺电子	0	500	500	0	7,940.00	2,505.66
中国建筑	0	840,000	840,000	0	3,511,200.00	2,404,941.09
中国中冶	0	141,000	141,000	0	764,220.00	205,866.45
北车申购	0	121,000	121,000	0	672,760.00	19,110.63
中重申购	0	67,000	67,000	0	494,460.00	55,076.16
招商申购	0	6,000	6,000	0	186,000.00	25,799.52
新朋股份	0	3,000	3,000	0	58,140.00	17,796.95
海大集团	0	2,000	2,000	0	56,000.00	17,481.66
吉峰农机	0	2,000	2,000	0	35,500.00	24,970.48
燃气申购	0	3,000	3,000	0	20,850.00	20,943.40
爱尔眼科	0	2,000	2,000	0	56,000.00	36,289.81
金龙机电	0	1,500	1,500	0	28,500.00	18,251.65
阳普医疗	0	1,500	1,500	0	37,500.00	19,180.85
众生药业	0	1,500	1,500	0	82,500.00	47,597.22
北陆药业	0	1,000	1,000	0	17,860.00	10,093.25
钢研高纳	0	1,000	1,000	0	19,530.00	13,683.66
海峡股份	0	1,000	1,000	0	33,600.00	16,425.54
洪涛股份	0	1,000	1,000	0	27,000.00	8,794.49
华测检测	0	1,000	1,000	0	25,780.00	14,491.02
华谊兄弟	0	1,500	1,500	0	42,870.00	53,399.41
华英农业	0	1,000	1,000	0	16,980.00	15,573.59
久立特材	0	1,500	1,500	0	34,500.00	28,408.56

天龙光电	0	1,000	1,000	0	18,180.00	11,825.75
湘鄂情	0	1,000	1,000	0	18,900.00	8,672.58
新宁物流	0	1,000	1,000	0	15,600.00	9,870.00
东方园林	0	500	500	0	29,300.00	25,047.40
机器人	0	500	500	0	19,900.00	15,056.84
键桥通讯	0	500	500	0	9,400.00	9,217.72
理工监测	0	500	500	0	20,000.00	8,079.17
齐心文具	0	500	500	0	10,000.00	4,559.12
同花顺	0	500	500	0	26,400.00	11,433.77
雅致股份	0	500	500	0	8,410.00	6,523.06
中科电气	0	500	500	0	18,000.00	8,176.50
中利科技	0	500	500	0	23,000.00	6,940.92
普利特	0	1,000	1,000	0	22,500.00	8,556.11
网宿科技	0	500	500	0	12,000.00	7,400.00
成渝高速	0	1,000	1,000	0	3,600.00	5,875.25
安科生物	0	500	500	0	8,500.00	10,203.12
大禹节水	0	500	500	0	7,000.00	5,768.00
金亚科技	0	500	500	0	5,650.00	4,763.90
中元华电	0	500	500	0	16,090.00	7,646.51
西部建设	0	500	500	0	7,500.00	6,365.25
威创股份	0	500	500	0	11,900.00	5,581.18
中国重工	0	15,000	15,000	0	110,700.00	11,229.37
中联电气	0	500	500	0	15,000.00	5,511.59

说明：上述交易主要是公司利用闲置资金申购新股中签及申购新股后闲置资金进行国债回购所致。

（四）报告期，公司未持有、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、报告期，公司未有收购及出售资产、企业合并事项发生。

五、报告期，公司未制定股权激励计划。

六、公司重大关联交易事项

（一）报告期公司日常经营相关的关联交易。

关联方名称	定价方式	2009 年度		2008 年度	
		金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
1、采购货物：					
广东省粤晶高科股份有限公司	按市场价格计价	3,315,029.93	0.41	1,365,867.31	0.10
合计		3,315,029.93	0.41	1,365,867.31	0.10
2、销售货物					
广东省粤晶高科股份有限公司	按市场价格计价	144,068.01	0.01	-	-
广东省广晟电力燃料有限公司	按市场价格计价	58,445,203.35	3.50	-	-
合计		58,589,271.36	3.51	-	-

（二）报告期，公司不存在资产收购、出售而发生的重大关联交易。

(三) 报告期, 公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。

(四) 公司与关联方存在债权、债务往来、担保等事项

1、公司与关联方存在债权、债务往来情况

关联方	向关联方提供资金(元)		关联方向公司提供资金(元)	
	发生额	余额	发生额	余额
广东省粤晶高科股份有限公司	3,315,029.93	685,476.25	144,068.01	0
广东省广晟电力燃料有限公司	0	0	58,445,203.35	0
合计	3,315,029.93	685,476.25	58,589,271.36	0

说明: 上述金额未含税金。

2、报告期, 公司未发生为关联方提供担保事项。

3、报告期公司接受担保情况

担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省广晟资产经营有限公司	150,000,000.00	2009-01-15	2010-01-15	否
	189,600,000.00	2009-03-25	2010-11-23	否

七、公司重大合同及其履行情况

(一) 公司报告期内或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的行为。

1、其他公司租赁公司资产情况

报告期, 公司利华分公司继续履行与广州市番禺白云电子有限公司(以下简称“白云电子”)签订设备租赁合同, 利华分公司为出租方, 白云电子为承租方, 租赁设备的价值为500万元, 租金分3年支付, 每月付14万元, 租赁期满承租方付清租金后, 设备归承租方拥有。

2、公司未发生在报告期内或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产的行为。

(二) 报告期, 公司未发生重大担保事项。

(三) 公司未发生在报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

八、公司或持股 5%以上股东承诺事项

报告期, 持股 5%以上的原非流通股股东严格履行了在公司股权分置改革方案中的承诺。

九、公司聘任会计师事务所及支付报酬的情况

南方民和为公司2009年审计机构, 为公司服务年数为11年。鉴于南方民和与中审国际实施合并, 公司拟聘请中审国际为公司2010年度的审计机构。

公司拟支付给 2009 年度审计机构南方民和的报酬为 60 万元。

以上事项尚需公司股东大会审议。

十、报告期, 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未发生受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情形。

十一、相关人员窗口期买卖公司股票情况自查结果

在公司定期报告公告前30日内、业绩预告公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内，公司董事、监事、高级管理人员及相关人员未有买卖公司股票的情形发生。

十二、报告期内，公司大股东发生的《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则》第十七条所列的重大事件

2009年7月27日，风华集团与广晟公司签署了《关于广东风华高新科技股份有限公司股权无偿划转协议》（以下简称股权划转协议），风华集团拟将其所持有的本公司122,484,170股股份（占本公司总股本比例为18.25%）无偿划转给广晟公司。本次股权划转完成后，广晟公司将持有本公司122,484,170股股票，占本公司总股本的18.25%，为本公司大股东。本次股权划转仍在相关政府部门审核批准中。相关情况已作为临时公告刊登在2009年7月30日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

十三、公司接待调研情况

报告期，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露人员严格遵循公平信息披露的原则，未采取特别对待政策、有选择地向特定对象披露、透露或泄露公司非公开信息的情形。公司接待相关调研及来访人员情况如下：

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
2009年2月11日	公司会议室	公司调研	广发证券、招商基金	公司经营状况，未提供书面材料
2009年2月16日	公司会议室	公司调研	国泰君安、中金公司	公司经营状况，未提供书面材料
2009年3月5日	公司会议室	公司调研	华泰证券	公司经营状况，未提供书面材料
2009年4月2日	公司会议室	公司调研	宏源证券	公司经营状况，未提供书面材料
2009年4月10日	公司会议室	公司调研	联合证券	公司经营状况，未提供书面材料
2009年4月22日	公司会议室	公司调研	平安证券	公司经营状况，未提供书面材料
2009年5月13日	公司会议室	公司调研	易方达基金、嘉实基金	公司经营状况，未提供书面材料
2009年6月11日	公司会议室	公司调研	中投证券等	公司经营状况，未提供书面材料
2009年1月1日-12月31日	公司董秘办	电话沟通	公司投资者	公司经营情况

第十一节 财务报告

一、南方民和为公司 2009 年度财务报告出具了《广东风华高新科技股份有限公司 2009 年度审计报告》（深南财审报字[2010]第 CA066 号）。

二、审计报告、会计报表、会计报表附注（详见附件）。

第十二节 备查文件目录

公司办公地点备有完整的备查文件，以供中国证监会、证券交易所和股东查询，备查文件包括：

- 一、年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、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》上披露过的所有公司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：钟金松

二 一 年三月十九日

机密

审计报告

深南财审报字（2010）第 CA066 号

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“风华高科”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2009 年度公司及合并的利润表和所有者权益变动表、现金流量表、以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是风华高科管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，风华高科财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了风华高科 2009 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2009 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳南方民和会计师事务所

有限责任公司

中国 · 深圳

中国注册会计师

宣宜辰

中国注册会计师

张明祥

2010 年 3 月 19 日

广东风华高新科技股份有限公司

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 币种:人民币)

资产	附注七	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产:			
货币资金	1	400,305,436.37	480,999,616.58
交易性金融资产	2	579,750.00	9,672,741.19
应收票据	3	114,509,045.61	100,783,953.60
应收账款	4	326,191,146.50	294,580,293.07
预付款项	5	16,183,616.46	20,365,548.61
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	6	15,013,547.31	29,653,477.10
存货	7	287,299,372.27	332,018,770.53
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,160,081,914.52	1,268,074,400.68
非流动资产:			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	8	2,224,685.30	3,422,086.83
长期股权投资	9	168,435,397.50	167,034,940.83
投资性房地产		-	-
固定资产	10	1,051,714,203.17	1,164,093,923.51
在建工程	11	50,707,858.48	30,226,578.34
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	12	184,455,320.66	188,873,731.15
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	13	1,054,858.65	765,932.53
递延所得税资产	14	70,767,830.23	74,396,387.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,529,360,153.99	1,628,813,580.97
资产总计		2,689,442,068.51	2,896,887,981.65

(所附附注系本财务报表的组成部分)

法定代表人:钟金松

主管会计工作负责人:幸建超

会计机构负责人:袁聪

广东风华高新科技股份有限公司
合并资产负债表(续)

编制单位:广东风华高新科技股份有限公司

(单位:元 币种:人民币)

负债及所有者权益	附注七	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债:			
短期借款	16	159,583,774.53	561,497,240.66
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	17	287,972,165.31	305,726,188.43
预收款项	18	16,972,130.24	29,790,804.02
应付职工薪酬	19	52,930,979.60	27,462,624.18
应交税费	20	5,512,695.45	7,421,530.97
应付利息	21	867,669.69	746,990.96
应付股利		2,543,250.84	2,543,250.84
其他应付款	22	55,747,529.51	40,427,099.57
一年内到期的非流动负债	23	101,463,636.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		683,593,831.17	975,615,729.63
非流动负债:			
长期借款	24	41,500,000.00	-
应付债券		-	-
长期应付款	25	26,654,546.00	34,581,818.00
专项应付款		-	-
预计负债	26	1,040,719.87	1,040,719.87
递延所得税负债	14	-	114.83
其他非流动负债	27	69,347,525.63	74,055,859.29
非流动负债合计		138,542,791.50	109,678,511.99
负债合计		822,136,622.67	1,085,294,241.62
所有者权益:			
股本	28	670,966,312.00	670,966,312.00
资本公积	29	807,567,405.84	807,567,405.84
减:库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	30	198,275,930.40	192,678,791.50
未分配利润	31	149,052,083.25	97,358,031.56
外币折算差额		-131,680.61	-132,863.24
归属于母公司所有者权益合计		1,825,730,050.88	1,768,437,677.66
少数股东权益		41,575,394.96	43,156,062.37
所有者权益合计		1,867,305,445.84	1,811,593,740.03
负债及所有者权益合计		2,689,442,068.51	2,896,887,981.65

(所附附注系本财务报表的组成部分)

法定代表人:钟金松

主管会计工作负责人:幸建超

会计机构负责人:袁聪

广东风华高新科技股份有限公司

合并利润表

编制单位:广东风华高新科技股份有限公司

(单位:元 币种:人民币)

项目	附注七	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	32	1,668,388,540.44	1,926,582,385.53
减: 营业成本	32	1,356,669,353.33	1,662,435,550.15
营业税金及附加	33	9,948,361.67	11,053,112.33
销售费用		43,277,387.35	44,588,747.81
管理费用		155,217,344.11	153,656,512.91
财务费用	34	35,106,065.56	59,816,953.23
资产减值损失	35	30,655,976.27	316,524,988.86
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	36	-765.52	-10,483,832.83
投资收益(损失以“-”号填列)	37	6,736,137.56	-126,646,937.95
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,154,103.46	-7,616,822.98
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		44,249,424.19	-458,624,250.54
加: 营业外收入	38	18,211,927.73	9,608,465.64
减: 营业外支出	39	1,999,815.37	14,856,762.24
其中: 非流动资产处置损失		1,185,783.04	13,869,869.35
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		60,461,536.55	-463,872,547.14
减: 所得税费用	40	4,751,013.37	-31,033,384.97
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		55,710,523.18	-432,839,162.17
归属于母公司股东的净利润		57,291,190.59	-430,604,540.75
少数股东损益		-1,580,667.41	-2,234,621.42
五、每股收益			
(一)基本每股收益	41	0.09	-0.64
(二)稀释每股收益	41	0.09	-0.64
六、其他综合收益		1,182.63	-7,933,064.72
七、综合收益总额		55,711,705.81	-440,772,226.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,292,373.22	-438,537,605.47
归属于少数股东的综合收益总额		-1,580,667.41	-2,234,621.42

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:0 元。

(所附附注系本财务报表的组成部分)

法定代表人:钟金松

主管会计工作负责人:幸建超

会计机构负责人:袁聪

广东风华高新科技股份有限公司
合并现金流量表

编制单位:广东风华高新科技股份有限公司

(单位:元 币种:人民币)

项目	附注七	2009 年度	2008 年度
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		1,556,836,656.17	2,003,745,359.09
收到的税费返还		10,543,000.83	12,671,213.80
收到其他与经营活动有关的现金	42	36,227,628.65	34,594,689.07
经营活动现金流入小计		1,603,607,285.65	2,051,011,261.96
购买商品、接受劳务支付的现金		935,277,936.07	1,421,987,327.92
支付给职工以及为职工支付的现金		239,195,261.34	241,005,900.29
支付的各项税费		81,174,074.25	84,228,175.20
支付其他与经营活动有关的现金	42	79,243,313.67	106,599,320.49
经营活动现金流出小计		1,334,890,585.33	1,853,820,723.90
经营活动产生的现金流量净额		268,716,700.32	197,190,538.06
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		9,135,427.81	94,553,508.54
取得投资收益所收到的现金		5,335,680.89	999,222.97
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		5,010,521.00	4,800,000.00
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	42	1,050,000.00	571,725.00
投资活动现金流入小计		20,531,629.70	100,924,456.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		62,973,058.40	58,263,692.01
投资所支付的现金		-	11,321,215.00
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的现金		-	-
投资活动现金流出小计		62,973,058.40	69,584,907.01
投资活动产生的现金流量净额		-42,441,428.70	31,339,549.50
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		836,387,711.75	748,287,389.82
收到其他与筹资活动有关的现金	42	19,653,890.93	202,485,439.77
筹资活动现金流入小计		856,041,602.68	950,772,829.59
偿还债务支付的现金		1,099,298,130.87	891,977,080.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,796,473.71	61,757,529.28
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	42	31,578,323.29	25,954,580.93
筹资活动现金流出小计		1,169,672,927.87	979,689,190.82
筹资活动产生的现金流量净额		-313,631,325.19	-28,916,361.23
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		-87,356,053.57	199,613,726.33
加:期初现金及现金等价物余额		461,345,725.65	261,731,999.32
六、期末现金及现金等价物余额		373,989,672.08	461,345,725.65

(所附附注系本财务报表的组成部分)

法定代表人:钟金松

主管会计工作负责人:幸建超

会计机构负责人:袁聪

广东风华高新科技股份有限公司
合并所有者权益变动表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

(单位：元币种：人民币)

项目	2009 年度								
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	670,966,312.00	807,567,405.84	-	-	192,678,791.50	97,358,031.56	-132,863.24	43,156,062.37	1,811,593,740.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	670,966,312.00	807,567,405.84	-	-	192,678,791.50	97,358,031.56	-132,863.24	43,156,062.37	1,811,593,740.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	5,597,138.90	51,694,051.69	1,182.63	-1,580,667.41	55,711,705.81
（一）本年净利润	-	-	-	-	-	57,291,190.59	-	-1,580,667.41	55,710,523.18
（二）其它综合收益	-	-	-	-	-	-	1,182.63	-	1,182.63
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	57,291,190.59	1,182.63	-1,580,667.41	55,711,705.81
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,597,138.90	-5,597,138.90	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	5,597,138.90	-5,597,138.90	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	670,966,312.00	807,567,405.84	-	-	198,275,930.40	149,052,083.25	-131,680.61	41,575,394.96	1,867,305,445.84

(所附注系本财务报表的组成部分)

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：袁聪

广东风华高新科技股份有限公司
合并所有者权益变动表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

(单位：元币种：人民币)

项目	2008 年度								
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	670,966,312.00	815,415,036.44	-	-	192,678,791.50	541,381,898.55	-47,429.12	58,081,013.20	2,278,475,622.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	670,966,312.00	815,415,036.44	-	-	192,678,791.50	541,381,898.55	-47,429.12	58,081,013.20	2,278,475,622.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-7,847,630.60	-	-	-	-444,023,866.99	-85,434.12	-14,924,950.83	-466,881,882.54
（一）本年净利润	-	-	-	-	-	-430,604,540.75	-	-2,234,621.42	-432,839,162.17
（二）其它综合收益	-	-7,847,630.60	-	-	-	-	-85,434.12	-	-7,933,064.72
上述（一）和（二）小计	-	-7,847,630.60	-	-	-	-430,604,540.75	-85,434.12	-2,234,621.42	-440,772,226.89
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-12,690,329.41	-12,690,329.41
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-12,690,329.41	-12,690,329.41
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-13,419,326.24	-	-	-13,419,326.24
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-13,419,326.24	-	-	-13,419,326.24
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	670,966,312.00	807,567,405.84	-	-	192,678,791.50	97,358,031.56	-132,863.24	43,156,062.37	1,811,593,740.03

（所附注系本财务报表的组成部分）

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：李建超

会计机构负责人：袁聪

广东风华高新科技股份有限公司

资产负债表

编制单位:广东风华高新科技股份有限公司

(单位:元 币种:人民币)

资产	附注十三	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产:			
货币资金		359,793,313.44	437,336,924.22
交易性金融资产		492,520.00	9,650,931.19
应收票据		90,836,629.41	91,222,711.96
应收账款	1	305,043,665.25	264,517,287.92
预付款项		12,636,484.01	15,225,257.05
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	111,700,924.99	129,690,126.74
存货		218,727,933.26	252,188,648.80
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,099,231,470.36	1,199,831,887.88
非流动资产:			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		2,224,685.30	3,422,086.83
长期股权投资	3	555,360,963.34	553,960,506.67
投资性房地产		-	-
固定资产		853,416,276.53	943,388,775.75
在建工程		43,214,020.78	22,821,940.25
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		170,839,259.01	174,922,468.46
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		150,720.32	171,787.64
递延所得税资产		59,593,622.41	56,815,725.95
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,684,799,547.69	1,755,503,291.55
资产总计		2,784,031,018.05	2,955,335,179.43

(所附附注系本财务报表的组成部分)

法定代表人:钟金松

主管会计工作负责人:幸建超

会计机构负责人:袁聪

广东风华高新科技股份有限公司
资产负债表(续)

编制单位:广东风华高新科技股份有限公司

(单位:元 币种:人民币)

负债和所有者权益	附注十三	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债:			
短期借款		152,317,800.06	557,600,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		264,782,860.46	261,816,234.02
预收款项		11,833,283.97	23,799,036.47
应付职工薪酬		46,259,322.00	23,579,033.13
应交税费		4,565,058.54	6,627,928.88
应付利息		799,008.38	583,754.81
应付股利		2,543,250.84	2,543,250.84
其他应付款		133,592,566.28	98,411,741.27
一年内到期的非流动负债		101,463,636.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		718,156,786.53	974,960,979.42
非流动负债:			
长期借款		41,500,000.00	-
应付债券		-	-
长期应付款		26,654,546.00	34,581,818.00
专项应付款		-	-
预计负债		1,040,719.87	1,040,719.87
递延所得税负债		-	114.83
其他非流动负债		64,468,446.13	68,512,416.75
非流动负债合计		133,663,712.00	104,135,069.45
负债合计		851,820,498.53	1,079,096,048.87
所有者权益:			
股本		670,966,312.00	670,966,312.00
资本公积		811,618,346.24	811,618,346.24
减:库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		198,275,930.40	192,678,791.50
未分配利润		251,349,930.88	200,975,680.82
所有者权益合计		1,932,210,519.52	1,876,239,130.56
负债和所有者权益总计		2,784,031,018.05	2,955,335,179.43

(所附附注系本财务报表的组成部分)

法定代表人:钟金松

主管会计工作负责人:幸建超

会计机构负责人:袁聪

广东风华高新科技股份有限公司

利润表

编制单位:广东风华高新科技股份有限公司

(单位:元 币种:人民币)

项目	附注十三	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	4	1,271,765,495.46	1,259,024,951.31
减: 营业成本	4	1,012,277,993.68	1,079,754,887.50
营业税金及附加		8,478,150.93	9,061,403.45
销售费用		30,525,655.65	28,879,593.80
管理费用		127,091,755.02	123,873,502.81
财务费用		30,237,640.25	52,694,771.85
资产减值损失		29,899,664.18	266,460,850.46
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-765.52	-10,422,902.83
投资收益(损失以“-”号填列)	5	5,935,063.50	-32,204,972.33
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,154,103.46	-7,616,822.98
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		39,188,933.73	-344,327,933.72
加: 营业外收入		15,428,725.28	8,619,921.18
减: 营业外支出		1,523,097.96	14,458,776.08
其中: 非流动资产处置损失		1,185,783.04	13,821,076.72
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		53,094,561.05	-350,166,788.62
减: 所得税费用		-2,876,827.91	-25,884,133.60
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		55,971,388.96	-324,282,655.02
五、其他综合收益		-	-6,619,526.37
六、综合收益总额		55,971,388.96	-330,902,181.39

(所附附注系本财务报表的组成部分)

法定代表人: 钟金松

主管会计工作负责人: 幸建超

会计机构负责人: 袁聪

广东风华高新科技股份有限公司 现金流量表

编制单位:广东风华高新科技股份有限公司

(单位:元 币种:人民币)

项目	附注十三	2009 年度	2008 年度
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		1,120,072,577.56	1,314,173,686.67
收到的税费返还		-	1,650,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		43,016,406.95	40,317,185.50
经营活动现金流入小计		1,163,088,984.51	1,356,140,872.17
购买商品、接受劳务支付的现金		563,384,612.33	840,963,549.88
支付给职工以及为职工支付的现金		194,512,963.08	180,347,399.95
支付的各项税费		64,446,625.14	61,854,566.67
支付其他与经营活动有关的现金		66,747,934.75	66,575,937.23
经营活动现金流出小计		889,092,135.30	1,149,741,453.73
经营活动产生的现金流量净额		273,996,849.21	206,399,418.44
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		9,157,645.67	93,942,063.54
取得投资收益所收到的现金		4,534,606.83	536,301.70
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		5,010,521.00	4,800,000.00
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		1,050,000.00	571,725.00
投资活动现金流入小计		19,752,773.50	99,850,090.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		61,141,447.98	51,883,063.72
投资所支付的现金		-	28,377,960.00
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的现金		-	-
投资活动现金流出小计		61,141,447.98	80,261,023.72
投资活动产生的现金流量净额		-41,388,674.48	19,589,066.52
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		829,117,800.06	701,692,240.44
收到其他与筹资活动有关的现金		6,349,286.76	125,944,712.47
筹资活动现金流入小计		835,467,086.82	827,636,952.91
偿还债务支付的现金		1,095,400,000.00	795,286,731.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,607,026.58	57,807,209.09
支付其他与筹资活动有关的现金		24,060,359.06	12,649,976.76
筹资活动现金流出小计		1,158,067,385.64	865,743,917.35
筹资活动产生的现金流量净额		-322,600,298.82	-38,106,964.44
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		-89,992,124.09	187,881,520.52
加: 期初现金及现金等价物余额		430,987,637.46	243,106,116.94
六、期末现金及现金等价物余额		340,995,513.37	430,987,637.46

(所附附注系本财务报表的组成部分)

法定代表人: 钟金松

主管会计工作负责人: 幸建超

会计机构负责人: 袁聪

广东风华高新科技股份有限公司
所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

(单位：元 币种：人民币)

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	670,966,312.00	811,618,346.24	-	-	192,678,791.50	200,975,680.82	1,876,239,130.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	670,966,312.00	811,618,346.24	-	-	192,678,791.50	200,975,680.82	1,876,239,130.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	5,597,138.90	50,374,250.06	55,971,388.96
（一）本年净利润	-	-	-	-	-	55,971,388.96	55,971,388.96
（二）其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	55,971,388.96	55,971,388.96
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,597,138.90	-5,597,138.90	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	5,597,138.90	-5,597,138.90	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	670,966,312.00	811,618,346.24	-	-	198,275,930.40	251,349,930.88	1,932,210,519.52

（所附附注系本财务报表的组成部分）

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：袁聪

广东风华高新科技股份有限公司
所有者权益变动表

2008 年度

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司		(单位：元 币种：人民币)					
项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	670,966,312.00	818,237,872.61	-	-	192,678,791.50	538,677,662.08	2,220,560,638.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	670,966,312.00	818,237,872.61	-	-	192,678,791.50	538,677,662.08	2,220,560,638.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-6,619,526.37	-	-	-	-337,701,981.26	-344,321,507.63
（一）本年净利润	-	-	-	-	-	-324,282,655.02	-324,282,655.02
（二）其它综合收益	-	-6,619,526.37	-	-	-	-	-6,619,526.37
上述（一）和（二）小计	-	-6,619,526.37	-	-	-	-324,282,655.02	-330,902,181.39
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-13,419,326.24	-13,419,326.24
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-13,419,326.24	-13,419,326.24
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	670,966,312.00	811,618,346.24	-	-	192,678,791.50	200,975,680.82	1,876,239,130.56

（所附附注系本财务报表的组成部分）

法定代表人：钟金松

主管会计工作负责人：幸建超

会计机构负责人：袁聪

广东风华高新科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2009 年 12 月 31 日止会计年度 单位：元 币种：人民币

附注一、公司的基本情况

(一)公司简介

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。现领有广东省工商行政管理局于 2008 年 9 月 2 日核发的企业法人营业执照，注册号为 440000000007458。截止 2009 年 12 月 31 日本公司股本和注册资本为 670,966,312.00 元。

(二)公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电子元器件制造业

公司经营范围：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，高新技术转让及咨询服务。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）。

主要产品或提供的劳务：系列新型片式元器件、光机电一体化电子专用设备及电子材料等电子信息基础产品的研制、生产和销售。

(三)公司历史沿革

公司前身为 1984 年创建的广东肇庆风华电子厂，1994 年 3 月将广东肇庆风华电子厂整体改组并作为主要发起人以定向募集方式发起设立本公司，设立时的股本为 4,000 万元。公司于 1996 年 11 月 8 日在深交所以上网定价发行方式向社会公开发行 1,215 万股 A 股，发行价为 8.5 元/股，向公司职工发行 135 万股，形成总股本 5,350 万股。后经历年送配股及增发，截止 2005 年 12 月 31 日，本公司股本和注册资本为 530,330,952.00 元。

2006 年 4 月 6 日，根据本公司的股权分置方案，以资本公积转增股本 160,635,360.00 元；2006 年 10 月 20 日，本公司之控股股东广东风华高新科技集团有限公司以肇庆市银华网络技术有限公司所持本公司股票 2,000 万股抵偿其欠本公司债务，抵债完成后，股本和注册资本变更为 670,966,312.00 元，变更手续已经办理完毕。

根据广东省国资委粤国资函【2008】353 号“关于广东风华高新科技股份有限公司和广东风华高新科技集团有限公司国有股无偿划转有关问题的复函”，报国务院国资委批准（国资产权【2008】537 号），同意广东风华高新科技集团有限公司将所持本公司 2,000 万股无偿划转给肇庆市能源实业有限公司；同意肇庆市能源实业有限公司将所持广东风华高新科技集团有限公司 100% 股权（不包括已划出的非上市子公司产权和本次划转的本公司 2,000 万股股份）无偿划转给广东省广晟资产经营有限公司持有。相关工商变更登记手续已经办妥。至此，广东省广晟资产经营有限公司成为本公司的实际控制人。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于 2010 年 3 月 19 日批准报出。

附注二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

附注三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2009 年度财务报表同时符合《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》(2010 年修订)和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

附注四、公司主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(一) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(二) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

（四）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减本集团权益（即本财务报表中的归属于母公司股东权益）。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由本集团权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于本集团权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：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；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认,是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止,或金融资产已经转移,且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的,终止确认该金融资产。

金融负债终止确认,是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债,活跃市场中的报价用于确定其公允价值;

(2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值;

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础;

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的,使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的,按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产其发生了减值的,计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值,根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日,公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析,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,则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出,确认减值损失,计提减值准备。

(八) 应收账款

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收账款是指期末余额 500 万元及以上的应收账款,单项金额重大的其

他应收款是指期末余额 100 万元及以上的其他应收款。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。

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指单项金额不重大但已涉及诉讼事项很有可能形成损失的应收账款或账龄在 3 年以上，收回可能性很小，企业专项计提坏账准备的应收款项。

3. 对经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，具体如下：

账龄	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	15%
3 年以上	20%

（九）存货的核算方法

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、委托加工材料、发出商品等七大类。

2. 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。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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，以所生产的产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。

期末通常按单个存货计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货则合并计提存货跌价准备。

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的摊销方法：采用一次或分次摊销法转销。

(十) 长期股权投资核算方法

1、 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2、 长期股权投资的初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4、 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，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，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，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。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6、 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

（十一） 投资性房地产的核算方法

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

(十二) 固定资产的确认条件、分类及其折旧方法

1、固定资产的确认条件

- (1) 该固定资产包含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计量。

2、固定资产的分类

3、固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-35年	5	9.5-2.71
机器设备	5-10年	5	19-9.5
电子设备	5-10年	5	19-9.5
运输设备	6年	5	15.83
制冷设备	10年	5	9.5
其他设备	5年	5	19

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使固定资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

(5) 租赁固定资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

在租赁期开始日,将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人的租赁内含利率的,采用出租人的租赁内含利率作为折现率;否则,采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率,采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的,在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的,在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为:符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,同时将被替换部分的账面价值扣除;不符合固定资产确认条件的,计入当期损益。

(十三) 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等,并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日,对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程,对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提,在以后会计期间不予转回。

(十四) 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时,借款费用予以资本化:

- (1) 资产支出已经发生;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将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收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的,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,计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断,且时间连续超过3个月,则暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止其借款费用的资本化,以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(十五) 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产,其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产,于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产,于资产负债表日,存在减值迹象,估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- 1、从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3、无形资产产生未来经济利益的方式,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时,应证明其有用性;
- 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计量。

(十六) 无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1、无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产,其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2、无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3、无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产,于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产,于资产负债表日,存在减值迹象,估计其可收回金额。可

收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十七） 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，确认为无形资产：

- 5、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- 6、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 7、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；
- 8、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；
- 9、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

（十八） 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

（十九） 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十） 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务，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。

公司采用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。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。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。

4. 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A、合同总收入能够可靠地计量；
- B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度）确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在

发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（二十一） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

附注五、税项

公司适用的主要税种、税率：

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品及商品销售收入	17%
营业税	服务性营业、劳务及其他收入	5%
所得税	应纳税所得额	15%、25%

城建税	实际缴纳增值税及营业税、消费税税额及当期免抵税额	7%
教育费附加	实际缴纳增值税及营业税、消费税税额及当期免抵税额	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、广东省地方税务局文件(粤科高字【2009】28号)“关于公布广东省2008年第一批高新技术企业名单的通知”,本公司之子公司广东肇庆微硕电子有限公司、肇庆鼎磁电子有限公司、肇庆风华新谷微电子有限公司、肇庆海特电子有限公司被认定为高新技术企业(证书编号分别为GR200844000360、GR200844000744、GR200844000745、GR200844000746),企业所得税优惠期为2008年1月1日至2010年12月31日。根据相关规定,在此优惠期内执行15%的企业所得税税率。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局文件(粤科高字【2009】41号)“关于公布广东省2008年第二批高新技术企业名单的通知”,本公司被认定为高新技术企业(证书编号为GR200844001201),企业所得税优惠期为2008年1月1日至2010年12月31日。根据相关规定,在此优惠期内执行15%的企业所得税税率。

附注六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	2009年12月31日				是否合并报表
								持股比例		表决权比例		
								直接%	间接%	直接%	间接%	
肇庆科华电子科技有限公司*	有限公司	广东省肇庆市	制造业	USD500	生产经营各种片式电子元器件	USD319.51	-	40.29	-	40.29	-	是
肇庆粤华新型电子元件有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	RMB2,500	生产销售各种新型电子元件和零件	RMB2,500	-	100	-	100	-	是
广东肇庆微硕电子有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	RMB6,700	生产销售研究开发磁性材料及相关元件	RMB6,700	-	100	-	100	-	是
肇庆鼎磁电子有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	RMB1,500	生产销售研究开发磁性材料及相关元件	RMB1,500	-	100	-	100	-	是
肇庆海特电子有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	RMB1,800	生产销售研究开发磁性材料及相关元件	RMB1,800	-	100	-	100	-	是
肇庆风华新谷微电子有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	RMB2,000	生产销售通用集成电路模块	RMB1,800	-	90	-	90	-	是
肇庆风华机电进出口有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	RMB500	货物进出口、技术进出口、来料加工业务	RMB500	-	100	-	100	-	是
四平市吉华高新技术有限公司	有限公司	吉林省四平市	制造业	RMB645	电子器件、敏感元件、厚膜电路	RMB387	-	60	-	60	-	是
广州风华创业投	有限	广东省	创业	RMB3,000	创业投资业务, 创业	RMB2,700	-	90	10	90	10	是

资有限公司*	公司	广州市	投资		投资咨询业务							
--------	----	-----	----	--	--------	--	--	--	--	--	--	--

* :本公司持有肇庆科华电子科技有限公司 40.29%的股权 ,但实际能够控制其生产经营、财务政策 , 所以将其纳入合并范围。

2. 同一控制下的企业合并取得子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司的净投资的余额	2009 年 12 月 31 日				是否合并报表
								持股比例		表决权比例		
								直接%	间接%	直接%	间接%	
广东肇庆科讯高技术有限公司	有限公司	广东省肇庆市	制造业	RMB 18,900	研发生产销售系列电子材料锂电子电池电芯及相关产品	RMB18,900	-	100%	-	100%	-	是
风华高新科技(香港)有限公司	有限公司	香港特别行政区	贸易	HKD 2,840	一般贸易	HKD1	-	100%	-	100%	-	是

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
肇庆科华电子科技有限公司	40,079,132.42	-	-
肇庆风华新谷微电子有限公司	2,856,923.63	-	-
四平市吉华高新技术有限公司	-1,360,661.09	-	-

(三) 合并范围发生变更的说明

本公司报告期内合并范围未发生变更。

附注七、合并财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	--	--	138,442.02	--	--	52,061.72
港币	--	--	-	76.29	0.8819	67.28
小计	--	--	138,442.02	--	--	52,129.00
银行存款：						
人民币	--	--	261,271,748.24	--	--	374,046,582.81
美元	722,159.37	6.8282	4,931,013.57	384,197.06	6.8346	2,625,833.22
港币	12,307,764.01	0.8805	10,836,809.99	3,837,125.96	0.8819	3,383,977.02
小计	--	--	277,039,571.80	--	--	380,056,393.05
其他货币资金：						

人民币	--	--	121,664,736.40	--	--	100,668,664.75
美元	213,960.72	6.8282	1,460,966.59	32,286.70	6.8346	220,666.68
日元	23,306.00	0.0738	1,719.56	23,306.00	0.0757	1,763.10
小计	--	--	123,127,422.55	--	--	100,891,094.53
合计	--	--	400,305,436.37	--	--	480,999,616.58

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司存放在境外的银行存款折人民币 6,260,824.81 元, 全部为子公司风华高新科技(香港)有限公司存款。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司货币资金不存在抵押或冻结等对使用有限制的情形或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 分类

项目	2009-12-31	2008-12-31
交易性权益工具投资	579,750.00	9,672,741.19

(2) 本报告期无变现有限制的交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 分类

种类	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	93,944,038.55	81,451,432.17
商业承兑汇票	20,565,007.06	19,332,521.43
合计	114,509,045.61	100,783,953.60

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司无质押的应收票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中兴通讯股份有限公司	2009-10-19	2010-3-31	2,799,623.37	银行承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2009-8-19	2010-1-29	2,524,492.93	银行承兑汇票
深圳创维数字技术股份有限公司	2009-8-26	2010-2-26	1,907,730.71	银行承兑汇票
珠海格力电器股份有限公司	2009-8-20	2010-2-28	1,767,122.07	银行承兑汇票
四川长虹电器股份有限公司	2009-10-28	2010-4-28	1,360,433.30	银行承兑汇票

合计	--	--	10,359,402.38	--
----	----	----	---------------	----

(4) 本报告期无贴现或质押的商业承兑汇票。

4、 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	100,811,025.99	22.34	28,080,598.63	27.85	95,235,227.96	22.97	32,254,515.04	33.87
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	88,680,851.92	19.65	83,598,722.35	94.27	76,177,595.51	18.37	76,083,754.71	99.88
其他不重大应收账款	261,847,085.86	58.01	13,468,496.29	5.14	243,180,313.52	58.66	11,674,574.17	4.80
合计	451,338,963.77	100.00	125,147,817.27	--	414,593,136.99	100.00	120,012,843.92	--

(2) 账龄分析

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	335,009,679.09	74.23	20,130,965.34	301,847,533.62	72.80	15,137,767.58
1-2 年	8,595,004.58	1.90	4,287,667.92	7,266,117.53	1.75	3,664,759.44
2-3 年	5,004,707.90	1.11	3,301,968.88	7,446,615.09	1.80	4,603,651.53
3 年以上	102,729,572.20	22.76	97,427,215.13	98,032,870.75	23.65	96,606,665.37
合计	451,338,963.77	100.00	125,147,817.27	414,593,136.99	100.00	120,012,843.92

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
香港奥宏投资有限公司	13,026,510.86	3,084,303.05	23.68	按货款可回收性计提
海外国际有限公司	8,741,569.94	8,741,569.94	100.00	无法收回的货款
台湾奥斯特股份有限公司	7,773,242.69	7,773,242.69	100.00	无法收回的货款
华智集团有限公司	5,176,839.82	5,176,839.82	100.00	无法收回的货款
肇庆富华电子有限公司	4,062,916.57	4,062,916.57	100.00	无法收回的货款
深圳市紫泰荆实业发展有限公司	3,594,368.78	3,594,368.78	100.00	无法收回的货款
香港风华电子公司	3,295,987.02	3,295,987.02	100.00	无法收回的货款
JOHANSON	2,722,241.79	647,727.31	23.79	按货款可回收性计提
富联科技有限公司	2,684,393.69	2,684,393.69	100.00	无法收回的货款
FengHuaKoreaGo.,LTD	2,497,576.18	2,497,576.18	100.00	无法收回的货款
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	2,246,406.60	2,246,406.60	100.00	无法收回的货款

东强电子有限公司	2,228,551.56	2,228,551.56	100.00	无法收回的货款
豪贤国际有限公司	2,053,676.17	2,053,676.17	100.00	无法收回的货款
建伦企业有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	无法收回的货款
其他	61,494,733.56	58,487,118.47	95.11	按货款可回收性计提
合计	123,399,015.23	108,374,677.85	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	7,926,858.83	8.94	4,251,697.62	761,971.91	1.00	694,288.07
1 至 2 年	3,915,886.14	4.42	3,816,904.66	3,322,282.48	4.36	3,322,282.48
2 至 3 年	3,523,465.77	3.97	3,073,480.70	4,162,261.50	5.46	4,136,104.54
3 年以上	73,314,641.18	82.67	72,456,639.37	67,931,079.62	89.18	67,931,079.62
合计	88,680,851.92	100.00	83,598,722.35	76,177,595.51	100.00	76,083,754.71

(4) 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,但在本期又全额收回或转回情况

欠款人名称	欠款金额	账龄	原计提坏账金额	本期转回金额	转回原因
广东风华进出口有限公司	5,511,684.30	3 年以上	5,010,605.73	1,046,849.69	清算赔偿

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广东风华进出口有限公司	货款	3,969,655.18	公司破产清算	是
其他	货款	653,458.37	货款无法收回	否
合计	--	4,623,113.55	--	--

(6) 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
香港奥宏投资有限公司	子公司之另一股东	13,026,510.86	2 年以内及 3 年以上	2.89
海外国际有限公司	非关联客户	8,741,569.94	3 年以上	1.94
南京方略电子技术有限公司	非关联客户	8,735,984.57	1 年以内	1.93

台湾奥斯特股份有限公司	非关联客户	7,773,242.69	3 年以上	1.72
福建捷联电子有限公司	非关联客户	7,528,253.26	1 年以内	1.67
合计	--	45,805,561.32	--	10.15

(8) 应收关联方账款情况详见附注八、(四)。

5、预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	11,865,292.26	73.32	17,885,116.07	87.82
1 至 2 年	2,603,904.32	16.09	1,699,353.40	8.34
2 至 3 年	1,351,311.01	8.35	601,821.20	2.96
3 年以上	363,108.87	2.24	179,257.94	0.88
合计	16,183,616.46	100.00	20,365,548.61	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
长春光华微电子设备工程中心有限公司	1,542,490.00	9.53	联营单位	1-2 年	发票未到
日特机械工程株式会社	1,035,899.28	6.40	非关联供应商	1 年以内	发票未到
珠海市香洲展弘电子厂	933,065.98	5.77	非关联供应商	1 年以内	发票未到
信诺基实业有限公司	607,368.39	3.75	非关联供应商	2-3 年	发票未到
东莞市桥头富机电厂	539,200.00	3.33	非关联供应商	1 年以内	发票未到
合计	4,658,023.65	28.78		--	--

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付账款期末余额中无预付关联方款项。

6、其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	40,032,052.24	61.74	32,768,389.81	81.86	51,975,729.59	65.86	29,637,662.52	57.02
单项金额不重大但按信用风险特	16,253,150.50	25.06	16,212,550.50	99.75	19,948,394.48	25.28	19,019,007.92	95.34

征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	8,560,100.42	13.20	850,815.54	9.94	6,993,155.70	8.86	607,132.23	8.68
合计	64,845,303.16	100.00	49,831,755.85	--	78,917,279.77	100.00	49,263,802.67	--

(2) 按账龄分类

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	7,576,994.35	11.69	910,636.57	20,130,973.79	25.51	581,566.80
1-2 年	863,764.72	1.33	90,004.51	1,591,053.12	2.02	214,234.05
2-3 年	515,402.28	0.79	148,883.98	9,100,781.44	11.53	2,049,408.32
3 年以上	55,889,141.81	86.19	48,682,230.79	48,094,471.42	60.94	46,418,593.50
合计	64,845,303.16	100.00	49,831,755.85	78,917,279.77	100.00	49,263,802.67

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计

提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
营口营华高新技术有限公司	20,037,278.96	20,037,278.96	100.00	无法收回借款
中国电子科技集团第二研究所	3,580,000.00	3,580,000.00	100.00	无法收回往来款
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	1,819,201.74	1,598,246.82	87.85	按可回收性计提
深圳日贸传动机械有限公司	1,602,570.41	1,602,570.41	100.00	无法收回往来款
中科院广州电子技术研究所	1,169,241.76	1,169,241.76	100.00	无法收回往来款
肇庆升华电子有限公司	1,150,937.65	1,150,937.65	100.00	无法收回往来款
东荣电子有限公司	1,068,469.30	1,068,469.30	100.00	无法收回往来款
香港威劲国际户	1,061,042.58	1,061,042.58	100.00	无法收回往来款
东京焊接公司	797,319.04	797,319.04	100.00	无法收回往来款
深圳风华电讯公司	740,650.50	740,650.50	100.00	无法收回往来款
广州桥港机电设备公司	630,169.80	630,169.80	100.00	无法收回往来款
南京金宁窑炉设备公司	423,321.22	423,321.22	100.00	无法收回往来款
肇庆市工业产品进出口服务有限公司	417,934.98	417,934.98	100.00	无法收回往来款
上海中信进出口公司	336,243.51	336,243.51	100.00	无法收回往来款
广州亚陆控制系统有限公司	322,417.55	322,417.55	100.00	无法收回往来款
深圳森科机电有限公司	313,226.68	313,226.68	100.00	无法收回往来款

苏州风华电子科技有限公司	293,813.65	253,213.65	86.18	按可回收性计提
广州市景业科技有限公司	290,000.00	290,000.00	100.00	无法收回往来款
其他	11,688,053.57	11,688,053.57	100.00	无法收回往来款
合计	47,741,892.90	47,480,337.98		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	-	-	-	1,579,959.72	5.60	4,517.46
1 至 2 年	12,366.31	0.07	12,366.31	103,471.81	0.37	66,450.00
2 至 3 年	37,318.72	0.23	37,318.72	8,609,342.03	30.52	8,609,342.03
3 年以上	16,203,465.47	99.69	16,162,865.47	17,912,226.25	63.51	10,338,698.43
合计	16,253,150.50	100.00	16,212,550.50	28,204,999.81	100.00	19,019,007.92

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
产品质量保证金及押金	押金	100,000.00	无法收回保证金	否
其他	其他	4,959.00	已收回前期全额计提坏账款项	否
合计	--	104,959.00	--	--

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
营口营华高新技术有限公司	借款	20,037,278.96	3 年以上	30.90
3I Systems Corp	借款及代支付费用	7,156,245.61	2 年以内	11.04
中国电子科技集团第二研究所	借款	3,580,000.00	3 年以上	5.52
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	借款	1,819,201.74	3 年以内	2.81

深圳日贸传动机械有限公司	预付转入	1,602,570.41	3 年以上	2.47
合计	--	34,195,296.72	--	52.74

(7) 其他应收关联方账款情况附注八、(四)

7、 存货

(1) 存货分类

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	77,241,297.23	31,107,631.59	46,133,665.64	92,451,290.90	35,987,508.31	56,463,782.59
在产品	99,239,648.08	29,581,399.43	69,658,248.65	120,010,074.34	46,131,888.40	73,878,185.94
产成品	196,402,229.56	101,097,385.13	95,304,844.43	293,078,026.91	135,619,247.90	157,458,779.01
低值易耗品	1,507,359.76	975,028.85	532,330.91	1,713,069.71	1,158,717.89	554,351.82
在途材料	6,124.05	-	6,124.05	11,255.11	-	11,255.11
委托加工物资	130,376.64	-	130,376.64	298,962.54	-	298,962.54
发出商品	79,901,463.07	4,367,681.12	75,533,781.95	47,024,359.51	3,671,453.00	43,352,906.51
其他	-	-	-	547.01	-	547.01
合计	454,428,498.39	167,129,126.12	287,299,372.27	554,587,586.03	222,568,815.50	332,018,770.53

(2) 存货跌价准备

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少		2009-12-31
			本期转回	本期转销	
原材料	35,987,508.31	2,390,538.40	-	7,270,415.12	31,107,631.59
在产品	46,131,888.40	578,241.49	-	17,128,730.46	29,581,399.43
产成品	135,619,247.90	16,399,082.44	-	50,920,945.21	101,097,385.13
低值易耗品	1,158,717.89	-	-	183,689.04	975,028.85
发出商品	3,671,453.00	857,114.85	-	160,886.73	4,367,681.12
合计	222,568,815.50	20,224,977.18	-	75,669,043.07	167,129,126.12

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	根据会计政策计提	-	-

在产品	根据会计政策计提	-	-
产成品	根据会计政策计提	-	-
低值易耗品	根据会计政策计提	-	-
发出商品	根据会计政策计提	-	-

8、长期应收款

项目	2009-12-31	2008-12-31
融资租赁	2,224,685.30	3,422,086.83
其中：未实现融资收益	435,314.69	917,913.16
合计	2,224,685.30	3,422,086.83

2008 年 6 月 3 日广东风华高新科技股份有限公司利华分公司与广州市番禺白云电子有限公司签订设备租赁合同,利华公司为出租方,白云电子为承租方,出租设备账面净值 379.84 万元,双方约定租赁设备的价值为 500 万元,租金分 3 年支付,每月付 14 万,租赁期满承租方付清租金后,设备归承租方拥有。

9、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008-12-31	增减变动	2009-12-31	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	本期计提减值准备	本期现金红利
长春奥普光电技术股份有限公司	权益法	6,302,964.46	30,150,002.34	7,282,726.75	37,432,729.09	20.00	20.00	-	-	-
深圳市风华科技开发有限公司	权益法	29,000,000.00	3,441,175.92	-785,429.03	2,655,746.89	36.25	36.25	-	-	-
长春光华微电子设备工程中心有限公司	权益法	4,560,000.00	6,745,934.19	-314,566.96	6,431,367.23	36.42	36.42	-	-	743,300.00
肇庆市风华锂电池有限公司	权益法	29,998,082.00	32,704,809.17	3,126,830.63	35,831,639.80	27.61	27.61	-	-	-
肇庆市贺江电力发展有限公司	权益法	132,000,000.00	124,144,477.20	-7,909,104.72	116,235,372.48	20.00	20.00	37,315,477.20	-	532,209.41
太原风华信息装备股份有限公司	成本法	4,500,000.00	7,164,019.21	-	7,164,019.21	15.19	15.19	-	-	478,137.38
合计	-	206,361,046.46	204,350,418.03	1,400,456.67	205,750,874.70	--	--	37,315,477.20	-	1,753,646.79

10、 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
原值				
房屋建筑物	819,361,290.54	81,090.95	6,088,938.91	813,353,442.58
生产设备	1,428,643,974.34	64,460,602.92	24,169,192.81	1,468,935,384.45
电子设备	183,646,191.78	4,469,874.38	18,076,040.65	170,040,025.51
运输工具	17,280,594.51	533,342.00	5,621,155.13	12,192,781.38
制冷配电设备	130,420,394.52	927,708.73	-	131,348,103.25
其他设备	51,706,274.86	1,447,758.86	1,181,388.21	51,972,645.51
合计	2,631,058,720.55	71,920,377.84	55,136,715.71	2,647,842,382.68
减：累计折旧				
房屋建筑物	204,032,399.64	40,475,133.19	5,122,693.34	239,384,839.49
生产设备	904,722,329.77	105,337,626.85	17,969,719.93	992,090,236.69
电子设备	160,897,630.24	15,268,700.52	16,706,777.96	159,459,552.80
运输工具	13,724,655.35	1,154,092.05	5,097,334.30	9,781,413.10
制冷配电设备	80,389,133.91	13,197,210.65	-	93,586,344.56
其他设备	36,190,524.42	2,183,000.92	803,722.56	37,569,802.78
合计	1,399,956,673.33	177,615,764.18	45,700,248.09	1,531,872,189.42
减：固定资产减值准备				
房屋建筑物	3,531,582.29	-	44,480.18	3,487,102.11
生产设备	59,448,443.29	-	1,507,134.47	57,941,308.82
电子设备	3,773,845.18	-	1,051,777.46	2,722,067.72
运输工具	188,847.36	-	134,226.39	54,620.97
制冷配电设备	-	-	-	-
其他设备	65,405.59	-	14,515.11	50,890.48
合计	67,008,123.71	-	2,752,133.61	64,255,990.10
固定资产账面价值				
房屋建筑物	611,797,308.61	-	-	570,481,500.98
生产设备	464,473,201.28	-	-	418,903,838.94
电子设备	18,974,716.36	-	-	7,858,404.99
运输工具	3,367,091.80	-	-	2,356,747.31
制冷配电设备	50,031,260.61	-	-	37,761,758.69
其他设备	15,450,344.85	-	-	14,351,952.25
合计	1,164,093,923.51	-	-	1,051,714,203.16

本期折旧额 177,615,764.18 元。

本期在建工程完工转入固定资产 36,263,135.72 元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 公司固定资产中设作短期借款的抵押物为: 房屋建筑物原值 276,054,918.63 元, 净值 224,180,277.31 元。

(3) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	4,574,181.74	3,602,089.86	425,111.94	546,979.94	
生产设备	192,094,860.70	139,397,006.27	45,551,362.77	7,146,491.66	
电子设备	11,303.29	6,924.06	4,023.13	356.10	
运输工具	436,162.50	403,412.53	32,749.97	-	
其他设备	70,578.10	57,580.11	12,327.42	670.57	
合计	197,187,086.33	143,467,012.83	46,025,575.23	7,694,498.27	

11、 在建工程

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
网络系统	4,245,945.60	-	4,245,945.60	4,245,945.60	-	4,245,945.60
设备安装	45,452,507.24	437,469.00	45,015,038.24	26,281,151.07	514,838.65	25,766,312.42
建筑物	1,116,770.86	-	1,116,770.86	214,320.32	-	214,320.32
供电工程	330,103.78	-	330,103.78	-	-	-
合计	51,145,327.48	437,469.00	50,707,858.48	30,741,416.99	514,838.65	30,226,578.34

在建工程减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期转回	本期转销	期末余额
设备安装	514,838.65	-	-	77,369.65	437,469.00

12、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、账面原值合计	229,349,838.99	90,582.05	-	229,440,421.04
专有技术	1,259,600.00	-	-	1,259,600.00
土地使用权	225,884,864.08	-	-	225,884,864.08
通讯使用权	-	-	-	-
财务软件	353,474.91	26,479.49	-	379,954.40
非专利技术	1,851,900.00	64,102.56	-	1,916,002.56
二、累计摊销合计	40,476,107.84	4,508,992.54	-	44,985,100.38

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
专有技术	1,245,959.01	13,640.99	-	1,259,600.00
土地使用权	37,864,491.10	4,245,379.20	-	42,109,870.30
通讯使用权	-	-	-	-
财务软件	195,614.56	65,444.01	-	261,058.57
非专利技术	1,170,043.17	184,528.34	-	1,354,571.51
三、无形资产账面净值合计	188,873,731.15			184,455,320.66
专有技术	13,640.99			-
土地使用权	188,020,372.98			183,774,993.78
通讯使用权	-			-
财务软件	157,860.35			118,895.83
非专利技术	681,856.83			561,431.05
四、减值准备合计	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
通讯使用权	-	-	-	-
财务软件	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	188,873,731.15			184,455,320.66
专有技术	13,640.99			-
土地使用权	188,020,372.98			183,774,993.78
通讯使用权	-			-
财务软件	157,860.35			118,895.83
非专利技术	681,856.83			561,431.05

本期摊销额 4,508,992.54 元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，公司无形资产中用于抵押的土地使用权原值 70,165,750.00 元，摊余价值 62,427,636.90 元。

13、长期待摊费用

项目	2008-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2009-12-31
厂区改造	765,932.53	626,360.15	337,434.03	-	1,054,858.65

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
递延所得税资产：		
坏账准备	8,018,870.84	21,672,585.75
存货跌价准备	23,620,815.77	35,529,640.39
固定资产减值准备	9,751,004.98	11,405,108.47
在建工程减值准备	33,750.00	77,225.80
可弥补亏损	23,477,705.22	5,555,719.39

其他	5,865,683.42	156,107.98
小计	70,767,830.23	74,396,387.78
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	114.83
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小计	-	114.83

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2009-12-31	2008-12-31
坏账准备	18,716,037.57	4,596,480.50
存货跌价准备	3,342,518.54	1,220,664.97
固定资产减值准备	11.91	-
在建工程减值准备	31,870.35	-
可弥补亏损	2,516,933.75	-
加计扣除的研发费用	8,463,918.23	4,615,333.27
合计	33,071,290.35	10,432,478.74

a. 本公司对期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的的应收账款、其他应收款进行清理,对预计无法取得充分证据估计以后不能转回的减值准备不确认递延所得税资产。

b. 本公司之子公司广东肇庆微硕电子有限公司之子公司广西苍梧风华磁件有限公司已处于清算状态,不确认递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	51,584,051.92
存货跌价准备	144,845,669.16
固定资产减值准备	64,255,910.70
在建工程减值准备	225,000.00
可弥补亏损	153,941,840.77
期末结存存货毛利抵销	21,389,572.20
期末结存固定资产毛利抵销	10,355,951.49
其他	5,175,862.96
合计	451,773,859.20

15、资产减值准备

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少		2009-12-31
			转回	转销	

坏账准备	169,276,646.59	11,477,848.78	1,046,849.69	4,728,072.56	174,979,573.12
存货跌价准备	222,568,815.50	20,224,977.18	-	75,664,666.56	167,129,126.12
固定资产减值准备	67,008,123.71	-	-	2,752,133.61	64,255,990.10
在建工程减值准备	514,838.65	-	-	77,369.65	437,469.00
长期股权投资减值准备	37,315,477.20	-	-	-	37,315,477.20
合计	496,683,901.65	31,702,825.96	1,046,849.69	83,222,242.38	444,117,635.54

16、短期借款

(1) 短期借款的分类

借款条件	2009-12-31	2008-12-31
信用借款	-	66,000,000.00
保证借款	61,583,774.53	2,897,240.66
质押借款	-	304,600,000.00
抵押借款	98,000,000.00	30,000,000.00
抵押保证借款	-	158,000,000.00
合计	159,583,774.53	561,497,240.66

(2) 期末抵押物原值 346,220,668.63 元，净值 286,607,914.21 元，其中：设作抵押物的房屋建筑物原值 276,054,918.63 元，净值 224,180,277.31 元；土地使用权原值 70,165,750.00 元，摊余价值 62,427,636.90 元。

(3) 2009 年 3 月，本公司控股股东广东省广晟资产经营有限公司与中国工商银行股份有限公司肇庆第一支行签订编号为“肇庆分行第一支行 2009 年一营保字 0001 号”的最高额保证合同，为本公司在 2009 年 3 月 25 日至 2010 年 11 月 23 日期间与工商银行肇庆第一支行签订的所有本外币贷款以及开立的银行承兑汇票、信用证、保函等业务提供 189,600,000.00 最高额保证，保证期间自主合同项下借款期限届满之次日起两年。截止 2009 年 12 月 31 日，此合同项下的短期借款余额为 37,100,000.00 元。

17、应付账款

项目	2009-12-31	2008-12-31
应付账款	287,972,165.31	305,726,188.43

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况。

(2) 应付关联方款项详见附注八、(四)。

18、预收款项

项目	2009-12-31	2008-12-31
预收账款	16,972,130.24	29,790,804.02

(1) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(2) 预收款项期末余额中无预收关联单位的款项。

(3) 预收款项期末余额中无超过 1 年未结转的大额款项。

19、应付职工薪酬

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,309,375.02	215,372,970.19	187,342,159.38	41,340,185.83
二、职工福利费	122,773.78	7,922,649.38	8,045,423.16	-
三、社会保险费	-21,521.58	26,519,980.71	26,235,315.31	263,143.82
其中：养老保险	-32,341.88	18,437,372.98	18,314,625.92	90,405.18
医疗保险	10,379.31	5,729,751.80	5,580,742.06	159,389.05
年金缴费	-	18,757.85	17,970.39	787.46
失业保险	11,695.32	1,174,979.73	1,180,124.36	6,550.69
工伤保险	-9,240.05	916,446.40	902,198.03	5,008.32
生育保险	-2,014.28	242,671.95	239,654.55	1,003.12
四、住房公积金	1,711,355.12	13,386,404.06	15,028,855.67	68,903.51
五、工会经费和职工教育经费	9,226,811.17	1,385,995.25	1,305,299.66	9,307,506.76
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	3,113,830.67	62,495.18	1,225,086.17	1,951,239.68
八、其他	-	13,122.00	13,122.00	-
合计	27,462,624.18	264,663,616.77	239,195,261.35	52,930,979.60

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 1,385,995.25 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 62,495.18 元。

(3) 应付职工薪酬中的工资包含两部分，计提 2009 年 12 月工资预计发放时间 2010 年 1 月，计提全年年终奖预计发放时间 2010 年 5 月之前。

20、应交税费

税种	2009-12-31	2008-12-31
增值税	3,478,180.22	4,716,262.65
营业税	25,319.98	21,092.10

城市维护建设税	528,910.62	601,979.82
企业所得税	-739,832.96	-724,887.74
个人所得税	415,653.06	940,557.20
教育费附加	228,611.30	260,833.62
堤围费	1,640,000.00	1,640,000.00
其他	-64,146.77	-34,306.68
合计	5,512,695.45	7,421,530.97

21、应付利息

项目	2009-12-31	2008-12-31
长期应付款应付利息	739,706.03	583,754.81
短期借款应付利息	127,963.66	163,236.15
合计	867,669.69	746,990.96

22、其他应付款

项目	2009-12-31	2008-12-31
其他应付款	55,747,529.51	40,427,099.57

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(2) 其他应付关联方款项详见附注八、(四)。

23、一年内到期的非流动负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
一年内到期的长期借款	97,500,000.00	-
一年内到期的长期应付款	3,963,636.00	-
合计	101,463,636.00	-

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2009-12-31	2008-12-31
保证借款	97,500,000.00	-

金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2009-12-31		2008-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

工商银行肇庆第一支行	2009/03/25	2010/10/12	RMB	5.40%	-	25,000,000.00	-	-
工商银行肇庆第一支行	2009/03/25	2010/11/09	RMB	5.40%		25,000,000.00		
工商银行肇庆第一支行	2009/03/25	2010/11/23	RMB	5.40%	-	22,500,000.00	-	-
工商银行肇庆第一支行	2009/03/26	2010/10/22	RMB	5.40%	-	25,000,000.00	-	-
合计	--			--	--	97,500,000.00	--	-

2009 年 3 月，本公司控股股东广东省广晟资产经营有限公司与中国工商银行股份有限公司肇庆第一支行签订编号为“肇庆分行第一支行 2009 年一营保字 0001 号”的最高额保证合同，为本公司在 2009 年 3 月 25 日至 2010 年 11 月 23 日期间与工商银行肇庆第一支行签订的所有本外币贷款以及开立的银行承兑汇票、信用证、保函等业务提供 189,600,000.00 最高额保证，保证期间自主合同项下借款期限届满之次日起两年。截止 2009 年 12 月 31 日，此合同项下的一年内到期的长期借款余额为 97,500,000.00 元。

(2) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
肇庆市财政局	11 年	30,000,000.00	4.44%	80,448.59	2,727,273.00	项目贷款
肇庆市财政局	11 年	9,600,000.00	4.44%	24,756.36	872,727.00	项目贷款
肇庆市财政局	11 年	8,000,000.00	2.82%	6,551.51	363,636.00	项目贷款
合计		47,600,000.00		111,756.46	3,963,636.00	

24、长期借款

(1) 分类

项目	2009-12-31	2008-12-31
抵押借款	41,500,000.00	-

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2009-12-31		2008-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行肇庆分行	2009/03/04	2012/03/04	RMB	5.40%	-	41,500,000.00	-	-

25、长期应付款

单位	期限	初始金额	利率 (%)	2008-12-31	本期增加	本期偿还	转入 1 年内到期的非流动负债	2009-12-31	说明
----	----	------	--------	------------	------	------	-----------------	------------	----

肇庆市财政局	11 年	30,000,000.00	4.44%	19,090,908.00	-	2,727,273.00	2,727,273.00	13,636,362.00	新型元器件产业化 基地建设项目
肇庆市财政局	11 年	9,600,000.00	4.44%	7,854,546.00	-	872,727.00	872,727.00	6,109,092.00	片式元件技改项目
肇庆市财政局	11 年	8,000,000.00	2.82%	7,636,364.00	-	363,636.00	363,636.00	6,909,092.00	03 年度入资本公积 国债转贷
合计		47,600,000.00		34,581,818.00	-	3,963,636.00	3,963,636.00	26,654,546.00	

26、预计负债

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
未决诉讼	1,040,719.87	-	-	1,040,719.87

27、其他非流动负债

种类	2008-12-31	本期增加额	本期结转额	2009-12-31
与资产相关的政府补助	74,055,859.29	8,600,547.94	13,308,881.60	69,347,525.63

与资产相关的政府补助明细

项目	2009-12-31	2008-12-31
贱金属镍电极专项款	9,436,371.81	10,836,679.55
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	7,200,000.00	-
高性能低功耗软磁铁氧体 PC44 生产技术改造	4,193,884.78	-
贱金属片式多层陶瓷电容器巴块制造关键设备	3,988,680.08	3,994,965.04
片式元器件生产技术改造项目专项拨款	3,963,514.72	-
TFT-LCD 自动光学离线非接触检测设备开发	3,869,932.44	3,987,543.16
镍电极高频片式多层电容器生产技术改造项目	2,745,972.67	3,000,000.00
高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机	2,707,276.33	3,057,434.22
技术中心创新能力建设项目	2,201,850.00	2,301,850.00
手机配套	2,051,724.14	-
其他	26,988,318.66	46,877,387.32
合计	69,347,525.63	74,055,859.29

28、股本

项 目	2008-12-31	本次变动增减 (+、-)				2009-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	

项 目	2008-12-31	本次变动增减(+、-)				2009-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份						
1、国家持股	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	122,484,170.00	-	-	-	-	122,484,170.00
3、境内法人持股	30,000.00	-	-	-	-	30,000.00
4、境外法人持股	-	-	-	-	-	-
5、境内自然人持股	7,200.00	-	-	-	-	7,200.00
6、其它	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	122,521,370.00	-	-	-	-	122,521,370.00
二、无限售条件股份						
1、境内上市人民币普通股	548,444,942.00	-	-	-	-	548,444,942.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4、其它	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	548,444,942.00	-	-	-	-	548,444,942.00
三、股份总数	670,966,312.00	-	-	-	-	670,966,312.00

29、资本公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
资本溢价	773,083,936.10	-	-	773,083,936.10
其他资本公积	34,483,469.74	-	-	34,483,469.74
合计	807,567,405.84	-	-	807,567,405.84

30、盈余公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
法定盈余公积	168,262,973.26	5,597,138.90	-	173,860,112.16
任意盈余公积	24,415,818.24	-	-	24,415,818.24
合计	192,678,791.50	5,597,138.90	-	198,275,930.40

31、未分配利润

项目	2009 年度	提取或分配比例
上年年末未分配利润	97,358,031.56	-
加：会计政策变更	-	-
本年年初未分配利润	97,358,031.56	-
加：归属于母公司股东净利润	57,291,190.59	-
可供分配利润	154,649,222.15	-
减：利润分配	5,597,138.90	-
其中：提取法定盈余公积	5,597,138.90	母公司 2009 年度净利润 10%

应付普通股股利	-	-
转作资本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	149,052,083.25	-

32、营业收入和成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	1,658,548,433.05	1,910,826,975.91
其他业务收入	9,840,107.39	15,755,409.62
合计	1,668,388,540.44	1,926,582,385.53

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务成本	1,350,447,123.55	1,654,206,645.15
其他业务成本	6,222,229.78	8,228,905.00
合计	1,356,669,353.33	1,662,435,550.15

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	1,307,318,470.69	1,004,220,689.16	1,414,284,791.38	1,164,568,751.30
一般贸易	351,229,962.36	346,226,434.39	496,542,184.53	489,637,893.85
合计	1,658,548,433.05	1,350,447,123.55	1,910,826,975.91	1,654,206,645.15

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	1,304,054,896.07	1,001,360,291.19	1,388,921,774.47	1,138,636,051.73
电子设备	3,263,574.62	2,860,397.97	23,485,960.93	21,241,324.27
电子产品	265,978,988.48	261,806,379.04	496,542,184.53	489,637,893.85
燃料	85,250,973.88	84,420,055.35	-	-
合计	1,658,548,433.05	1,350,447,123.55	1,926,582,385.53	1,662,435,550.15

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	277,080,674.49	225,213,890.52	302,010,514.31	261,009,692.65

华南	980,257,546.06	768,477,894.61	1,103,801,107.79	931,160,610.49
华中	13,292,385.23	11,285,917.01	13,037,775.12	11,509,147.21
华北	28,519,839.88	23,038,094.91	30,811,763.08	26,864,220.11
东北	4,610,223.46	3,833,630.03	4,485,874.01	3,780,193.97
西南	34,503,829.27	28,495,557.45	26,149,494.55	23,293,133.55
西北	778,353.62	646,961.85	881,997.68	743,945.02
境外	319,505,581.04	289,455,177.17	429,648,449.37	395,845,702.15
合计	1,658,548,433.05	1,350,447,123.55	1,910,826,975.91	1,654,206,645.15

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
安防科技(中国)有限公司	117,385,033.56	7.04
广东省广晟电力燃料有限公司	58,445,203.61	3.50
奥宏投资有限公司	44,096,326.74	2.64
卡西欧(广州)商贸有限公司	41,149,949.73	2.47
广州盛中电子有限公司	40,386,868.18	2.42
合计	301,463,381.82	18.07

33、营业税金及附加

项目	2009 年度	2008 年度
营业税	112,656.40	212,909.82
城市维护建设税	6,917,829.35	6,419,813.29
教育费附加	2,906,063.05	2,765,051.41
堤围费	5,985.71	1,640,000.00
其他	5,827.16	15,337.81
合计	9,948,361.67	11,053,112.33

34、财务费用

类别	2009 年度	2008 年度
利息支出	40,443,619.36	50,196,160.95
减：利息收入	6,483,245.92	7,751,765.57
汇兑损失	2,309,425.96	24,281,709.37
减：汇兑收益	2,033,169.32	9,324,548.64
其他	869,435.48	2,415,397.12
合计	35,106,065.56	59,816,953.23

35、资产减值损失

类别	2009 年度	2008 年度
一、坏账损失	10,430,999.09	60,888,973.00
二、存货跌价损失	20,229,353.69	168,277,983.01
三、长期股权投资减值损失	-	37,315,477.20
四、固定资产减值损失	-4,376.51	49,989,248.42
五、在建工程减值损失	-	53,307.23
合计	30,655,976.27	316,524,988.86

36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2009 年度	2008 年度
交易性金融资产	-765.52	-10,483,832.83

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	478,137.38	341,526.70
权益法核算的长期股权投资收益	2,675,966.08	-7,958,349.68
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,582,034.10	-119,030,114.97
合计	6,736,137.56	-126,646,937.95

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
太原风华信息装备股份有限公司	478,137.38	341,526.70	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
长春奥普光电技术股份有限公司	7,282,726.75	7,046,333.69	
深圳市风华科技开发有限公司	-785,429.03	-14,980,604.50	
长春光华微电子设备工程中心有限公司	428,733.04	820,250.07	
肇庆市风华锂电池有限公司	3,126,830.63	2,021,968.75	
肇庆市贺江电力发展有限公司	-7,376,895.31	-2,866,297.69	

合计	2,675,966.08	-7,958,349.68	-
-----------	---------------------	----------------------	----------

38、营业外收入

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计	1,653,624.74	90,020.65
其中：固定资产处置利得	1,653,624.74	90,020.65
政府补助	13,308,881.60	8,029,884.99
租金	194,800.00	1,268,625.69
其他	3,054,621.39	219,934.31
合计	18,211,927.73	9,608,465.64

政府补助明细：

项目	金额		说明
	2009 年	2008 年	
片式元件表面贴装装备产业化项目	3,968,000.00	-	
市财政局工业规定奖	-	1,903,100.00	
财政局商标奖拨款	-	750,000.00	
2008 年度广东进口产品贴息	-	442,260.30	
信息产业企业技术进步和产业升级专项	1,400,307.74	1,140,155.03	
贱金属环保型高精度超小型片式电阻器产业化	1,300,000.00	-	
返还土地使用税	1,222,557.70	-	
高性能低功耗软磁铁氧体 PC44 生产技术改造项目	500,000.00	306,115.22	
片式元器件生产技术改造	494,383.20	451,458.55	
手机配套专项拨款	482,758.62	482,758.62	
挖潜改造资金技术创新项目	400,000.00	-	
钛酸钡基抗还原介电粉末工程	357,730.85	206,688.93	
高精度超小尺寸片式电阻激光调阻机专项应付款项目	350,157.89	229,407.89	
创新基金	326,987.20	-	
2007 年度广东省科技兴贸专项资金	300,000.00	-	
电子信息产业升级技术改造	254,027.33	-	
汽车厚膜传感器、节气门位置传感器	209,985.80	242,597.74	
新型敏感元器件产业化项目	203,519.28	277,261.43	
片式二极管项目	161,916.75	97,080.34	
片式元器件及材料生产节能技术改造	160,756.76	-	
科技产业技术研究与开发资金	150,000.00	-	
碳酸钡(BT)	120,207.07	625,066.73	
信息产业部文件发展基金	-	100,000.00	
广东省科技兴贸专项资金	-	300,000.00	

其他	945,585.42	475,934.21	
合计	13,308,881.60	8,029,884.99	

39、营业外支出

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	1,185,783.04	13,869,869.35
其中：固定资产处置损失	1,185,783.04	13,869,869.35
债务重组损失	36,650.71	181,934.98
对外捐赠	-	7,000.00
其它	777,381.62	797,957.91
合计	1,999,815.37	14,856,762.24

40、所得税费用

项目	2009 年度	2008 年度
本期所得税费用	1,122,570.65	4,219,658.63
递延所得税费用	3,628,442.72	-35,253,043.60
合计	4,751,013.37	-31,033,384.97

所得税税率详见附注五。

41、每股收益

本公司每股收益计算过程如下：

项目	2009 年度	2008 年度
归属本公司所有者的净利润	57,291,190.60	-430,604,540.75
已发行的普通股加权平均数	670,966,312.00	670,966,312.00
基本每股盈利（每股人民币元）	0.09	-0.64
稀释每股盈利（每股人民币元）	0.09	-0.64

42、现金流量表

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
收到与存款利息有关现金	6,483,245.92	7,751,765.57
收到与财政拨款有关的现金	8,650,057.70	19,076,680.17
收回保证金等	14,968,721.20	6,187,662.68
收到与其他经营有关的现金	6,125,603.83	1,578,580.65

合计	36,227,628.65	34,594,689.07
----	---------------	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
支付其它与营业费用有关的现金	28,208,102.19	34,807,034.73
支付其它与管理费用有关的现金	46,443,536.27	58,279,541.91
支付与手续费等有关的现金	1,319,632.48	2,415,397.12
支付与其他经营有关的现金	3,272,042.73	11,097,346.73
合计	79,243,313.67	106,599,320.49

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
融资租赁租金	1,050,000.00	571,725.00
合计	1,050,000.00	571,725.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
收到非经营活动银承汇票贴现	-	12,408,833.90
收到退还的保证金	19,653,890.93	190,076,605.87
合计	19,653,890.93	202,485,439.77

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
国债转贷资金还本付息	5,262,559.00	6,300,690.00
保证金	26,315,764.29	19,653,890.93
合计	31,578,323.29	25,954,580.93

(6) 现金和现金等价物

项目	2009 年度	2008 年度
一、货币资金期末余额	400,305,436.37	480,999,616.58
其中：库存现金	138,442.02	52,129.00
可随时用于支付的银行存款及保证金	373,851,230.06	461,293,596.65
无法随时用于支付的保证金	26,315,764.29	19,653,890.93
减：无法随时用于支付的保证金	26,315,764.29	19,653,890.93

二、现金及现金等价物期末余额	373,989,672.08	461,345,725.65
----------------	----------------	----------------

(7) 现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	55,710,523.18	-432,839,162.17
加：资产减值准备	30,655,976.27	316,524,988.86
固定资产、生产性生物资产折旧	175,473,058.91	168,308,428.29
无形资产摊销	4,508,992.54	4,762,240.69
长期待摊费用摊销	337,434.03	1,290,780.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	1,185,783.04	13,869,869.35
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	765.52	10,483,832.83
财务费用（收益以“-”填列）	40,443,619.36	65,153,321.68
投资损失（收益以“-”填列）	-6,736,137.56	126,646,937.95
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	3,628,557.55	-32,618,958.63
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-114.83	-2,621,034.76
存货的减少（增加以“-”填列）	24,490,044.57	12,003,686.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-37,289,521.44	140,722,166.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-23,692,280.82	-194,496,558.86
经营活动产生的现金流量净额	268,716,700.32	197,190,538.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	373,989,672.08	461,345,725.65
减：现金的期初余额	461,345,725.65	261,731,999.32
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	-87,356,053.57	199,613,726.33

附注八、 关联方及关联交易
(一) 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 关联方关系
1、 本公司的主要股东情况

公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司持股比例	表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
广东风华高新科技集团有限公司	有限公司	肇庆市	钟金松	生产销售各种电子元件器件	人民币 1.2亿元	18.25%	18.25%	广东省广晟资产经营有限公司	19529251-6

2009 年 7 月 27 日，广东风华高新科技集团有限公司（以下简称“风华集团”）与广东省广晟资产经营有限公司（以下简称“广晟公司”）签署《关于广东风华高新科技股份有限公司股权无偿划转协议》，风华集团将其所持有的本公司 122,484,170 股股份（占本公司总股本比例为 18.25%）无偿划转给广晟公司。本次股权划转尚在政府主管部门审核中。

2、 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广东肇庆科讯高技术有限公司	有限公司	肇庆市	钟金松	制造业	RMB18900	100.00	100.00	72599851-7
肇庆市粤华新型电子元件有限公司	有限公司	肇庆市	胡伍妹	制造业	RMB2,500	100.00	100.00	19528103-2
肇庆科华电子科技有限公司	有限公司	肇庆市	梁力平	制造业	USD500	40.29	40.29	61784942-6
广东肇庆微硕电子有限公司	有限公司	肇庆市	王京平	制造业	RMB6,700	100.00	100.00	72437798-9
肇庆海特电子有限公司	有限公司	肇庆市	王京平	制造业	RMB1,800	100.00	100.00	74297041-X
肇庆鼎磁电子有限公司	有限公司	肇庆市	李刘清	制造业	RMB1,500	100.00	100.00	74296194-3
肇庆风华新谷微电子有限公司	有限公司	肇庆市	胥小平	制造业	RMB2,000	90.00	90.00	72920763-3
四平市吉华高新技术有限公司	有限公司	四平市	梁力平	制造业	RMB645	60.00	60.00	70221798-4
肇庆风华机电进出口有限公司	有限公司	肇庆市	叶建忠	制造业	RMB500	100.00	100.00	77403734-1
广州风华创业投资有限公司	有限公司	广州市	廖永忠	创业投资	RMB3,000	100.00	100.00	79736745-8
风华高新科技（香港）有限公司	有限公司	香港特别行政区	廖永忠	贸易	HKD2840	100.00	100.00	--

3、 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
长春奥普光电技术股份有限公司	长春市	宣明	制造业	6,000.00	20.00	20.00	32,246.71	13,116.86	19,129.85	18,152.21	4,056.09	联营企业	72954090-9
深圳市风华科技开发有限公司	深圳市	黄日雄	制造业	8,000.00	36.25	36.25	841.45	108.83	732.62	-	-131.84	联营企业	73109486-4
长春光华微电子设备工程中心有	长春市	宋志义	制造业	1,600	36.42	36.42	3,987.92	2,222.03	1,765.89	2,233.23	98.52	联营企业	73077730-2

限公司													
肇庆市风华锂电池有限公司	肇庆市	黄国祥制造业	9,778.37	27.61	27.61	17,484.18	4,506.41	12,977.77	20,282.55	907.33	联营企业	74174375-X	
肇庆市贺江电力发展有限公司	肇庆市	韩天梧制造业	40,130.48	20.00	20.00	73,322.99	27,946.98	45,376.01	11,047.23	-2,090.53	联营企业	19527167-8	
太原风华信息装备股份有限公司	太原市	刘济东制造业	4,497.00	15.19	15.19	12,074.22	3,257.25	8,816.98	14,087.21	1,280.40	联营企业	71360658-X	

4、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
广东省广晟资产经营有限公司	本公司之实际控制人	71928384-9
肇庆市风华锂电池有限公司	联营公司	74174375-X
广东省粤晶高科股份有限公司	现同一实际控制人	72545156-2
广东省广晟电力燃料有限公司	现同一实际控制人	76655550-1

(1) 据广东省国资委粤国资函【2008】353号“关于广东风华高新科技股份有限公司和广东风华高新科技集团有限公司国有股无偿划转有关问题的复函”，报国务院国资委批准(国资产权【2008】537号)，同意风华集团将所持本公司2000万股无偿划转给能源公司；同意能源公司将所持风华集团100%股权（不包括已划出的非上市子公司产权和本次划转的风华高科2000万股股份）无偿划转给广东省广晟资产经营有限公司持有。相关工商变更登记手续已经办妥，至此，广东省广晟资产经营有限公司成为本公司的实际控制人。原控股股东广东风华高新科技集团有限公司下属各公司已不再是本公司的关联方。

(2) 广东省广晟电力燃料有限公司系本公司现实际控制人广东省广晟资产经营有限公司的二级子公司。

(3) 广东省粤晶高科股份有限公司系本公司现实际控制人广东省广晟资产经营有限公司的三级子公司。

(三) 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易定价方式及决策程序	2009 年度		2008 年度	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购货物：					
肇庆风华元器件配套有限公司	按市场价格计价	-	-	9,941,578.71	0.76
广东省粤晶高科股份有限公司	按市场价格计价	3,315,029.93	0.41	1,365,867.31	0.10
合计		3,315,029.93	0.41	11,307,446.02	0.86

销售货物：					
肇庆风华元器件配套有限公司	按市场价格计价	-	-	18,471,653.30	0.96
广东风华邦科电子有限公司	按市场价格计价	-	-	4,540,661.84	0.24
广东省粤晶高科股份有限公司	按市场价格计价	144,068.01	0.01	-	-
广东省广晟电力燃料有限公司	按市场价格计价	58,445,203.35	3.50	-	-
合计		58,589,271.36	3.51	23,012,315.14	1.20

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省广晟资产经营有限公司	广东风华高新科技股份有限公司	150,000,000.00	2009-01-15	2010-01-15	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东风华高新科技股份有限公司	189,600,000.00	2009-03-25	2010-11-23	否

a. 2009 年 1 月，本公司控股股东广东省广晟资产经营有限公司与中国农业银行股份有限公司肇庆分行签订编号为“44901200900000215 号”的最高额保证合同，为本公司在 2009 年 1 月 15 日至 2010 年 1 月 15 日期间与农业银肇庆分行签订的各项借款提供 150,000,000.00 最高额保证，保证期间自主合同项下借款期限届满之次日起两年。截止 2009 年 12 月 31 日，此合同项下的短期借款、长期借款余额均为零。

b. 2009 年 3 月，本公司控股股东广东省广晟资产经营有限公司与中国工商银行股份有限公司肇庆第一支行签订编号为“肇庆分行第一支行 2009 年一营保字 0001 号”的最高额保证合同，为本公司在 2009 年 3 月 25 日至 2010 年 11 月 23 日期间与工商银行肇庆第一支行签订的所有本外币贷款以及开立的银行承兑汇票、信用证、保函等业务提供 189,600,000.00 最高额保证，保证期间自主合同项下借款期限届满之次日起两年。截止 2009 年 12 月 31 日，此合同项下的短期借款余额为 37,100,000.00 元、一年内到期的长期借款余额 97,500,000.00 元。

(3) 支付高管人员报酬

本公司 2009 年董事、监事、高级管理人员报酬总额为 3,291,606.38 元(其中支付 2008 年绩效工资、年终奖 557,135.58 元)。金额最高的前三名董事的报酬总额为 1,183,128.91 元(其中支付 2008 年绩效工资、年终奖 206,480.91 元)，金额最高的前三名高级管理人

员的报酬总额为 1,461,814.12 元（其中支付 2008 年绩效工资、年终奖 407,902.12 元），20 万元以上的有 6 人，10 万元至 20 万元的有 3 人，10 万元以下的有 6 人。

（四）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2009-12-31		2008-12-31	
		金额	比例（%）	金额	比例（%）
应收账款	肇庆富华电子有限公司	-	-	4,062,916.57	0.98
应收账款	肇庆劲华电子有限公司	-	-	141,100.00	0.03
应收账款	肇庆炬华电子有限公司	-	-	348,619.33	0.08
应收账款	广东风华进出口公司	-	-	5,498,463.11	1.33
应收账款	肇庆风华元器件配套有限公司	-	-	3,945,739.76	0.95
应收账款	广东风华邦科电子有限公司	-	-	4,837,186.61	1.17
应收账款	肇庆升华电子有限公司	-	-	177,737.34	0.04
	应收账款小计	-	-	19,011,762.72	4.58
其他应收款	肇庆升华电子有限公司	-	-	1,150,937.65	1.46
其他应收款	肇庆风华元器件配套有限公司	-	-	4,753.69	0.01
其他应收款	深圳市风华电信有限公司	-	-	731,550.58	0.93
其他应收款	广东风华邦科电子有限公司	-	-	241,977.95	0.31
其他应收款	营口营华高新技术有限公司	20,037,278.96	30.90	20,037,278.96	25.39
其他应收款	肇庆市风华锂电池有限公司	126,110.30	0.19	1,848,822.94	2.34
其他应收款	其他公司	-	-	138,556.72	0.17
	其他应收款小计	20,163,389.26	31.09	24,153,878.49	30.61
应付账款	广东省粤晶高科股份有限公司	685,476.25	0.24	861,268.56	0.28
其他应付款	广东风华高新科技集团有限公司	-	-	36,540.86	0.09

附注九、 或有事项

本公司在报告期内无需要披露的或有事项。

附注十、 承诺事项

本公司在报告期内无需要披露的承诺事项。

附注十一、 资产负债表日后事项

1、本公司之参股公司—长春奥普光电技术股份有限公司（以下简称奥普光电）首次公开发行 2,000 万股股票已于 2010 年 1 月 15 日在深圳证券交易所上市交易。本公司对其实际投

资额为 1,512.30 万元，持有奥普光电 1,200 万股股票，占奥普光电发行前总股本的 20%，占奥普光电发行后总股本的 15%。奥普光电的发行上市，将对本公司未来业绩有积极影响，但本公司亦承诺所持奥普光电股票自其上市之日起十二个月内不转让。

2、根据本公司第五届董事会第 2010 年第一次会议审议通过的《2009 年度利润分配预案》，以母公司 2009 年度净利润人民币 55,971,388.96 元为基数，按 10% 提取法定盈余公积人民币 5,597,138.90 元后，未分配利润为人民币 251,349,930.88 元，其中拟按本公司截止 2009 年 12 月 31 日的股份总数为基数每 10 股派 0.8 元（含税）。上述利润分配预案尚需报请股东大会审议通过。

附注十二、 其他重要事项

2009 年 7 月 27 日，广东风华高新科技集团有限公司（以下简称“风华集团”）与广东省广晟资产经营有限公司（以下简称“广晟公司”）签署《关于广东风华高新科技股份有限公司股权无偿划转协议》，风华集团将其所持有的本公司 122,484,170 股股份（占本公司总股本比例为 18.25%）无偿划转给广晟公司。本次股权划转尚在政府主管部门审核中。

附注十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1）按种类披露

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	132,033,472.71	31.14	27,293,465.13	20.67	55,435,957.08	14.74	29,788,036.77	53.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	84,526,745.04	19.94	79,489,994.48	96.61	71,976,646.11	19.14	71,950,489.15	99.96
其他不重大应收账款	207,399,828.24	48.92	12,132,921.13	5.79	248,709,707.31	66.12	9,866,496.66	3.97

合计	423,960,045.99	100.00	118,916,380.74	--	376,122,310.50	100.00	111,605,022.58	--
-----------	-----------------------	---------------	-----------------------	-----------	-----------------------	---------------	-----------------------	-----------

(2) 账龄分析

账龄结构	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	313,537,226.30	73.95	16,080,438.62	268,915,239.09	71.50	10,746,396.17
1-2 年	7,121,732.41	1.68	4,050,940.46	6,265,711.89	1.67	3,416,947.99
2-3 年	4,580,564.19	1.08	3,042,689.70	7,118,134.97	1.89	4,421,893.90
3 年以上	98,720,523.09	23.29	95,742,311.96	93,823,224.55	24.94	93,019,784.52
合计	423,960,045.99	100.00	118,916,380.74	376,122,310.50	100.00	111,605,022.58

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
香港奥宏投资有限公司	13,026,510.86	3,084,303.05	23.68	按货款可回收性计提
海外国际有限公司	8,741,569.94	8,741,569.94	100.00	无法收回的货款
台湾奥斯特股份有限公司	7,773,242.69	7,773,242.69	100.00	无法收回的货款
华智集团有限公司	5,176,839.82	5,176,839.82	100.00	无法收回的货款
肇庆富华电子有限公司	4,062,916.57	4,062,916.57	100.00	无法收回的货款
深圳市紫泰荆实业发展有限公司	3,594,368.78	3,594,368.78	100.00	无法收回的货款
香港风华电子公司	3,295,987.02	3,295,987.02	100.00	无法收回的货款
JOHANSON	2,722,241.79	647,727.31	23.79	按货款可回收性计提
富联科技有限公司	2,684,393.69	2,684,393.69	100.00	无法收回的货款
FengHuaKoreaGo.,LTD	2,497,576.18	2,497,576.18	100.00	无法收回的货款
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	2,246,406.60	2,246,406.60	100.00	无法收回的货款
东强电子有限公司	2,228,551.56	2,228,551.56	100.00	无法收回的货款
豪贤国际有限公司	2,053,676.17	2,053,676.17	100.00	无法收回的货款
建伦企业有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	无法收回的货款
其他	57,340,626.68	54,378,390.60	94.83	按货款可回收性计提
合计	116,998,501.75	104,265,949.98		--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	7,531,985.73	8.91	3,801,288.28	494,921.97	0.69	494,921.97
1 至 2 年	3,819,720.77	4.52	3,244,758.95	3,103,077.56	4.31	3,076,920.60

2 至 3 年	3,293,280.34	3.90	2,576,985.31	3,971,841.45	5.52	3,971,841.45
3 年以上	69,881,758.20	82.67	69,866,961.94	64,406,805.13	89.48	64,406,805.13
合计	84,526,745.04	100.00	79,489,994.48	71,976,646.11	100.00	71,950,489.15

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广东风华进出口有限公司	货款	3,969,655.18	公司破产清算	是
其他	货款	653,458.37	货款无法收回	否
合计	--	4,623,113.55	--	--

(5) 2009年12月31日应收账款中欠款金额前五名：

欠款人名称	金额	占总额比例%	账龄
肇庆科华电子科技有限公司	子公司	18,088,836.47	1 年以内
风华高新科技(香港)有限公司	子公司	15,187,847.02	1 年以内
肇庆风华机电进出口有限公司	子公司	13,688,433.24	1 年以内
香港奥宏投资有限公司	子公司之另一股东	13,026,510.86	2 年以内及 3 年以上
海外国际有限公司	非关联客户	8,741,569.94	1 年以内
合计	--	68,733,197.53	--

2、其他应收款

i. 按信用风险特征披露

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	138,543,886.78	86.69	31,267,787.48	22.57	148,712,698.46	85.14	28,226,261.58	18.98
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	13,983,463.85	8.75	13,942,863.85	99.71	17,684,922.26	10.13	15,249,943.65	86.23
其他不重大其他应收款	7,291,523.11	4.56	2,907,297.42	39.87	8,264,713.92	4.73	1,496,002.66	18.10
合计	159,818,873.74	100.00	48,117,948.75	--	174,662,334.64	100.00	44,972,207.89	--

ii. 按账龄分析

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	112,689,350.60	70.51	2,123,192.75	127,398,018.41	72.94	217,772.87
1-2 年	672,515.76	0.42	60,689.61	1,064,323.35	0.61	147,326.07

2-3 年	327,623.72	0.21	89,173.92	444,892.41	0.25	98,395.52
3 年以上	46,129,383.66	28.86	45,844,892.47	45,755,100.47	26.20	44,508,713.44
合计	159,818,873.74	100.00	48,117,948.75	174,662,334.64	100.00	44,972,207.90

iii. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
营口营华高新技术有限公司	20,037,278.96	20,037,278.96	100.00	无法收回往来款
中国电子科技集团第二研究所	3,580,000.00	3,580,000.00	100.00	无法收回往来款
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	1,819,201.74	1,598,246.82	87.85	按可回收性计提
深圳日贸传动机械有限公司	1,602,570.41	1,602,570.41	100.00	无法收回往来款
中科院广州电子技术研究所	1,169,241.76	1,169,241.76	100.00	无法收回往来款
肇庆升华电子有限公司	1,150,937.65	1,150,937.65	100.00	无法收回往来款
东荣电子有限公司	1,068,469.30	1,068,469.30	100.00	无法收回往来款
香港威劲国际户	1,061,042.58	1,061,042.58	100.00	无法收回往来款
东京焊接公司	797,319.04	797,319.04	100.00	无法收回往来款
深圳风华电讯公司	740,650.50	740,650.50	100.00	无法收回往来款
广州桥港机电设备公司	630,169.80	630,169.80	100.00	无法收回往来款
肇庆市工业产品进出口服务有限公司	417,934.98	417,934.98	100.00	无法收回往来款
上海中信进出口公司	336,243.51	336,243.51	100.00	无法收回往来款
广州亚陆控制系统有限公司	322,417.55	322,417.55	100.00	无法收回往来款
深圳森科机电有限公司	313,226.68	313,226.68	100.00	无法收回往来款
苏州风华电子科技有限公司	293,813.65	253,213.65	86.18	按可回收性计提
广州市景业科技有限公司	290,000.00	290,000.00	100.00	无法收回往来款
深圳市永盛泰实业发展有限公司	286,139.22	286,139.22	100.00	无法收回往来款
其他	9,555,548.92	9,555,548.92	100.00	无法收回往来款
合计	45,472,206.25	45,210,651.33		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	-	-	-	1,459,496.07	8.25	4,517.46
1 至 2 年	-	-	-	87,021.81	0.49	50,000.00
2 至 3 年	108.66	-	108.66	37,249.00	0.21	37,249.00
3 年以上	13,983,355.19	100.00	13,942,755.19	16,101,155.38	91.04	15,158,177.20
合计	13,983,463.85	100.00	13,942,863.85	17,684,922.26	100.00	15,249,943.66

iv. 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
产品质量保证金及押金	押金	100,000.00	无法收回保证金	否
合计	--	100,000.00	--	--

v.本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

vi.其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
广东肇庆微硕电子有限公司	借款	37,541,460.18	1 年以内	23.49
肇庆风华机电进出口有限公司	借款	27,610,006.75	1 年以内	17.28
营口营华高新技术有限公司	借款	20,037,278.96	3 年以上	12.54
肇庆鼎磁电子有限公司	借款	15,482,425.97	1 年以内	9.69
肇庆海特电子有限公司	借款	12,119,814.95	1 年以内	7.58
合计	--	112,790,986.81	--	--

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2008-12-31	增减变动	2009-12-31	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	本期计 提减值 准备	本期 现金红利
长春奥普光电技术股份有限公司	权益法	6,302,964.46	30,150,002.34	7,282,726.75	37,432,729.09	20.00	20.00	-	-	-
深圳市风华科技开发有限公司	权益法	29,000,000.00	3,441,175.92	-785,429.03	2,655,746.89	36.25	36.25	-	-	-
长春光华微电子设备工程中心有限公司	权益法	4,560,000.00	6,745,934.19	-314,566.96	6,431,367.23	36.42	36.42	-	-	743,300.00
肇庆市风华锂电池有限公司	权益法	29,998,082.00	32,704,809.17	3,126,830.63	35,831,639.80	27.61	27.61	-	-	-
肇庆市贺江电力发展有限公司	权益法	132,000,000.00	124,144,477.20	-7,909,104.72	116,235,372.48	20.00	20.00	37,315,477.20	-	532,209.41
太原风华信息装备股份有限公司	成本法	4,500,000.00	7,164,019.21	-	7,164,019.21	15.19	15.19	-	-	-
广东肇庆科讯高新技术有限公司	成本法	207,867,890.12	211,289,737.32	-	211,289,737.32	100.00	100.00	-	-	-
肇庆科华电子科技有限公司	成本法	26,074,489.53	26,074,489.53	-	26,074,489.53	40.29	40.29	-	-	-
广东肇庆微硕电子有限公司	成本法	66,890,000.00	66,890,000.00	-	66,890,000.00	100.00	100.00	-	-	-
肇庆海特电子有限公司	成本法	18,120,040.00	18,120,040.00	-	18,120,040.00	100.00	100.00	-	-	-
肇庆鼎磁电子有限公司	成本法	15,180,920.00	15,180,920.00	-	15,180,920.00	100.00	100.00	-	-	-
肇庆风华新谷微电子有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00	90.00	90.00	-	-	-
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	60.00	60.00	-	-	-
肇庆风华机电进出口有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-

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	90.00	90.00	-	-	-
风华高科技(香港)有限公司	成本法	1,390,473.63	1,390,473.63	-	1,390,473.63	100.00	100.00	-	-	-
合计	-	595,754,859.74	591,275,983.87	1,400,456.67	592,676,440.54	--	--	37,315,477.20	-	1,275,509.41

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	1,220,700,281.69	1,204,721,407.39
其他业务收入	51,065,213.77	54,303,543.92
合计	1,271,765,495.46	1,259,024,951.31

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务成本	970,573,044.20	1,037,855,411.62
其他业务成本	41,704,949.48	41,899,475.88
合计	1,012,277,993.68	1,079,754,887.50

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件制造业	1,111,630,653.50	862,223,894.32	1,182,308,107.63	1,016,168,605.60
配套贸易	109,069,628.19	108,349,149.88	22,413,299.76	21,686,806.02
合计	1,220,700,281.69	970,573,044.20	1,204,721,407.39	1,037,855,411.62

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	1,108,367,078.88	859,363,496.35	1,156,945,090.71	990,235,906.03
电子设备	3,263,574.62	2,860,397.97	25,363,016.92	25,932,699.57
电子产品	109,069,628.19	108,349,149.88	22,413,299.76	21,686,806.02
合计	1,220,700,281.69	970,573,044.20	1,204,721,407.39	1,037,855,411.62

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	204,005,688.16	166,319,775.81	222,626,432.34	190,217,154.13
华南	700,772,321.93	526,856,996.79	601,172,873.71	508,230,060.26
华中	13,267,232.24	11,267,232.24	12,997,753.76	11,471,108.22
华北	23,889,937.14	19,889,937.14	22,614,758.93	19,614,279.86
东北	2,451,158.04	1,951,158.04	1,209,190.62	1,025,664.41

西南	34,474,350.21	29,474,350.21	25,927,937.10	23,297,273.60
西北	131,911.11	105,911.11	770,677.60	635,781.05
境外	241,707,682.86	214,707,682.86	317,401,783.33	283,364,090.09
合计	1,220,700,281.69	970,573,044.20	1,204,721,407.39	1,037,855,411.62

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
安防科技(中国)有限公司	82,641,948.89	6.50
奥宏投资有限公司	44,096,326.74	3.47
广州盛中电子有限公司	40,386,868.18	3.18
深圳市伟健达电子科技有限公司	36,052,551.37	2.83
深圳市中兴康讯电子有限公司	32,091,185.98	2.52
合计	235,268,881.16	18.50

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	478,137.38	341,526.70
权益法核算的长期股权投资收益	2,675,966.08	-7,958,349.68
处置长期股权投资产生的投资收益	-	94,904,886.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,780,960.04	-119,493,036.24
合计	5,935,063.50	-32,204,972.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
太原风华信息装备股份有限公司	478,137.38	341,526.70	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
长春奥普光电技术股份有限公司	7,282,726.75	7,046,333.69	
深圳市风华科技开发有限公司	-785,429.03	-14,980,604.50	
长春光华微电子设备工程中心有限公司	428,733.04	820,250.07	
肇庆市风华锂电池有限公司	3,126,830.63	2,021,968.75	
肇庆市贺江电力发展有限公司	-7,376,895.31	-2,866,297.69	
合计	2,675,966.08	-7,958,349.68	

6、现金流量表补充资料

补充资料	2009 年度	2008 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	55,971,388.96	-324,282,655.02
加：资产减值准备	29,899,664.18	266,460,850.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,711,051.55	182,683,266.27
无形资产摊销	4,173,791.50	4,427,039.65
长期待摊费用摊销	48,851.50	1,037,679.96
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)	1,523,097.96	14,458,776.08
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)	765.52	10,422,902.83
财务费用(收益以“-”号填列)	43,586,611.32	61,534,383.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,935,063.50	32,204,972.33
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,777,896.46	-24,662,367.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-114.83	-2,605,802.26
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,788,216.06	18,339,648.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,013,103.24	172,694,893.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	40,019,588.69	-206,314,169.97
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	273,996,849.21	206,399,418.44
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	340,995,513.37	430,987,637.46
减：现金的期初余额	430,987,637.46	243,106,116.94
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	-89,992,124.09	187,881,520.52

附注十四、 补充资料：

一、当期非经常性损益明细表

本公司本报告期发生的非经常性损益如下：

项目	2009 年度	说明
非流动资产处置损益	467,841.70	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照统一标准定额或定量享受的政府补助除外	13,308,881.60	-
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	-	-
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	75,129.15	
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	2,780,194.52	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,046,849.69	-
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	2,360,259.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：所得税影响金额	2,823,288.14	-
减：少数股东损益影响金额	76,663.41	-
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	17,139,205.02	

二、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	3.19	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.06	0.06

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 交易性金融资产大幅减少主要系公司股票投资策略改变影响所致；
2. 其他应收款减少主要系子公司风华机电应收出口退税款和肇庆海关保证金减少共同影响所致；
3. 长期应收款减少主要系按合同约定收回融资租赁固定资产租金影响所致；
4. 在建工程增加主要系设备安装大幅增加所致；
5. 长期待摊费用增加系子公司鼎磁增加厂区改造费用所致；
6. 短期借款大幅减少主要系公司改变融资策略，增加长期借款（含一年内到期的非流动负债）所致；
7. 预收账款减少主要系与客户的结算方式略有改变影响所致；
8. 应付职工薪酬大幅增加主要系公司计提 2009 年绩效、年终各项奖金影响所致；
9. 其他应付款增加主要系厂区水电费用和投标保证金等增加影响所致；
10. 一年内到期的非流动负债增加主要系公司与工商银行肇庆第一支行签订的长期借款合同将于一年内到期影响所致；
11. 长期借款增加系公司改变融资策略，与工商银行肇庆第一支行签订长期借款合同影响所致；
12. 资产减值损失较上年大幅减少主要系 2008 年受金融危机、产品更新换代等影响计提的资产减值准备较大所致；
13. 投资收益大幅增加主要系 2008 年度股票投资亏损较大影响对比数所致；
14. 营业外收入大幅增加主要系政府补助增加和固定资产处置利得增加共同影响所致；
15. 营业外支出大幅减少主要系固定资产处置损失减少影响所致。

公司法定代表人： 钟金松 主管会计工作负责人： 幸建超 会计机构负责人： 袁聪

日 期： 2010 年 3 月 19 日 日 期： 2010 年 3 月 19 日 日 期： 2010 年 3 月 19 日