

证券代码: 000636

证券简称: 风华高科

公告编号: 2010-22

广东风华高新科技股份有限公司 关于收购广东省粤晶高科股份有限公司 86%股权的补充公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司于 2010 年 8 月 3 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登了《关于股权收购暨关联交易的公告》。现将有关情况补充公告如下:

一、公司实施本次交易的补充说明

(一) 发展做大半导体封装测试产业既是公司产业升级发展需要,也是公司产品发展战略规划的重要一环

公司战略目标是致力成为国际一流的新型电子元器件整合配套供应商。公司目前主业为元器件制造,而元件营业收入占比约为97%,器件收入仅占3%,公司要在元器件领域做大规模,必须在半导体器件领域有所建树。作为提升整合配套能力的一个重要环节,公司在2001年已介入半导体封装测试领域,公司所属肇庆风华新谷微电子有限公司(以下简称“风华新谷”)自成立以来,就被寄予厚望,但因各种原因,风华新谷的半导体测试封装规模偏小,未能达到公司计划规模。广东省粤晶高科股份有限公司(以下简称“粤晶高科”)在我国半导体封装测试行业,尤其在华南地区具有广泛的知名度,其技术水平、生产规

模、品牌和产品线宽度远远大于风华新谷水平。公司收购粤晶高科后，将使公司半导体封装测试业务规模迅速提升至42亿只/年，而且提供了一个公司做大该产业的具备良好基础及发展空间的平台。

本次收购粤晶高科，公司规划加大半导体封装测试产业的投资力度，以公司和粤晶高科所拥有的国家级企业技术中心和广东省先进微电子封装测试工程技术研究中心为依托，整合风华新谷和粤晶高科的半导体封装测试业务，建立完整的半导体产业链条，打造华南地区最大的半导体及封装测试基地。

（二）粤晶高科拥有做大做强半导体测试封装业的良好基础

粤晶高科经过 10 年的发展，在广州科学城已形成规模化生产能力，拥有宗地面积 29,809.00 平方米，一期厂房及配套建筑总建筑面积为 13,973.77 平方米，二期已完成土建的厂房建筑面积 24,978.7 平方米。另外拥有三类住宅用地面积 5,353.00 平方米，规划建设二栋 6 层钢筋混凝土结构的员工宿舍，建筑面积为 5691.6 平方米。粤晶高科拥有广东省先进微电子封装测试工程技术研究中心平台，承担了多项国家、省、市重大科研项目，拥有实用新型专利权 7 项，发明专利 1 项。曾荣获中国半导体行业协会授予的 2007 年度中国封装测试业最具成长性企业；2008 年、2009 年连续被国家发展和改革委员会、工业和信息化部认定为 2008 年度、2009 年度国家鼓励的集成电路企业；2009 年被广东省科学技术厅等六部门认定为广东省创新型企业；“粤晶牌”晶体管产品为广东省名牌产品。

粤晶高科曾为 IPO 于 2006 年起进行了 2 年的上市辅导，公司治理

和内部控制较完善。其上市进程主要受实际控制人收购广东风华高新科技集团有限公司以及金融危机影响而搁置。本次交易完成后，公司将保留粤晶高科分拆上市的可能，继续推动、扶持粤晶高科上市，做大做强。

（三）全球半导体产业进入新一轮全面复苏期，加大对半导体产业的投资机会来临

世界各知名专业机构在年初纷纷调高全球半导体在未来几年的增长预期，isuppli、SIA 预测，2010 年半导体市场将增长 10.20%-13.80%，2011 年增长 8%-9.30%。而到了 2010 年 5、6 月份，随着半导体行业复苏强劲，各家机构都大幅上调 2010 年增长率到 20-30%之间。全球半导体产业迎来新一轮的高速增长景气周期，加大对半导体产业的投资机会来临。

（四）有利于消除同业竞争，减少关联交易

公司此次交易完成后，将解决与实际控制人同业竞争问题，减少关联交易。

综上，公司认为以粤晶高科位于广州科学城的地理位置，现有技术、规模、品牌、产品制造水平、厂房等，从重置成本角度出发，投资 1.28 亿元是不可能再造一个粤晶高科的。且本次收购立足于做大公司半导体测试封装业务战略意图，解决公司与实际控制人存在的同业竞争。

二、本次交易价格合理性补充说明

本次交易，公司聘请了天健正信会计师事务所（以下简称“天健

正信”)和北京中天衡平国际资产评估有限公司(以下简称“北京中天衡”)对粤晶高科进行了独立审计、评估,并出具了审计和评估报告。天健正信和北京中天衡均具有证券、期货执业资格。北京中天衡作为本次评估机构具备胜任能力;注册资产评估师声明:“注册资产评估师在执行资产评估业务中,恪守了独立、客观和公正的原则,遵循了相关法律法规和资产评估准则。注册资产评估师与评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系;与相关当事方没有现存或者预期的利益关系,对相关当事方不存在偏见”。北京中天衡具备了评估机构所必须的独立性,北京中天衡的评估假设和评估结论是合理的。

另外,本次拟收购粤晶高科86%股权为国有产权,本次评估也依据国有资产评估管理等相关规定进行评估,尤其是无形资产。北京中天衡出具的评估报告须经国资部门核准或备案。按照国资产权交易相关办法,本次交易尚须广东省国资委批准,并要在产权交易场所公开挂牌交易,而首次进场公开挂牌交易价格不能低于评估价。

本次评估遵循了公开、公平、公允的原则,评估范围、评估依据、评估方法、评估假设以及评估结论符合相关法律、法规及规范性文件的要求,评估结论是合理的。

三、本次交易对公司财务状况的影响

本次交易完成后,根据会计准则的有关规定,公司收购粤晶高科86%股权为同一控制下的企业合并,由于受到同一控制下会计政策合并的影响,公司的总资产规模均较收购前有一定增长。根据截止2010年4月30日相关数据,公司总资产增长幅度为4.35%,资产负债率由

31.52%上升到 36.5%。

由于受同一控制下会计政策合并的影响，无形资产评估交易价与帐面价值差额将直接冲减资本公积。本次交易完成后，公司将严格按照国家会计准则和公司现行会计政策对无形资产进行对应会计处理。

粤晶高科从 2010 年 4 月份起已实现逐月盈利，2010 年 1-6 月累计实现扭亏为盈。本次交易完成后，粤晶高科的盈利将会给本公司带来利润的正贡献，但受限于规模，预计本年度对本公司业绩贡献度较小。

特此公告。

广东风华高新科技股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年九月四日