

广东风华高新科技股份有限公司2004年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

1.2 公司董事陈玉斌先生、蔡林生先生因公务出差未能亲自参加会议，分别委托董事长梁力平先生和董事黄国祥先生出席会议并代为表决。

1.3 深圳南方民和会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司董事长梁力平先生、总经理曹伟建先生、财务负责人李小琼女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	风华高科
股票代码	000636
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	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	www.china-fenghua.com
电子信箱	000636@china-fenghua.com

2.2 联系人和联系方式

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

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2004年	2003年	本年比上年增减(%)	2002年
主营业务收入	1,275,577,104.35	1,055,978,947.88	20.80%	1,018,165,554.75
利润总额	34,004,300.54	35,085,302.03	-3.08%	27,201,416.34
净利润	24,605,945.27	23,443,913.38	4.96%	22,366,988.71
扣除非经常性损益的净利润	24,126,752.70	29,335,869.91	-17.76%	28,815,526.54
经营活动产生的现金流量净额	274,772,020.01	186,366,247.61	47.44%	176,789,744.66
	2004年末	2003年末	本年末比上年末增减(%)	2002年末
总资产	3,497,660,465.20	3,292,645,661.03	6.23%	3,123,162,679.94
股东权益(不含少数股东权益)	2,098,665,983.60	2,099,693,821.68	-0.05%	2,062,023,464.28

3.2 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2004年	2003年	本年比上年增减(%)	2002年
每股收益	0.03	0.04	25.00%	0.04
每股收益(注)	0.03	-	-	-
净资产收益率	1.17%	1.12%	0.05%	1.08%
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率	1.15%	1.40%	-0.25%	1.35%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.52	0.35	48.57%	0.33
	2004年末	2003年末	本年末比上年末增减(%)	2002年末
每股净资产	3.96	3.96	0.00%	3.89
调整后的每股净资产	3.86	3.88	-0.52%	3.83

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
短期股票投资收益	6,728,221.06
补贴收入	1,197,277.00
营业外收入	499,336.34
营业外支出(未包括减值准备)	-827,996.28
股权投资差额摊销	-7,033,082.16
合计	563,755.96

3.3 国内外会计准则差异

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)		本次变动后
		其他	小计	
一、未上市流通股份				
1、发起人股份	225,911,452			225,911,452
其中：				
国家持有股份	201,080,451			201,080,451
境内法人持有股份	24,831,001			24,831,001
境外法人持有股份				
其他				
2、募集法人股份	103,625,303			103,625,303
3、内部职工股				
4、优先股或其他	167,095	-54,031	-54,031	113,064
未上市流通股份合计	329,703,850	-54,031	-54,031	329,649,819
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	200,627,105	54,031	54,031	200,681,136
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已上市流通股份合计	200,627,105	54,031	54,031	200,681,136
三、股份总数	530,330,955			530,330,955

基金配售股份、柜台交易公司内部职工股份、战略投资者配售股份、一般法人配售股份，应分别披露其股份数额。

☐ 适用 ☒ 不适用

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	91,417					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内 增减	年末持股数量	比例（%）	股份类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
广东风华高新科技集团有限公司	0	142,484,170	26.87%	未流通	71,225,000	国有股东
广东粤财投资有限公司	0	42,335,000	7.98%	未流通		国有股东
深圳市银华网络技术有限公司	0	26,775,000	5.05%	未流通		其他
广东风华高新科技股份有限公司工会	0	22,380,300	4.22%	未流通		其他
肇庆市威劲电子有限公司	0	20,211,000	3.81%	未流通		其他
深圳市加德信投资有限公司	0	16,725,000	3.15%	未流通	13,725,000	其他
广东广业投资集团有限公司	0	14,134,700	2.67%	未流通	6,000,000	国有股东
美国美运有限公司	0	8,100,000	1.53%	未流通		其他
肇庆市艺宏科技开发有限公司	0	5,625,000	1.06%	未流通		其他
广东出口商品基地建设肇庆公司	0	4,050,000	0.76%	未流通		其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	年末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）			
金鑫证券投资基金	2,422,324		A股			
博时裕富证券投资基金	1,066,477		A股			
融通深证100指数证券投资基金	738,806		A股			
卢检源	670,990		A股			
龚嶠	520,000		A股			
长城久泰中信标普300指数证券投资基金	504,296		A股			
光大保德信量化核心证券投资基金	409,543		A股			
陈玉	400,000		A股			
傅玉美	397,900		A股			
谢明夷	390,801		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 前十名流通股股东之间关系未知。					

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

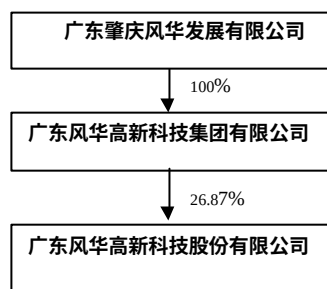
4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

2、实际控制人情况

公司控股股东广东风华高新科技集团有限公司是广东肇庆风华发展有限公司的全资子公司。广东肇庆风华发展有限公司,成立于1994年9月7日,是肇庆市国有资产授权经营公司,注册资本人民币1.2亿元,法定代表人梁力平,经营范围:投资、参股。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
梁力平	董事长	男	2003年10月17日至2006年10月17日	67,540	67,540
陈玉斌	副董事长	男	2004年6月30日至2006年10月17日		
曹伟建	董事总经理	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
赖永雄	董事副总经理	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
蔡林生	董事	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
关本明	董事	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
黄国祥	董事	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
张育仁	独立董事	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
刘恒	独立董事	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
黄兆俊	独立董事	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
鞠建华	独立董事	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
罗梦伊	监事会主席	女	2003年10月17日至2006年10月17日		
林伟强	监事	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
丘惠坤	职工代表监事	女	2003年10月17日至2006年10月17日	4,000	4,000
陈彩霞	职工代表监事	女	2003年10月17日至2006年10月17日		
谢欣	监事	女	2003年10月17日至2006年10月17日	1,000	1,000
廖永忠	副总经理董事会秘书	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
李森培	副总经理	男	2003年10月17日至2006年10月17日		
李德昌	副总经理	男	2003年10月17日至2006年10月17日		

胡五妹	副总经理	女	2003年10月17日至2006年10月17日		
梁雅丽	副总经理	女	2003年10月17日至2006年10月17日		
王雅文	副总经理	女	2003年10月17日至2006年10月17日		
李小琼	财务负责人	女	2003年10月17日至2006年10月17日		

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
梁力平	广东风华高新科技集团有限公司	董事长	2002年7月至今	否
陈玉斌	广东风华高新科技集团有限公司	总裁	2003年10月至今	是
曹伟建	广东风华高新科技集团有限公司	董事	2002年7月至今	否
蔡林生	广东粤财投资有限公司	总经理、董事	2003年2月至今	是
关本明	肇庆市威劲电子有限公司	董事长、总经理	1993年10月至今	是
黄国祥	广东广业投资集团有限公司	董事长、党委书记	2002年8月至今	是
谢欣	广东粤财投资有限公司	项目经理	2003年2月至今	是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：（人民币）万元

年度报酬总额	290.00
金额最高的前三名董事的报酬总额	93.54
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	106.64
独立董事津贴	4.32 万元/人.年
独立董事其他待遇	独立董事参加公司会议和业务培训的差旅费用由公司报销。
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	陈玉斌
报酬区间	人数
20万元以上	5
10万至20万	5
10万以下	14

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004年，全球元器件产业走势呈现上半年淡季不淡，下半年旺季不旺的现象。在信息、通讯及消费性电子产品需求成长的带动下，上半年全球电子元器件市场需求持续增长，各生产厂商产能利用率接近满载，产品价格跌幅缩小，部分产品供给更呈现短缺现象；下半年，尤其第四季度受消费电子产品需求不如预期、各厂商库存消化影响以及日本、台湾等企业新增产能的释放，元器件市场需求量增长幅度远低于供给量增长幅度的两成，造成市场供过于求幅度的拉大和价格的加速下跌。

而相对于国际市场需求的波动，受益于国内电子信息产业良好发展态势，我国电子元器件产业仍然保持强劲增长速度，增速达到40%以上。报告期内，公司抓住行业回暖的有利时机，进一步做大做强元器件主业，相对退出锂电池等优势不明显的产业，避开常规、低端产品的过度竞争，通过内部挖潜和技术改造，

提高产品质量和档次, 扩充高附加值产品产能, 加强企业内部管理, 克服了主营产品价格下跌、原材料价格持续走高以及出口退税等不利因素影响, 取得了较好的效果。2004年, 公司主营产品片式多层陶瓷电容器 (MLCC) 和片式电阻器 (R-CHIP) 产销量合计突破500亿只, 超过历史最好水平的2000年, 再创历史新高。报告期内, 公司实现主营业务收入127,557.71万元, 比上年同期增长20.80%; 利润总额3,400.43万元, 比上年同期下降3.08%; 净利润2,460.59万元, 比上年同期增长4.96%。

2004年, 公司以财务预算为核心, 围绕着扩大市场份额、增加销售、提高效益为中心工作, 强化营销管理, 加强成本管理, 优化管理流程, 上述措施的推行, 确保了公司生产经营势头持续向好, 创出2001年行业大幅调整以来最好水平, 实现公司主营产品产销量的新高。

1、加大新产品开发力度, 调整公司产品结构, 提升公司产品档次。2004年公司通过科技成果鉴定10项、新产品验收12项、申请专利23项, 其中MLCC用电镀材料、铜端电极非电镀可焊技术等均属世界先进水平。公司申报的镍电极MLCC技术进步与升级、钛酸钡基抗还原介电粉末高技术产业化等项目分别被列入国家高技术产业发展项目计划、广东省重点发展和财政支持项目。

2、继续强化营销管理, 尤其对战略性大客户加强营销工作, 确立战略联盟合作伙伴关系; 深入挖掘潜在客户资源, 通过做好推广、维护、服务和质量工作, 拓展现有客户市场空间; 加大力度开拓华东市场。

3、加强生产经营管理, 启动生产制造流程精益化改造, 降低产品制造流程成本; 鼓励子公司划小内部核算单位, 加大压缩应收账款、库存品的力度; 强化流动资金需求预算, 提高资金使用效率, 努力降低生产成本, 全面提升公司整体管理水平及运营效率。

4、公司已被列为广东省20家重点发展装备企业, 获得广东省财政资金支持发展精密设备制造业, 公司已全面启动在装备制造业方面新的业务发展规划。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位: (人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子元件制造业	97,504.63	78,730.52	19.25%	12.32%	16.83%	-3.12%
其中: 关联交易	21,394.72	17,677.14	17.38%	18.92%	17.73%	0.74%
主营业务分产品情况						
片式多层陶瓷电容器	46,954.81	35,474.29	24.45%	-4.84%	-3.83%	0.79%
其中: 关联交易	13,261.20	10,116.94	23.71%	-1.47%	-0.01%	-0.72%
关联交易的定价原则	按市场价格计价。					
关联交易必要性、持续性的说明	公司日常关联交易, 是公司正常业务发展需要。					

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额21,780.63万元。

6.3 主营业务分地区情况

单位: (人民币) 万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内市场	95,609.02	20.28%
国外市场	31,948.69	22.36%

6.4 采购和销售客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	11,907.55	占采购总额比重	16.06%
前五名销售客户销售金额合计	16,242.72	占销售总额比重	12.73%

6.5 参股公司经营情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、中国电子产品制造业的持续繁荣，特别是去年以来数字消费电子产品，包括MP3、数码相机、液晶电视、数字机顶盒等为公司主营产品带来了不断增加的市场空间，使公司主营业务前景继续向好。 2、全球产能仍处于供大于求的状况，虽然市场需求仍保持增长，但产品价格持续走低，对公司产品盈利造成巨大压力。 3、台湾同行企业通过并购迅速扩充其产能，其行业地位进一步提升，其产业重点已转移到中国大陆，其产品计划扩充规模远远大于公司现有规模，国内市场竞争将会更加激烈。 4、公司主营产品所需的包括钯、银、镍、铜、锌等贵金属、有色金属原材料的价格持续高企，以及由于能源价格上升可能造成的电价上涨，均对公司主营产品原材料成本造成较大的压力。 5、国家宏观调控政策的实施，使公司在上、下游资金的收付压力增大，同时在技术改造方面获取银行信贷支持难度加大，可能会减缓公司技术改造的力度，使公司产品规模继续拉大与国外及台湾公司的差距。
--

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.12 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
广东风华科技投资有限公司	3,600.00	尚在办理工商登记	无
合计	3,600.00	-	-

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.15 董事会新年度的经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

2005年，根据ITIS及Paumanok预测，全球片式元件产业市场需求虽有放缓，但仍然保持10%以上的增长幅度，国内市场仍将保持高于全球平均水平的增速，但受供求平衡的影响，产品价格也将长期维持在较低的价格，基于对主营产品市场前景的看好及面对激烈的价格竞争，公司将重点推进以下几个方面工作： 1、调整产品结构，集中力量做大做强主导产品。公司计划在三年内将现有的MLCC、片式电阻器的产能扩大到月产100亿只，同时进一步调整产品结构，使公司主业的国际竞争力进一步增强。 2、调整市场结构，加大对数字消费产品市场的开拓力度。本公司系列片式元件在消费电子产品市场具有很强的市场竞争力，面对数字消费电子产品的需求升温，公司将在生产、研发、销售方面加强对消费电子市场的开拓力度。 3、深入开展精益制造，降低制造流程成本。随着全球同行产品的同质化，管理成本的竞争成为企业核心竞争力的重要组成部分，公司今年将在主要制造子公司推行精益制造流程再造，提升流程效率，降低过程成本。 4、继续实施人才战略。做好管理和技术人才引进，推进绩效管理，完善薪酬激励体系，增强企业凝聚力，实现员工与企业共同发展。 5、加大研发投入力度，改进研发体系和激励机制。调动研究开发人员积极性，加快提高公司关键技术水平 and 产品技术含量，重点提高高档产品比重。 6、继续完善公司法人治理结构，明确各级权责，实行规范运作。加强制度化建设，优化业务流程，强化决策的执行力。 7、提高财务及资金管理水平。加强成本控制，严格控制公司现金流，提高资金使用效率。通过调整客户结构，降低逾期货款，加大集中采购范围、控制存货等措施，确保公司现金流的持续增长。
--

新年度盈利预测

☐ 适用 ☒ 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

√ 适用 □ 不适用

经深圳南方民和会计师事务所审计, 公司2004年度实现净利润2,460.59万元, 按照10%的比例提取法定盈余公积金246.06万元, 5%的比例提取法定公益金123.03万元, 加上年初未分配利润29,512.36万元, 2004年度可供股东分配的利润31,603.86万元。

拟定2004年度利润分配预案为: 以2004年12月31日公司总股本530,330,955股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利0.50元(含税)。2004年度, 公司拟不进行资本公积金转增股本。

该项利润分配预案尚需本公司股东大会审议通过。

公司本报告期盈利但未提出股利分配预案

□ 适用 √ 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

√ 适用 □ 不适用

单位: (人民币) 万元

交易对方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
广东风华高新科技集团有限公司	生产、研发用地	2004年5月24日	3,750.00		是	评估议价	否	是
广东广业投资集团有限公司	广东肇庆科讯高技术有限公司38.5%股权	2004年10月27日	7,683.46		是	以审计后的每股净资产	是	是

7.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

上述事项利于公司集中力量做大做强元器件产业和材料产业, 加强公司持续经营能力, 符合公司长远发展战略。

7.3 重大担保

□ 适用 √ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
香港奥宏投资有限公司	81.01	0.06%	776.03	1.05%
广东风华高新科技集团有限公司	845.54	0.66%	83.82	0.11%
广东风华进出口公司	18,418.33	14.44%	1,068.53	1.44%
肇庆风华元器件配套有限公司	1,391.87	1.09%	1,406.54	1.90%
肇庆炬华电子有限公司	0.17	0.00%	669.14	0.90%
肇庆健华标准件有限公司	0.53	0.00%	150.40	0.20%
广东肇庆正华电子仪器厂	256.93	0.20%	1,569.23	2.12%
肇庆羚光电子有限公司	0.00	0.00%	2,280.89	3.08%
肇庆市劲华电子有限公司	0.00	0.00%	0.22	0.00%
肇庆市智华光电子有限公司	129.44	0.10%	232.47	0.31%
深圳风华昊天网络科技有限公司	0.00	0.00%	71.17	0.01%
广东风华邦科电子有限公司	721.60	0.57%	53.71	0.07%
其他	16.20	0.01%	0.45	0.00%
合计	21,861.66	17.14%	8,362.60	11.28%

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
广东风华高新科技集团有限公司	0.00	0.00	0.00	4,060.00
合计	0.00	0.00	0.00	4,060.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0.00万元，余额0.00万元。

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

□ 适用 √ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

独立董事出席董事会的情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
张育仁	5	4	1	0	在美国,因公务未能参加会议。
刘恒	5	5	0	0	
黄兆俊	5	5	0	0	
鞠建华	5	5	0	0	出席了公司2004年度召开的两次股东大会。

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他相关信息

公司独立董事积极了解公司的生产经营和运作情况,认真审议公司提出的各项议案,对公司关联交易、对外担保、高级管理人员任免及设立中高级管理人员及技术骨干奖励基金等相关重大事项发表了独立董事意见,切实维护公司整体利益和中小股东的利益,履行了独立董事的职责。

§ 8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司依法运作情况
监事会认为公司依据国家现行法律、行政法规和《公司章程》的规定,不断完善公司法人治理结构,制定了符合公司实际情况的内部控制制度和规范的决策程序。董事会和经营班子能够按照《公司法》和《公司章程》的有关规定,认真执行股东大会和董事会决议。

2、公司财务运作情况
监事会认为深圳南方民和会计师事务所出具的标准无保留意的审计报告,履行了必要的审计程序,符合公司实际情况,客观、公允地反映了公司2003年度的财务状况及经营成果。

3、公司收购、出售资产情况
监事会认为公司重大收购、出售资产交易均履行了必要的审批程序和信息披露义务,交易价格依据合理。

4、公司关联交易情况
监事会认为,报告期内公司进行的关联交易遵循决策程序合法,符合有关规范性文件和公司章程规定,按照正常商业条件,根据公平、必要原则基准进行。公司与控股股东及其他关联方在采购、销售等方面存在关联交易,关联交易合同已在公司2000年增发新股进行了详细披露,公司与控股股东在日常关联交易中,存在着控股股东结算中心平时占用公司结算中心资金的情况,控股股东在年初及年末未及时归还所有款项。公司应进一步规范财务管理和资金管理,严格按照公司制定《关联交易决策制度》控制关联交易,履行审批程序。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	700,238,132.82	697,869,143.97	372,060,798.81	369,592,482.91
短期投资	33,523,248.19	33,523,248.19	40,270,350.20	40,270,350.20
应收票据	21,370,410.57	11,443,832.72	30,267,743.27	15,470,749.33
应收股利				
应收利息	41,166.67	41,166.67		
应收账款	420,750,284.89	856,031,783.85	501,998,791.25	1,110,994,265.87
其他应收款	26,413,305.22	21,084,932.34	34,261,901.82	21,908,061.63
预付账款	35,410,152.33	2,768,660.09	27,086,458.34	1,307,352.88
应收补贴款			4,447,950.16	4,447,950.16
存货	442,088,925.71	247,259,670.06	432,786,316.29	181,006,907.87
待摊费用	4,008,542.01	3,021,968.40	3,600,194.40	1,935,266.11
一年内到期的长期				
债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,683,844,168.41	1,873,044,406.29	1,446,780,504.54	1,746,933,386.98
长期投资：				
长期股权投资	134,171,051.02	486,766,468.92	109,362,480.24	482,085,597.27
长期债权投资	5,000,000.00	5,000,000.00		
长期投资合计	139,171,051.02	491,766,468.92	109,362,480.24	482,085,597.27
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	2,336,501,479.15	1,734,780,145.24	2,284,311,743.45	1,455,943,818.03
减：累计折旧	757,198,953.86	538,896,085.70	605,333,648.69	342,716,044.56
固定资产净值	1,579,302,525.29	1,195,884,059.54	1,678,978,094.76	1,113,227,773.47
减：固定资产减值准备	20,707,533.03	19,516,099.61	20,707,533.03	17,661,189.77
固定资产净额	1,558,594,992.26	1,176,367,959.93	1,658,270,561.73	1,095,566,583.70
工程物资				
在建工程	39,531,025.97	32,918,906.65	31,999,797.08	17,530,648.61
固定资产清理				
固定资产合计	1,598,126,018.23	1,209,286,866.58	1,690,270,358.81	1,113,097,232.31
无形资产及其他资产：				

广东风华高新科技股份有限公司2004年度报告摘要

无形资产	71,074,815.09	53,480,513.43	39,137,478.28	20,431,979.90
长期待摊费用	5,444,412.45	3,606,029.35	7,094,839.16	4,956,416.97
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	76,519,227.54	57,086,542.78	46,232,317.44	25,388,396.87
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,497,660,465.20	3,631,184,284.57	3,292,645,661.03	3,367,504,613.43
流动负债：				
短期借款	996,000,000.00	995,000,000.00	681,000,000.00	680,000,000.00
应付票据	21,153,000.00	21,153,000.00	81,257,400.00	81,257,400.00
应付账款	254,959,774.78	420,730,357.62	248,696,250.87	448,251,190.04
预收账款	2,619,178.28	491,143.18	4,800,464.53	67,986.61
应付工资	1,102,417.60	525,390.29	732,960.97	491,417.64
应付福利费	10,365,785.26	7,131,213.80	8,456,032.81	3,016,976.65
应付股利	7,277,488.44	7,277,488.44	4,510,834.89	4,509,895.61
应交税金	12,855,966.72	9,996,471.07	-6,889,902.03	-9,810,644.20
其他应交款	765,567.30	10,916,399.61	667,054.20	543,389.14
其他应付款	14,537,047.45	664,490.39	19,516,461.66	13,926,686.54
预提费用	7,532,337.73	4,068,378.23	6,159,684.24	1,736,097.01
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,329,168,563.56	1,477,954,332.63	1,048,907,242.12	1,223,990,395.04
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	5,188,264.63	5,188,264.63	5,248,583.62	5,248,583.62
专项应付款	31,645,518.00	20,827,518.00	17,578,979.52	6,100,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	36,833,782.63	26,015,782.63	22,827,563.14	11,348,583.62
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,366,002,346.19	1,503,970,115.26	1,071,734,805.26	1,235,338,978.66
少数股东权益	32,992,135.41		121,217,034.09	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	530,330,955.00	530,330,955.00	530,330,955.00	530,330,955.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	530,330,955.00	530,330,955.00	530,330,955.00	530,330,955.00
资本公积	1,089,887,412.00	1,096,877,116.48	1,089,004,647.60	1,095,994,352.08
盈余公积	162,409,005.79	162,409,005.79	158,718,114.00	158,718,114.00
其中：法定公益金	45,997,729.18	45,997,729.18	44,767,431.92	44,767,431.92
未分配利润	316,038,610.81	337,597,092.04	321,640,105.08	347,122,213.69
其中：现金股利				
拟分配现金股利	26,516,547.75	26,516,545.75	26,516,547.75	26,516,547.75
未确认的投资损失				

外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	2,098,665,983.60	2,127,214,169.31	2,099,693,821.68	2,132,165,634.77
负债和所有者权益(或股东权益)合计	3,497,660,465.20	3,631,184,284.57	3,292,645,661.03	3,367,504,613.43

9.2.2 利润及利润分配表

单位：(人民币)元

境内报表

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,275,577,104.35	927,743,220.78	1,055,978,947.88	779,647,176.26
减：主营业务成本	1,041,552,900.00	816,608,647.30	830,074,090.24	753,853,826.00
主营业务税金及附加	7,050,341.90	4,550,715.59	8,296,731.39	5,179,483.11
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	226,973,862.45	106,583,857.89	217,608,126.25	20,613,867.15
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	2,165,598.77	3,609,833.16	2,263,842.51	
减：营业费用	46,078,220.99	26,303,244.38	41,362,904.64	18,870,785.43
管理费用	102,994,799.40	59,414,598.36	104,292,885.58	45,828,491.46
财务费用	45,488,020.12	17,908,642.37	28,291,936.02	-23,000,162.10
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34,578,420.71	6,567,205.94	45,924,242.52	-21,085,247.64
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-1,367,067.27	19,657,045.07	-11,505,878.61	40,219,347.03
补贴收入	1,197,277.00	1,197,277.00	1,388,926.00	1,388,926.00
营业外收入	499,336.34	483,363.58	361,809.92	
减：营业外支出	903,666.24	556,715.10	1,083,797.80	65,452.91
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	34,004,300.54	27,348,176.49	35,085,302.03	20,457,572.48
减：所得税	9,900,257.40	6,665,858.60	7,389,766.84	
少数股东损益	-501,902.13		4,251,621.81	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	24,605,945.27	20,682,317.89	23,443,913.38	20,457,572.48
加：年初未分配利润	295,123,557.33	320,605,665.94	301,712,778.71	330,181,228.22
其他转入				
六、可供分配的利润	319,729,502.60	341,287,983.83	325,156,692.09	350,638,800.70
减：提取法定盈余公积	2,460,594.53	2,460,594.53	2,344,391.34	2,344,391.34
提取法定公益金	1,230,297.26	1,230,297.26	1,172,195.67	1,172,195.67
提取职工奖励及福利基金				

提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	316,038,610.81	337,597,092.04	321,640,105.08	347,122,213.69
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	316,038,610.81	337,597,092.04	321,640,105.08	347,122,213.69
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			-170,291.06	-170,291.06
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

9.2.3 现金流量表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	1,514,582,592.90	1,114,979,045.36
收到的税费返还	5,431,259.27	5,431,259.27
收到的其他与经营活动有关的现金	57,822,377.24	265,235,759.91
现金流入小计	1,577,836,229.41	1,385,646,064.54
购买商品、接受劳务支付的现金	944,307,130.47	972,599,004.99
支付给职工以及为职工支付的现金	134,374,192.72	64,036,217.02
支付的各项税费	50,378,756.41	27,906,400.46
支付的其他与经营活动有关的现金	174,004,129.80	65,528,155.84
现金流出小计	1,303,064,209.40	1,130,069,778.31
经营活动产生的现金流量净额	274,772,020.01	255,576,286.23
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	17,673,676.89	25,033,676.89
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	487,477.48	
收取子公司归还贷款所得的现金		131,274,735.93
收取子公司贷款利息所得的现金		27,806,921.89
收到的其他与投资活动有关的现金	53,310,000.00	398,294.27
现金流入小计	71,471,154.37	184,513,628.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	118,386,304.20	106,449,870.80
投资所支付的现金	95,106,413.82	95,106,413.82
支付的其他与投资活动有关的现金	139,456.40	
向子公司发放贷款支付的现金		155,773,062.66
现金流出小计	213,632,174.42	357,329,347.28
投资活动产生的现金流量净额	-142,161,020.05	-172,815,718.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	1,095,000,000.00	1,095,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	1,095,000,000.00	1,095,000,000.00
偿还债务所支付的现金	780,000,000.00	780,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	66,105,665.95	66,341,344.98
支付子公司存款利息支出的现金		454,561.89
支付的其他与筹资活动有关的现金	243,688,000.00	193,688,000.00
分配少数股东股利支付的现金	640,000.00	
现金流出小计	1,090,433,665.95	1,040,483,906.87
筹资活动产生的现金流量净额	4,566,334.05	54,516,093.13
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	137,177,334.01	137,276,661.06
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,605,945.27	20,682,317.89
加：计提的资产减值准备	22,555,636.03	16,997,632.06
固定资产折旧	165,606,223.84	133,241,042.79
无形资产摊销	3,005,929.83	2,491,267.51
长期待摊费用摊销	2,756,416.59	2,364,658.23
待摊费用减少（减：增加）	-408,347.61	855,162.28
预提费用增加（减：减少）	1,372,653.49	683,389.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-396,869.75	398,294.27
固定资产报废损失		
财务费用	44,821,189.95	20,484,624.20
投资损失（减：收益）	-8,858,388.56	-19,657,045.07
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-71,636,622.11	-23,761,733.06
经营性应收项目的减少（减：增加）	33,515,559.78	210,682,474.57
经营性应付项目的增加（减：减少）	58,334,595.39	-109,885,798.46

其他		
少数股东损益	-501,902.13	
经营活动产生的现金流量净额	274,772,020.01	255,576,286.23
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	509,238,132.82	506,869,143.97
减：现金的期初余额	372,060,798.81	369,592,482.91
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	137,177,334.01	137,276,661.06

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

☐ 适用 ☒ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2004年4月公司与肇庆市华利达投资有限公司签订股权转让协议，公司以每股1.53元，共计145.75万元收购其持有的肇庆利华电子有限公司2.40%的股权；以每股1.00元，共计200万元收购其持有的广东肇庆英达电感器有限公司8%的股权，收购股权款已于2004年6月付清。上述收购股权完成后，公司持有肇庆利华电子有限公司和广东肇庆英达电感器有限公司100%的股权。公司根据财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》，将肇庆利华电子有限公司和广东肇庆英达电感器有限公司2004年12月31日资产负债表、2004年1-6月损益表纳入母公司会计报表合并范围。

2、2004年10月公司与广东省科技创业投资公司签订股权转让协议，公司以每股1.056元，共计633.60万元收购其持有的广东肇庆科讯高技术有限公司3.17%的股权；与广东广业投资集团有限公司签订股权转让协议，公司以每股1.056元，共计7,683.456万元收购其持有广东肇庆科讯高技术有限公司38.508%的股权，收购股权款已于2004年12月付清。上述收购股权完成后，公司持有广东肇庆科讯高技术有限公司100%的股权。根据本公司2004年9月25日第四届董事会2004年第四次会议决议，广东肇庆科讯高技术有限公司将进行注销法人资格变更手续并变更为分公司，以上手续正在办理中。公司将广东肇庆科讯高技术有限公司2004年1月31日资产负债表纳入母公司会计报表合并范围。