

广东风华高新科技股份有限公司

1999 年年度报告

二零零零年三月

重要提示：本公司董事会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。

一、公司简介

1、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：FENGHUA ADVANCED TECHNOLOGY (HOLDINGS) CO. LTD.

2、法定代表人：梁力平

3、公司董事会秘书：廖永忠

联系地址：广东省肇庆市风华路 18 风华电子工业城 2 号楼

电话：0758-2844724 0758-2833288 转 303

传真：0758-2849045

4、公司注册地址：广东省肇庆市西江北路风华电子工业城

公司办公地址：广东省肇庆市风华路风华电子工业城

邮政编码：526020

公司网址：<http://www.china-fenghua.com>

电子信箱：FENGH@pub.zhaoqing.gd.cn

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

公司年度报告备置地点：公司发展中心办公室

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

6、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：风华高科

股票代码：0636

二、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:

序号	项目	单位: 人民币元
1	利润总额	239,150,972.37
2	净利润	224,045,611.79
3	扣除非经常性损益后的净利润	217,619,661.61
4	主营业务利润	278,885,889.05
5	其他业务利润	9,496.98
6	营业利润	234,776,648.38
7	投资收益	0
8	补贴收入	4,425,950.00
9	营业外收支净额	(51,626.19)
10	经营活动产生的现金流量净额	432,047,715.93
11	现金及现金等价物净增加额	117,926,583.05

(二) 近三年主要会计数据和财务指标 (合并报表)

追溯调整后:

	项目	1999 年度	1998 年度	1997 年度
1	主营业务收入(元)	884,660,212.23	734,034,771.79	580,757,644.93
2	净利润(元)	224,045,611.79	109,764,904.10	70,058,940.28
3	总资产(元)	961,627,550.04	833,222,773.12	546,216,240.59
4	股东权益 (不含少数股东权益) (元)	679,284,672.69	517,948,454.90	292,800,492.62
5	每股收益(元/股)	0.71	0.52	0.65
6	加权每股收益 (元/股)	0.71	0.54	0.65
7	扣除非经常性损益后的每股收益(元/股)	0.70	0.52	0.63
8	每股净资产(元/股)	2.17	2.48	2.74
9	调整后每股净资产(元/股)	2.14	2.44	2.70
10	净资产收益率(%)	32.98	21.20	23.93
11	每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.38	(0.70)	

追溯调整前:

	项目	1998 年度	1997 年度
1	主营业务收入(元)	734,034,771.79	580,757,644.93
2	净利润(元)	119,155,547.95	68,680,064.39
3	总资产(元)	853,289,285.41	556,750,180.22

4	股东权益〔不含少数股东权益〕(元)	537,677,102.75	303,138,496.62
5	每股收益(元/股)	0.57	0.64
6	每股收益(元/股)(加权)	0.59	0.64
7	扣除非经常性损益后的每股收益(元/股)	0.56	0.62
8	加权每股净资产(元/股)	2.57	2.83
9	调整后每股净资产(元/股)	2.53	2.79
10	净资产收益率(%)	22.16	22.66
11	每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	(0.70)	

注：(1) 上述财务指标的计算方法

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

加权平均每股收益 = 当期净利润 ÷ [期末股份总数 ÷ (1 + 配股比例或增发新股比例) + 期末股份总数 ÷ (1 + 配股比例或增发新股比例) × 配股或增发新股比例 × 缴款结束日下一月至期末月份数 ÷ 12]

(三) 根据财政部财字[1999]35号文、49号文的有关规定,公司采用了追溯调整法,调整了合并会计报表相关的“坏帐准备”、“存货跌价准备”、“未分配利润”帐项,调整前后各年度的会计数据如下:

调整前后各年度数据:

项目	1999 年	1998 年		1997 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
坏帐准备	20,486,556.13	818,334.57	16,146,937.09	370,695.62	8,322,740.59
存货跌价准备	5,529,209.36	0	4,737,909.78	0	2,581,894.66
未分配利润	77,902,833.97	71,462,198.61	54,692,847.93	63,084,862.86	54,297,559.46

(四) 报告期内股东权益变动情况表(单位:元)

项目	股本(股)	资本公积金	盈余公积金	其中:法定公益金	未分配利润	合计
期初数	209,035,980.00	192,242,194.70	61,977,432.27	12,520,538.01	54,692,847.93	517,948,454.90

本期增加	104,517,990.00	1,400.00	33,606,841.75	11,202,280.58	190,438,770.04	328,565,001.79
本期减少					167,228,784.00	167,228,784.00
期末数	313,553,970.00	192,243,594.70	95,584,274.02	23,722,818.59	77,902,833.97	679,284,672.69

变动原因：1、股本变动是由于本公司 1999 年 9 月进行了中期利润分配所致；
2、资本公积金变动是因为下属子公司接受捐赠所致。
3、盈余公积和法定公益金变动是因为实现利润计提所致；
4、未分配利润变动原因是因为本年年利润增加和因计提四项准备调整年初利润，及 99 年中期利润分配、年度股利分配所致。

三、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况表

1、公司股份变动情况表

	期初数	本次变动增减(+、-)						数量单位：股
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	18,504,000			9,252,000				27,756,000
其中：	0							
国家拥有股份	0							
境内法人持有股份	18,504,000			9,252,000				27,756,000
外资法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	127,956,780			63,978,390				191,935,780
3、国有法人股转配	6,685,200			3,342,600				10,027,800
尚未流通股份合计	153,145,980			76,572,990				229,718,970
二、已流通股份								
1、境内上市的人民币普通股	55,733,508			27,866,754				83,600,262
2、内部职工股(高管股)	156,492			78,246				234,738
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
已流通股份合计	55,890,000			27,945,000				83,835,000
三、股份总数	209,035,980			104,517,990				313,553,970

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

本公司股票均为普通股，每股面值 1 元人民币

A 第一次发行：定向募集发行：

1994 年 3 月 8 日经广东省体改委“粤体改[1994]30 号文”批准，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。本公司当时的总股本为 4000 万股，每股面值 1 元，其中发起人法人股 2931.7 万股，占总股本 73.3%；定向募集法人股 1068.3 万股，占总股本的 26.7%。

B 第二次发行：发行社会公众股（A 股）：

本公司经中国证监会“证监发字[1996]308 号文”和“证监发字[1996]309 号文”批准，于 1996 年 11 月向社会公开发行人民币普通股 1350 万股（含公司职工股 135 万股），发行价格为人民币 8.5 元。其中社会公众股（A 股）1215 万股通过深圳证券交易所交易系统，于 1996 年 11 月 8 日上网定价发行，上市日期为 1996 年 11 月 29 日。

(2) 报告期内公司股份总数及结构变动情况

本公司 1998 年度和 1999 年中期利润分配送股方案于 1999 年 9 月实施。本次送股以本公司 1998 年股本总额 209,035,980 股为基数，每 10 股送 5 股。本次送股后，公司总股本增加为 313,553,970 股。

(3) 经中国证监会证监发字[1996]308 号文批准，本公司在 1996 年 11 月 8 日新增发行人民币普通股 1350 万股中，配售给本公司职工 135 万股，价格为人民币 8.5 元。该部分公司职工股于 1996 年 11 月 29 日在深圳证券登记公司托管，至 1997 年 5 月 29 日期满六个月，除公司高级管理人员持有的 156,492 股股份冻结外，其余已上市并流通。

(二)、股东情况介绍

1、截止 1999 年 12 月 31 日，本公司共有股东总数为 21436 名，其中公司职工股股东 10 名。

2、报告期末公司前十名股东持股情况

名次	股东名称	期末持股数（股）	占总股本 （%）
1	广东风华高新科技集团有限公司	94,989,447	30.29
2	广东粤财投资有限公司	28,890,000	9.21
3	肇庆市威劲电子有限公司	24,624,000	7.85
4	肇庆市银华工贸发展公司	21,600,000	6.89
5	广东风华高新科技股份有限公司工会	13,948,200	4.45
6	广东投资开发公司	10,189,800	3.25
7	裕阳证券投资基金	10,054,777	3.21
8	裕隆证券投资基金	9,845,237	3.14
9	广东发展银行证券部	9,082,153	2.90
10	广东太平洋技术创业有限公司	8,100,000	2.58

说明：

1、广东风华高新科技集团有限公司为国有法人股股东，裕阳证券投资基金、裕隆证券投资基金为社

会公众股股东。

2、股份质押情况：

1998 年 8 月 3 日和 1998 年 12 月 3 日，广东风华高新科技集团有限公司分别以其所持有的本公司国有法人股 1300 万股和 3600 万股为质押向中国银行肇庆分行贷款，股份质押后派生的红股予以冻结，股份质押期限至 2001 年 8 月 3 日和 2001 年 12 月 3 日。

3、前 10 名股东之间不存在关联关系。

4、持股 10%以上法人股东情况简介：

广东风华高新科技集团有限公司

法定代表人：梁力平

经营范围：生产、研究、开发各种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。

5、报告期内无控股股东变更情况。

四、股东大会简介

（一）报告期内召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会

1、年度股东大会召开情况：1999 年 4 月 21 日，公司 1998 年年度股东大会在公司 1 号会议室召开，经出席会议的股东及股东代表审议，以投票表决的方式通过如下决议：

- （1）同意《1998 年度总经理工作报告》；
- （2）同意《1998 年度董事会工作报告》；
- （3）同意《1998 年度监事会工作报告》；
- （4）同意《1998 年度财务决算报告和 1999 年度财务预算方案》；
- （5）同意本公司《1998 年度利润分配方案》；

1998 年度利润不分配股利，也不进行资本公积金转增股本。

根据中国证券监督管理委员会 1999 年 3 月 27 日发布的证监发[1999]12 号文《关于上市公司配股工作有关问题的通知》，公司董事会决定取消《公司 1999 年度增资配股的预案》，不再提交本次股东大会讨论表决。

此次股东大会决议公告刊登于 1999 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2、第一次临时股东大会召开情况：1999 年 9 月 2 日，公司 1999 年第一次临时股东大会在公司 1

号会议室召开，会议以投票表决方式审议通过了如下决议：

（1）1999 年中期利润分配方案：中期实现净利润 10849.33 万元，提取 10% 法定盈余公积金和 5% 法定公益金 1627.4 万元后，加上 1998 年度未分配利润 7146.22 万元，可供股东分配的利润为 16368.15 万元，决定以 99 年 6 月 30 日的总股本 20903.598 万股为基数，每 10 股送红股 5 股；

（2）关于公司监事变更的议案：同意胡五妹女士辞去监事职务，同意聘任林伟强先生担任公司监事职务。

此次股东大会决议公告刊登于 1999 年 9 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

3. 第二次临时股东大会召开情况：1999 年 11 月 19 日，公司 1999 年第二次临时股东大会在公司 1 号会议室召开，会议以投票表决方式审议通过了以下决议：

（1）同意《关于公司增发 5,000 万股 A 股的议案》

（2）同意《关于增发 A 股计划投资项目的议案》

（3）同意《前次募集资金使用情况说明的议案》

（4）同意《授权董事会全权办理本次增发 A 股有关事宜的议案》

（5）同意《授权董事会在增发 A 股完成后对〈公司章程〉有关条款进行修改的议案》

此次股东大会决议公告刊登于 1999 年 11 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

五、董事会报告

（一）公司经营情况

1、公司所处行业及地位：

本公司所处行业为电子信息基础产品行业——新型片式元器件行业，属国家电子信息产业优化升级中重点扶持发展的行业，被国家计委、国家科技部列入国家当前优先发展的高技术产业化重点发展领域。目前公司主导产品——片式多层陶瓷电容器产量、销量均居于国内同行首位，在全球居前十位，铝电解电容产量居全国第五位。（资料来源：中国电子元件协会 1999 年统计资料）

2、公司主营业务的范围及其经营情况：

（1）本公司主营业务为片式多层陶瓷电容器系列产品与铝电解电容器系列产品的研制、生产和销售。1999 年由于全世界范围电子信息产业的复苏和国内电子信息产业的加快发展，以及国家推动电子整机配套元器件国产化的政策进一步落实，使国内外新型元器件的需求进入新一轮的高速增长期，本公司及时把握

市场机遇，充分发挥二期“双加”项目建设形成的产能，同时迅速提前投入建设新增 100 亿片式多层陶瓷电容器项目，全年片式多层陶瓷电容器产能增长 100%，产销量增长 71.4%，在国内外市场均取得了良好的销售业绩，与此同时，公司以国家高技术电子元件工程技术联合研究开发中心为核心，大力推进技术创新，加快科研开发及成果的产业化进程，在生产中大量应用超薄介质、低钼含量浆料和贱金属电极等新材料、新工艺技术，降低了产品成本，优化了产品结构，增加了主营产品的竞争力和盈利空间，在产品出口方面，特别是产品转销欧美市场方面，取得较大进展，由于公司产品质量、档次的提高，以及以技术支持为主的良好售后服务，在海外市场的品牌效应已逐渐形成，全年公司实现销售收入 88466.02 万元、净利润 22404.56 万元，同比增长 21%、104%，公司继续保持了稳健、高速的发展势头。

项 目		主营业务收入 (万元)	比重 (%)	主营业务利润 (万元)	比重 (%)
按照行业构成	元器件	88466	100	27176	100
	片式多层陶瓷电容器	78058	88.24	25835	95.07
按产品构成	铝电解电容器	5954	6.73	1208	4.45
	其它配套产品	4454	5.03	133	0.49

(2) 公司主营产品简介：本公司的主导产品片式多层陶瓷电容器是广泛应用于配套 3C 整机（计算机、通讯及消费类整机）的新型片式无源元件，在片式元器件中占总需求量的 40%，2001 年全球需求量预计达 4790 亿只（据美国 paumanok、publications 公司 1998 年市场调查报告），随着电子整机短、小、轻、薄发展趋势，及数字化技术的全面推广融合，片式多层陶瓷电容器以其良好的高频特性及极小的规格尺寸等特点，面临广阔的市场前景。

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司经营业绩： (单位：人民币万元)

公司名称	主营业务收入	利润总额
肇庆冠华现代电子元件有限公司	78324.6	21709.34
肇庆科华电子科技有限公司	3492.46	49.37
肇庆利华电子有限公司	12342.72	82.90
肇庆粤华新型电子元器件有限公司	9203	585.72

(4) 在经营中出现的问题和解决方案

①在经营中出现的困难与问题：

随着全球范围电子信息产业的加快发展，片式元器件行业进入到新一轮高速增长期，本公司目前产品产能远远不能满足市场需求，世界主要生产厂商均在加大投入扩大生产规模，新技术、新产品不断推出。在国内，由于中国已成为全球最大的电子整机加工区，元件市场持续扩大，一些主要的跨国公司竞争对手在国内设立的三资企业规模迅速形成，国家有关部委均将片式元器件的产业化作为我国高新技术产业的重点领域大力扶持发展。因此，本公司既面临前所未有的市场及政策扶持机遇，也面临国际跨国公司的激烈的市场竞争。

②解决方案:

为在与跨国公司的全面市场竞争中赢得主动，提高公司核心竞争能力和市场占有率，公司迫切需要进一步扩大生产规模，加快技术开发，提高产品档次，增加产品品种，巩固和发展技术领先和规模优势。本公司计划 2000 年通过增发 5000 万股 A 股，募集资金建设国家级新型元器件基地项目，推动产品结构的优化升级和规模扩大，使公司迅速成为具有三大片式无源元件生产能力的综合型全系列的片式元器件供应商，同时在相关领域形成包括软磁铁氧体、锂离子电池、PDP、光机电一体化电子专业设备的产业体系，全面提升公司的核心竞争能力，确保公司的可持续稳健增长。

(二) 公司财务状况及经营情况简要说明

项目	1999 年 (万元)	1998 年 (万元)	增减变动 (%)
总资产	96,162.76	83,322.28	15.41
长期负债	27.87	3,027.87	-99.08
股东权益	67,928.47	51,794.85	31.15
主营业务利润	27,176.41	15,619.02	74
净利润	22,404.56	10,976.49	104.11

说明：公司总资产增加主要是因为扩大生产规模，业务增加所致；长期负债减少主要是到期偿还银行贷款所致；股东权益增加主要是 1999 年度实现利润所致；公司主营业务利润增长主要是因为主营业务规模扩大，出口退税率提高，成本下降，产品结构优化所致；净利润增长主要是国家级新产品所得税减免所致。以上情况表明，本公司经营财务状况良好。

(三) 公司投资情况

1、上次募集资金的使用说明:

本公司 1998 年利用配股募集资金投入建设的国家二期“双加”工程项目，已于 1998 年下半年提前投产，1999 年 6 月份该项目通过了国家信息产业部、国家经贸委组织的项目验收。公司董事会已就募集资金的使用情况做了专项说明，同时由深圳中天会计师事务所出具了《前次募集资金使用情况的专项报告》，

并刊登于 1999 年 10 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2、本年度对控股子公司新增投资包括：对控股子公司肇庆冠华现代电子元件有限公司增资 12000 万元，其注册资本增加到 13759 万元；对肇庆利华电子有限公司增资 2000 万元，其注册资本增加到 2969 万元；对肇庆粤华新型电子元件有限公司增资 500 万元，其注册资本增加到 1478 万元。

3、本公司在 1999 年度非募集资金投资的重大项目：

本公司 1999 年承担了经国家计委批复立项的年新增 100 亿只片式多层陶瓷电容器的基本建设项目，该项目也是广东省 1999 年重大项目之一。在本报告期内，公司抓住市场机遇，利用自有资金提前投入项目建设，至 1999 年 12 月底，片式多层陶瓷电容器已经达到 150 亿只的年生产能力。

（四）中国加入世界贸易组织将对公司未来经营产生的影响

1、中国是世界电子信息产品的重要生产国和消费国，中国加入世贸后，随着国内 IT 产业和电讯市场的开放，必将带来电子信息基础产业的巨大发展，作为中国最大的电子信息基础产品——新型片式元器件的生产企业，电子信息产业的新的一轮发展必将给本公司带来巨大的市场机遇。

2、中国加入世贸，中国将享受 WTO 成员国同等进出市场的权利，做为产品 70%出口的外向型企业，中国加入世贸，为公司产品进一步进军国外市场，消除关税壁垒，减轻进入成本创造有利条件。

3、加入 WTO，中国将承担市场开放等相应的义务。国外大型元器件厂商有可能加快进入中国市场，对国内的电子信息基础产品生产厂家构成冲击。由于本公司已有十多年在海外市场与日美企业处于同等条件下正面竞争的经验，同时公司目前正在策划通过增发新股进一步扩大主营产品规模，实现产品结构的调整和档次的提升，公司产品在国际市场的竞争能力将不断增强。我们有信心在中国加入 WTO 后，在与国外企业的竞争中赢得并扩大公司产品的国内外市场份额，加快公司技术创新及国际化经营的发展步伐，促进公司的稳健高效发展，使公司的股东获得更大的收益。

（五）新年度业务发展规划

1、新年度业务发展指导方针：

面对新型元器件行业的新一轮的市场增长，及信息化、网络化、数字化所带来的巨大的市场需求，新年度公司将加大投资力度，迅速扩大产品规模，增加产品系列，加快产品结构调整，加大对新技术、新产品产业化的投入，巩固在国内的规模及技术领先优势，同时，不断完善企业技术创新体系和管理机制的建设，加强国际化市场营销网络的建设，抢抓市场机遇，确保 2000 年度经营计划的顺利完成。

2、新年度业务发展计划:

(1) 为及时把握市场机遇, 公司上半年将利用自有资金加快投入片式多层陶瓷电容器的技改扩产, 争取上半年主导产品生产能力较去年同期有较大的增长, 同时收购关联公司的片式电阻器、片式电感器、电子专用设备、软磁铁氧体等经营性资产, 争取上半年完成资产收购并形成公司新的利润增长点。与此同时, 拟通过增发新股募集资金投入一批经国家计委、国家经贸委、国家科委批复立项的高科技项目, 项目总投资达 13 亿元, 主要项目包括: 1、电子元件工程联合研究开发中心项目 2、新型电子元器件生产基地建设项目 3、专用设备替代进口项目 4、电子材料产业化项目 5、铁氧体材料建设生产项目 6、锂离子电池及材料项目 7、等离子平面显示器项目。新年度以上项目均将开工建设, 公司计划年内完成新型元器件生产基地的大部分投入, 使主要片式元件产品产能实现较大幅度增长。

(2) 加大规模发展过程中的技术创新及产品结构调整力度, 针对电子元件市场由传统消费类电子产品转向信息化、数字化等投资类整机产品的趋势, 及国家大力发展国产移动通信产品的产业政策, 加强以国家级工程研究中心为核心的企业技术创新体系及运行机制的建设, 运用新材料、新工艺、新技术, 研制开发全系列配套整机短、小、轻、薄发展趋势和数字化 3C 整机的新型元器件, 加快降低全系列片式元件主要原材料成本关键技术的产业化进程, 不断优化产品结构, 提高产品质量档次, 提高市场综合配套能力。

(3) 调整优化市场结构, 加大国内外市场的开拓力度, 重点利用国内电子信息产业加快发展及国际电子加工业区域调整的机遇, 扩大对国内市场, 特别是国内三资企业的销售, 同时加强海外直销力度, 在海外建立产品营销机构, 扩大已初步建立的品牌效应, 提升公司产品的全球市场占有率。

(4) 加强以成本控制、资金管理、质量保证为核心的企业内部管理体系的建设, 运用计算机及信息化的手段, 优化管理流程和生产流程, 提高管理和生产效率, 提高资金利用率, 降低流程损耗, 提高产品质量。

(5) 公司将继续加大人力资源开发, 通过多种途径和方式吸收优秀人才, 充实公司的市场、管理和研发力量, 优化人力资源管理, 通过具有竞争力的人力资源战略和充满活力的人力资源管理体系, 创造适合高科技人才成长的人才环境, 培养公司市场、研发和管理骨干, 建立完善有效的激励和约束机制, 通过公司核心价值观的企业文化建设, 增强公司员工的凝聚力。

(六) 董事会日常工作报告

1、报告期内董事会的会议情况:

(1) 本公司 1999 年董事会第一次会议于 1999 年 3 月 18 日召开, 会议审议通过的议案有: 《1998 年度

总经理工作报告》、《1998 年度董事会工作报告》、《1998 年度财务决算方案和 1999 年财务预算方案》、《1998 年度利润分配预案》、《公司 1999 年度增资配股的预案》、《关于增加对子公司肇庆冠华现代电子元件有限公司投资的议案》和《关于召开 1998 年度股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 1999 年 3 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2) 本公司 1999 年第二次董事会会议于 1999 年 7 月 28 日召开，会议审议并通过如下决议：

《公司 1999 年度中期报告》、《1999 年度中期利润分配预案》、《关于变更部分高级管理人员的议案》、《关于对控股子公司新增投资的议案》、《关于召开 1999 年第一次临时股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 1999 年 7 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(3) 本公司 1999 年第三次董事会会议于 1999 年 10 月 18 日召开，以投票方式表决通过如下决议：《关于公司增发 A 股的议案》、《关于增发 A 股募集资金计划投资项目可行性的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理增发 A 股有关事宜的议案》、《关于前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于召开 1999 年第二次临时股东大会的议案》。

此次董事会决议公告刊登于 1999 年 10 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况（股东大会授权事项的执行情况）

(1) 广东风华高新科技股份有限公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明

本公司 1998 年度配股所募集资金均按《配股说明书》中承诺的项目投入国家经贸委二期“双加”工程项目与投资营口营华高新科技有限公司。深圳中天会计师事务所就此次募集资金使用情况出具了专项审计报告（特审报字[1999]第 A051 号），深圳中天会计师事务所认为本公司前次募集资金的实际使用情况与本公司董事会使用说明及有关信息披露文件基本相符。

(2) 报告期内公司利润分配方案：

本公司董事会公司 1999 年 9 月 8 日实施了 1999 年中期利润分配方案：每 10 股送红股 5 股。可流通红股上市交易日为 1999 年 9 月 13 日。实施后公司股份总数由 209,035,980 股增至 313,553,970 股。公司已办理了相应的工商变更手续。

(3) 报告期内增发新股方案的实施情况：

根据公司 1999 年第二次临时股东大会关于增发 A 股及授权董事会全权办理本次增发 A 股有关事宜的决议，公司董事会已于 1999 年底开始策划增发 A 股的申报工作，计划 2000 年上半年完成有关工作。

（七）公司管理层及员工情况

1、现任董事、监事和高级管理人员情况:

姓 名	性 别	年 龄	职 务	任 期	年初持 股数	年末持 股数	年度内股份 增减变动量	增减变 动原因
梁力平	男	51	董事长兼总经理	1997、5-2000、5	20700	31050	10350	送股
冯超球	男	42	董事兼常务副总经理	1997、5-2000、5	16560	24840	8280	送股
张卓聪	男	38	董事	1997、5-2000、5	16560	24840	8280	送股
李森培	男	41	董事兼副总经理	1998、9-2000、5				
黄大喜	女	50	董事	1997、5-2000、5	16560	24840	8280	送股
陈锦清	男	55	董事	1997、5-2000、5	16560	24840	8280	送股
许庆华	男	54	董事	1997、5-2000、5	16560	24840	8280	送股
梁永发	男	39	董事	1997、5-2000、5	16560	24840	8280	送股
汪 涛	男	37	董事	1998、9-2000、5				
黄国祥	男	50	董事	1998、9-2000、5				
汪志军	男	47	董事	1997、5-2000、5				
关本明	男	37	董事	1997、5-2000、5				
李传放	男	39	董事	1997、5-2000、5				
张 敏	男	35	监事	1997、5-2000、5	11592	17388	5796	送股
翟 明	男	38	监事	1998、4-2000、5				
林伟强	男	44	监事	1999、5-2000、5				
胡五妹	女	37	副总经理	1998、4-2000、5				
赖永雄	男	42	副总经理	1998、3-2000、5				
梁雅丽	女	32	副总经理	1998、3-2000、5				
廖永忠	男	31	董事会秘书	1998、3-2000、5				

说明:

(1) 公司董事、监事及高级管理人员共计 20 人, 在公司领取报酬的 13 人, 年度报酬总额约为 92 万元。其中, 年度报酬在 10 万至 13 万区间内的 6 人, 年度报酬在 2 万元至 6 万元区间的有 7 人; 不在公司领取报酬的 7 人, 分别是董事许庆华、董事汪涛、董事黄国祥、董事李传放、董事汪志军、董事关本明和监事张敏。

(2) 报告期内经股东大会批准, 胡五妹女士辞去本公司监事职务; 聘任林伟强担任为本公司监事。经公司董事会同意, 张卓聪先生与吴小飞先生辞去公司副总经理职务, 黄大喜女士辞去公司财务总监职务, 聘任胡五妹女士担任公司副总经理。

2、公司员工数量、专业构成、教育程度及退休职工情况

本公司拥有员工总数 3010 人:

专业构成情况: 工程技术人员 1186 人, 占职工总数的 39.5%, 其中从事研究开发的技术人员 481 人, 占职工总数 15.98%; 财务及管理人员 125 人, 占职工总数的 4.15%; 营销人员 169 人, 占职工总数的 5.61%; 生产人员 1530 人, 占职工总数的 50.83%;

教育程度情况: 具有大学学历 1232 人, 占职工总数 41.06%; 具有大专或专科学历 1305 人, 占职工总数 43.36%, 具有硕士以上或高级技术职称人员 161 人, 占职工总数的 5.34%, 其中博士及博士后 24 人; 大专以下学历 312 人, 占职工总数 10.37%;

公司目前有 4 名退休职工。

(八) 本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案:

经深圳南方会计师事务所审计, 公司 1999 年度实现税后利润 22404.56 万元, 提取 10%法定公积金和 5%法定公益金 3360.68 万元, 加上年初未分配利润 5469.28 万元, 本年度可供股东分配利润 24513.16 万元, 经公司董事会研究, 公司 1999 年度利润分配方案为: 以 1999 年底公司总股本 313,553,970 股为基数, 向全体股东每股派发现金股利 0.20 元(含税), 共派现 6,271.08 万元, 剩余未分配利润 7790.28 万元, 留待下一次分配。

(九) 其他报告事项

公司 2000 年度继续指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》为指定信息披露刊物。

六、监事会工作报告

1999 年度本公司监事会严格按照国家有关政策、法规和《公司章程》履行监察、督促职能, 对本公司 99 年度召开的三次董事会会议和三次股东大会认真履行监事会职责, 列席审议和监督了各次董事会和股东大会的议案和程序, 现将本年度工作情况报告如下:

(一) 本公司报告期内监事会的工作情况:

公司 1999 年第一次监事会会议于 1999 年 7 月 28 日上午在公司 2 号会议室召开, 经出席会议监事审

议,表决通过监事会决议如下:

1、同意胡五妹女士辞去本公司监事职务;

2、聘任林伟强先生为本公司监事

董事会决议公告刊登于 1999 年 7 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(二) 监事会对公司 1999 年度经营运作情况发表如下独立意见:

(1) 公司在 1999 年度能严格遵循国家有关法律、法规和《公司章程》的规定,按照“法制、监管、自律、规范”的八字方针,建立了严格的内部控制制度和规范的决策程序,切实保证公司依法规范化运作,未发现董事、经理等高级管理人员有违反法律、法规和《公司章程》及损害公司利益的行为。

(2) 公司监事会严格检查了公司的业务情况和财务状况,审核了董事会拟提交股东大会审议的各项议案和经深圳南方会计师事务所审计的财务报告,确认如实。

(3) 公司在 99 年度内所涉及的关联交易有所增加,经监事会核实,相关关联交易的增加存在客观原因,所涉及的关联交易均符合公平交易的原则,没有损害到交易双方及上市公司的利益。

(4) 公司本年度已根据财政部财会[1999]35 号文和财字[1999]49 号文,对坏帐准备,存货跌价准备会计政策进行变更,建立了相应的内部控制制度,并采用追溯调整法调整了相关会计年度的会计报表。

七、重 要 事 项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况发生。

(三) 报告期内未发生公司控股股东变更,公司董事会换届、改造或半数以上成员变动,公司总经理变更、公司解聘董事会秘书情况。

(四) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项发生。

(五) 重大关联交易事项: 本公司报告期内与母公司广东风华高新科技集团有限公司及其下属其它子公司所发生的关联交易均依据双方协议,按市场价格进行交易,没有损害双方权益,具体关联交易事项详见以下说明及财务报告附注。

(1) 采购货物: (单位: 人民币万元)

关联方名称	购货品种	定价原则	结算方式	购货金额	占购货总额比例
广东风华高新科技集团有限公司	原材料	市场价格	现金	31,717	48.67%

肇庆风华电子工程开发有限公司	原材料	市场价格	现金	16,562	25.42%
肇庆端华现代电子元件有限公司	片式元件	客户订购价	现金	4,313	6.62%
合 计				52,592	80.70%

本公司主导产品的国产化原材料由广东风华高新科技集团有限公司及下属肇庆风华电子工程开发有限公司开发及生产（风华集团及其下属肇庆风华电子工程开发有限公司是目前我国片式多层陶瓷电容器国产化材料的唯一的科研及规模化生产企业），本公司主力产品原材料国产化已进行了十多年，原材料国产化是本公司降低产品成本，不断开发新产品，提高市场竞争力关键所在。本年度由于生产规模的扩大，关联购入的原材料相应增加。本公司目前尚有部分原材料需要进口，公司今后仍将加大原材料国产化的进程。

此外，由于集团公司下属各子公司本年度实行各自独立对外配套销售系列元件，导致相关关联交易增加。2000 年公司计划购入集团相关元器件经营性资产，相关关联交易将大幅减少。

（2）销售货物：（单位：人民币万元）

关联方名称	销售品种	定价原则	结算方式	销售金额	占销售总额比例
广东风华高新科技集团有限公司	电容器	客户订购价	现金	13,904	15.84%
广东风华进出口公司	电容器	客户订购价	现金	42,154	48.04%
肇庆端华现代电子元件有限公司	电容器	客户订购价	现金	3,735	4.26%
肇庆先华新型敏感元器件有限公司	电容器	客户订购价	现金	4,061	4.63%
合计				63,854	72.76%

根据国家外贸部[1998]外经贸政审函字第 1473 号《关于成立广东风华进出口有限公司的批复》，在申请设立广东风华进出口公司时，本公司原有的自营进出口权被取消，导致本公司原自营出口的产品在 1999 年 1-10 月间转由广东风华进出口公司代理出口。由于本公司 70%以上产品出口，因此本年度关联销售增幅较大。1999 年 10 月，经本公司努力，自营进出口权被恢复，从 1999 年 11 月起，本公司所有客户出口货物均转由公司自营出口。此外，本年度由于集团公司下属其它子公司独立对外配套元件销售的需要，也产生部分关联交易，今后相关关联交易将大幅减少。

（3）购买固定资产

关联方名称	购买品种	定价原则	结算方式	购买金额	占购买固定资产总额比例
肇庆市宝华电子设备有限公司	生产设备	市场价格	现金	2,768	22.72%
肇庆市劲华电子有限公司	生产设备	市场价格	现金	558.59	4.59%

合计

3,326.59

27.30%

本公司部分技改扩产的国产化设备由风华集团下属子公司生产,设备国产化是本公司主导产品投资成本较低的主导原因,也是本公司生产工艺技术的关键,本年度由于生产规模的扩大,相应购入设备增多,本公司今后仍将在新项目中扩大国产化设备的运用,2000 年本公司将收购宝华的设备有限公司的经营性资产,故相关关联交易将大幅减少。

(五) 报告期内公司未发生重大的托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(六) 本公司相对于控股股东广东风华高新科技集团有限公司严格保持人员独立、资产完整、财务独立。

(七) 经公司 2000 年度第一次临时股东大会审议批准,公司解聘深圳中天会计师事务所,聘用深圳南方会计师事务所为年度财务审计机构,有关股东大会决议公告刊登于 2000 年 3 月 2 日的《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

(八) 报告期内无重大担保事项。

(九) 报告期内无更改名称及股票简称的情况

(十) 其他重大事项

根据财政部财会[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》和财字[1999]49 号文《关于〈股份有限公司会议制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》的有关规定,本公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备会计政策进行了变更并采用追溯调整法调整了相关会计年度的会计报表,上述会计政策变更的累积影响数为 19,728,647.85 元,其中因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 15,246,585.20 元,存货计价方法变更的累积影响数为 4,482,062.65 元,由于会计政策变更,调减了一九九八年度的净利润计 9,390,643.85 元,调减了一九九九年年留存利润计 19,728,647.85 元,其中未分配利润 16,769,350.68 元,盈余公积金 2,959,297.17 元。

八 财 务 会 计 报 告

(一) 公司 1999 年度财务报告经深圳南方会计师事务所注册会计师刘四兵、宣宜晨审计后,出具了无保留意见的深南财审上字(1999)第 CA001 号《审计报告》。

审计报告

深南财审上字(2000)第 CA1001 号

广东风华高新科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审查了贵公司一九九九年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表、一九九九年度母公司及合并利润及利润分配表、一九九九年度母公司及合并的现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录、审核有关证据等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了 贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年度的经营成果和现金变动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳南方会计师事务所

中国注册会计师 刘四兵

中国注册会计师 宣宜晨

中国 深圳

2000 年 3 月 2 日

广东风华高新科技股份有限公司

会计报表附注

1999 年度

单位: 人民币元

附注 1. 公司简介

本公司根据国家股份有限公司条例的规定,经广东省体改委“粤体改[1994]30 号”文批准,于一九九四年三月二十三日改组为定向募集股份公司,并领取 19037945-2 号企业法人营业执照。一九九六年十月三十一日,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,并于一九九六年十一月二十九日在深圳证券交易所上市。一九九八年十月三十日,营业执照号变更为 4400001001279。现股本和注册资本均为人民币 313,553,970 元。

主要的经营范围包括:研究开发各类型高新科技微电子基础元器件及相关配套件;转让高新技术,销售电子材料和电子整机仪器,高新技术咨询服务,物业管理。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、备品备件及技术的进口(按粤外经贸进字[1999]387 号文件经营)。

附注 2. 主要会计政策

(1) 执行的会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定。

（2）会计期间

本公司采用公历年度为会计期间，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（3）记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

（4）记帐基础和计价原则

本公司会计核算采用权责发生制为记帐基础，资产以历史成本为计价原则。

（5）外币业务核算方法

会计年度涉及外币的经济业务，采用月初中国人民银行公布的市场汇率折合为人民币记帐，月末对货币性项目按月末的市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入本年损益。

（6）现金等价物的确定标准

本公司的现金等价物是指持有的期限短、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。

（7）坏账核算方法：

本公司坏账核算采用备抵法。坏账准备原按年末应收账款余额3%提取，自1999年1月1日起改按年末应收款项（包括应收账款和其他应收款）扣除应收关联单位款项的余额按账龄分析法提取，提取比例为：1年以内的按5%提取；1-2年的按10%提取；2-3年的按15%提取；3年以上的按20%提取。对有证据表明收回可能性很小的，补提至该款项余额的100%。

坏账确认标准：a.债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；

b.债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

本年已对可比期间的坏账准备进行了追溯调整。

（8）存货核算方法：

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品等五大类。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品领用按一次或分次摊销法摊销。本公司期末存货原按成本计价，现改按成本与可变现净值孰低法计价，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

（9）长期投资核算方法：

1）长期股权投资

a. 股票投资

本公司以货币资金购买的股票，按实际支付的金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。公司

以实物和无形资产折价入股的，按协议、合同约定的价值或资产评估后确定的价值作为成本。

b. 其它股权投资

公司以货币资金投资的，按实际支付金额计入成本；公司以其他流动资产、固定资产和无形资产投资的，则按照评估确定的价值，合同或协议确定的价值入帐，评估确认的价值与原帐面价值的差额，作为资本公积处理。

对于股票投资和其他投资，若母公司持有被投资公司的有表决权资本总额在 20%以下的，或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响，按成本法核算；若母公司持有被投资公司有表决权资本总额 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，按权益法核算，母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司，按权益法核算并合并会计报表；对共同控制的合营公司以持股比例计算应合并的资产、负债、收入、费用和利润等份额计入合并会计报表。

2) 长期股权投资

投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各种附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后余额作为实际成本。

本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回的金额低于长期投资的帐面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当年损益。长期投资年末未发生减值，故未计提减值准备。

(10) 固定资产计价及其折旧方法

固定资产标准为单位价值在 2,000 元以上，使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，不属于主要生产、经营设备的，单位价值在 2,000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

a. 固定资产按历史成本计价；

b. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%）制定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	35 年	2.71%
机器设备	5-10 年	19-9.5%
电子设备	5-10 年	19-9.5%
运输设备	6 年	15.83%
其他设备	5 年	19%

(11) 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，并按成本值入帐，此项目包括直接建筑及安

装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益，在建工程在完工并交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。利息资本化的计算方法是：在利息资本化期间将在建工程所发生的平均累计债务支出乘以资本化利率。

〔12〕 无形资产计价和摊销方法

公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入帐；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入帐，各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。具体如下：

- a. 土地使用权按 50 年摊销
- b. 专有技术按 10 年摊销

〔13〕 开办费、长期待摊费用摊销方法

- a. 开办费：在公司开始生产经营后分 5 年平均摊销；
- b. 长期待摊费用：按 5 年平均摊销

〔14〕 收入确认原则：

商品销售：本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

〔15〕 所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

〔16〕 合并会计报表编制方法

合并会计报表系以本公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将本公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

〔17〕 会计政策变更的影响

根据《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》（财会字[1999]35 号文）精神，本公司本年度对坏账准备、存货跌价准备会计政策进行变更并采用追溯调整法调整相关会计年度的会计报表。

此次调整的累积影响数为 19,728,647.85 元，其中因坏账准备计提比例变更的累积影响数为 15,246,585.20 元，存货计价方法变更的累积影响数为 4,482,062.65 元，调减了 1998 年度净利润计 9,390,643.85 元，调减了 1999 年年初留存收益共 19,728,647.85 元，其中未分配利润 16,769,350.68 元，盈余公积金 2,959,297.17 元。

(18) 利润分配方法

经董事会建议，1999 年度的净利润预分配方案为：提取法定盈余公积金 10%、提取公益金 5%后，以本

公司总股本 313,553,970 股为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.20 元。

附注 3. 税项

本公司适用的主要税种和税率如下：

（1）流转税及附加税

产品生产、销售及工业性加工，适用增值税，税率为 17%；
一般劳务及其他收入适用营业税，税率为 5%；
城市维护建设税为 7%；教育费附加为 3%；养老调节基金为 1%。

（2）所得税

根据《中共广东省委、省政府关于加速科学技术进步若干问题的决定》精神及省科委、国税局、地税局等单位联合制定“广东省新产品税收优惠政策实施办法”（粤经科[1996]060 号文，粤科字[1996]5 号文）以及肇庆市工委、科委、财政局、地税局《关于同意享受新产品税收优惠政策的通知》，本公司国家级、省级新产品的所得税由肇庆市财政局予以返还。本公司本年度应交纳所得税经市财政局及市地税局核定为人民币 7,389,766.84 元。

附注 4. 控制公司及合营企业

纳入合并会计报表范围的子公司情况：

公司名称	注册地	法人代表	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	持股 比例	主营业务
肇庆冠华现代电子元件有限公司	广东省肇庆市	梁力平	RMB13,759	RMB13,664	99.31%	生产销售电子元件、器件
肇庆利华电子有限公司	广东省肇庆市	梁力平	RMB2,969	RMB2,874	96.8%	生产销售电子元件
肇庆科华电子科技有限公司	广东省肇庆市	梁力平	USD500	USD279.83	55%	生产经营各种片式电子元器件
肇庆粤华新型电子元器件有限公司	广东省肇庆市	梁力平	RMB1,478	RMB1,388	93.9%	生产经营各种新型电子元器件和零件
营口唐华高新技术有限公司	辽宁省营口市	梁力平	RMB2,170	RMB2,035	70%	生产销售引线片式多层陶瓷电容器
太原风华高新技术有限公司	山西省太原市	梁力平	RMB800	RMB450	56.25%	电子专用设备及电子信息产品的开发、研制生产和销售

附注 5. 会计报表主要项目注释

注释 1. 货币资金

种 类	1998.12.31			1999.12.31		
	原币金额	折合率	折人民币	原币金额	折合率	折人民币
现 金	RMB9,923.83	--	9,923.83	RMB79,133.25	--	79,133.25
银行存款	RMB 45,123,112.11	--	45,123,112.11	RMB 164,465,592.19	--	164,465,592.19
	HKD361.50	1:1.067	385.72	HKD1,240,558.49	1:1.065	1,321,318.85

	USD403.96	1:8.266	3,339.26	USD2,205.04	1:8.279	18,256.18
					3	
银行存款小计			45,126,837.09			165,805,167.2
						2
其他货币资金	HKD 8,628,546.16	1:1.067	9,206,658.73	HKD5,995,401.59	1:1.065	6,385,702.23
合 计			54,343,419.65			172,270,002.70

货币资金年末余额比年初增加 117,926,583.05 元,增幅 217%,主要系本年度公司产品供不应求,客户回款加快所致。

注释 2. 应收票据

类 别	1998.12.31		1999.12.31	
	金额	比例	金额	比例
	RMB		RMB	
一至三个月到期	2,160,426.01	100%	6,478,597.45	67.23%
四至六个月到期	--	--	3,157,507.56	32.77%
合 计	2,160,426.01	100%	9,636,105.01	100%

注释 3. 应收账款

账 龄	1998.12.31		1999.12.31	
	金额	比例	金额	比例
	RMB		RMB	
1 年以内	254,715,316.14	94.04%	180,005,809.99	86.52%
1~2 年	2,337,140.91	0.86%	16,711,336.91	8.03%
2~3 年	7,984,495.61	2.95%	8,130,938.08	3.91%
3 年以上	5,807,288.19	2.15%	3,201,109.43	1.54%
合 计	270,844,240.85	100%	208,049,194.41	100%

年末应收账款中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款 37,574,885.60 元,详见附注 7. 应收账款年初数不包括应收关联公司款, 应收账款年末数扣除应收关联公司款 41,035,736.15 后余额比年初减少 103,830,782.59 元,减幅 38.33%,主要是本年度本公司产品供不应求,客户回款速度加快所致。公司本部应收账款年末比年初大幅增加主要是应收关联公司款以前年度在其他应收款核算所致。

应收账款中前五名欠款单位情况如下:

欠款单位名称	欠款时间	金 额	欠款原因
		RMB	
粤海电讯有限公司宝安分公司	一年以内	8,156,613.99	货款
万晓有限公司	一年以内	7,629,174.52	货款
创域科技有限公司	一年以内	5,362,352.95	货款

福建莆田县和达电子公司	一年以内	5,132,195.27	货款
惠阳联想电脑有限公司	一年以内	4,316,089.51	货款

注释 4. 其他应收款

帐 龄	1998.12.31		1999.12.31	
	金额	比例	金额	比例
	RMB		RMB	
1 年以内	73,497,231.12	89.48%	3,902,509.11	51.14%
1~2 年	2,342,615.91	2.85%	2,432,197.87	31.87%
2~3 年	1,976,818.18	2.40%	988,025.07	12.95%
3 年以上	4,322,799.97	5.27%	307,346.75	4.04%
合计	<u>82,139,465.18</u>	<u>100%</u>	<u>7,630,078.80</u>	<u>100%</u>

年末其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。其他应收款年末数较年初数减少 74,509,386.38 元，减幅 90.71%，主要原因是年初数中包含应收关联单位款项 62,558,417.59 元，年末将应收关联单位款项列入应收账款，公司本部其他应收款大幅减少亦缘于此。

年末其他应收款中欠款前五名的单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	欠款原因
		RMB	
香港威劲发展有限公司	一年以内	1,744,462.47	暂借款
风华股份公司工会	一年以内	830,000.00	往来款
陈 昭	1-2 年	273,743.63	欠款
陈丽韞	1-2 年	204,534.33	欠款
肇庆市外管局检查科	1-2 年	200,000.00	押金

注释 5. 坏账准备

本公司本年末坏账准备余额 20,486,556.13 元，比上年末坏账准备余额 16,146,937.09 元增加 4,339,619.04 元，增幅 26.88%，主要是本年对有证据表明收回可能性较小的应收款项补提坏账准备至该款项余额的 100%所致。

注释 6. 预付账款

账 龄	1998.12.31		1999.12.31	
	金额	比例	金额	比例
	RMB		RMB	
1 年以内	57,735,756.28	81.80%	52,184,263.23	90.41%
1~2 年	4,678,670.07	6.63%	2,976,809.08	5.16%

2~3 年	8,163,036.00	11.57%	2,311,189.49	4%
3 年以上	—	—	248,363.48	0.43%
合计	<u>70,577,462.35</u>	<u>100%</u>	<u>57,720,625.28</u>	<u>100%</u>

预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

预付账款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	欠款原因
		RMB	
肇庆市肇罗商业装饰公司	一年以内	35,000,000.00	预付工程款
创高电子公司	一年以内	4,038,896.67	预付货款
揭阳嘉德金属公司	一年以内	3,000,000.00	预付材料款
启生（香港）公司	2-3 年	2,139,205.53	往来款
东荣电子公司	一年以内	1,180,006.69	预付货款

注释 7. 存货

类 别	1998.12.31		1999.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
	RMB	RMB	RMB	RMB
原材料	22,659,345.77	—	69,635,591.93	—
在产品	21,042,202.47	—	32,670,891.26	—
产成品	47,709,868.07	4,737,909.78	42,712,483.78	5,529,209.36
低值易耗品	2,215,105.14	—	1,793,546.83	—
发出商品	1,807,863.49	—	27,116.56	—
合 计	<u>95,434,384.94</u>	<u>4,737,909.78</u>	<u>146,839,630.36</u>	<u>5,529,209.36</u>

存货可变现净值是以存货的最近售价确定。

存货期末数比期初数增加 51,405,245.42，增幅 53.86%，主要是本年度公司生产规模扩大、销售量增加，为生产储备的原材料增加所致。

注释 8. 待摊费用

项 目	1998.12.31	本期增加	本期摊销	1999.12.31
	RMB	RMB	RMB	RMB
辅助配件	1,169,598.01	6,891,824.15	4,674,741.99	3,472,795.57
其他	566,517.10	3,397.90	477,853.00	5,946.60
合 计	<u>1,736,115.11</u>	<u>6,895,222.05</u>	<u>5,152,594.99</u>	<u>3,478,742.17</u>

11	05	99	
----	----	----	--

注释 9. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	1998.12.31	本期增加	本期减少	1999.12.31
	RMB	RMB	RMB	RMB
原值				
房屋建筑物	44,726,965.73	52,375,726.76	590,615.56	96,512,076.93
机器设备	230,540,966.99	54,013,414.39	5,802,217.30	278,752,164.08
电子设备	1,248,454.75	852,934.27	28,024.33	2,073,364.69
运输设备	6,359,752.90	590,032.00	—	6,949,784.90
其他设备	3,648,832.84	898,447.02	271,751.51	4,275,528.35
合 计	286,524,973.21	108,730,554.44	6,692,608.70	388,562,918.95
累计折旧				
房屋建筑物	8,448,685.07	2,915,755.83	110,350.06	11,254,090.84
机器设备	88,734,073.29	34,224,090.80	113,087.23	122,845,076.86
电子设备	215,421.24	188,462.03	—	403,883.27
运输设备	2,655,562.91	1,028,942.00	—	3,684,504.91
其他设备	2,349,924.99	426,623.46	132,089.86	2,644,458.59
合 计	102,403,667.50	38,783,874.12	355,527.15	140,832,014.47
净 值	184,121,305.71			247,730,904.48

固定资产中从在建工程转入的金额为 83,845,956.85 元。固定资产净值年末比年初增加 63,609,598.77 元，增幅 34.55%，主要是厂房及为扩大生产而购买的设备增加所致。

注释 10. 在建工程

工程项目	1998.12.31	本期增加	本期转入固定资产	1999.12.31	资金来源
	RMB	RMB	RMB	RMB	
建筑物	47,595,321.25	2,725,082.92	49,224,451.70	1,095,952.47	自筹
设备安装	28,021,562.16	121,854,849.06	34,303,411.25	115,572,999.97	自筹
其 他	318,093.90	835,222.85	318,093.90	835,222.85	自筹
合 计	75,934,977.31	125,415,154.83	83,845,956.85	117,504,175.29	

在建工程中无资本化利息。

在建工程期末比期初增加 41,569,197.98 元,增幅 54.74%,主要系本公司为扩大生产规模购买设备增加所致。

注释 11.无形资产

类别	1998.12.31	本期增加	本期摊销	1999.12.31
	RMB	RMB	RMB	RMB
土地使用权	7,181,900.72	—	152,321.64	7,029,579.08
专有技术	1,672,293.67	3,311,440.00	394,982.31	4,588,751.36
技术使用权	—	90,000.00	—	90,000.00
合 计	<u>8,854,194.39</u>	<u>3,401,440.00</u>	<u>547,303.95</u>	<u>11,708,330.44</u>

无形资产期末比期初增加 2,854,136.05 元,增幅 32.23%,主要系公司为扩大生产规模、提高产品质量而购买专有技术所致。

注释 12.开办费

项目	1998.12.31	本期增加	本期摊销	1999.12.31
	RMB	RMB	RMB	RMB
开办费	1,319,125.69	384,113.43	503,802.52	1,199,436.60

注释 13.长期待摊费用

项目	1998.12.31	本期增加	本期摊销	1999.12.31
	RMB	RMB	RMB	RMB
厂区改造	1,051,664.50	2,088,578.78	258,160.59	2,882,082.69
新产品开发费	—	162,724.46	—	162,724.46
其他	74,182.48	889,842.32	164,540.80	799,484.00
合 计	<u>1,125,846.98</u>	<u>3,141,145.56</u>	<u>422,701.39</u>	<u>3,844,291.15</u>

注释 14.短期借款

借款类别	1998.12.31		1999.12.31	
	本位币	年利率	本位币	年利率
	RMB		RMB	
担保借款	—	—	10,000,000.00	6.39%
	—	—	20,000,000.00	6.434%
信用借款	1,500,000.00	8%	1,300,000.00	8.333%

合计	1,500,000.00	31,300,000.00
		0

注释 15. 应付帐款

应付账款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注释 16. 其他应付款

其他应付款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注释 17 未交税金

项 目	1998.12.31	1999.12.31
	RMB	RMB
增值税	12,351,473.60	19,305,055.51
城建税	653,364.47	398,465.18
企业所得税	5,200,854.75	5,200,854.75
个人所得税	163.00	407.70
合 计	18,205,855.82	24,904,783.14

注释 18. 预提费用

项 目	1998.12.31	1999.12.31	期末结存余额的原因
	RMB	RMB	
销售承包费	—	4,518,145.13	尚未支付回笼款计提销售费用
管理费	315,713.38	138,398.49	欠付管理费
利息	2,286,668.68	1,838,726.42	欠付贷款利息
工资及奖金	584,635.12	130,278.70	预提未付数
租金	70,526.24	—	
折旧费	2,400,000.00	45,878.79	已使用工程预提折旧
其他	232,259.19	133,545.05	
合 计	5,889,802.61	6,804,972.58	

注释 19. 一年内到期的长期负债

借款类别	1998.12.31	借款期限	年利率	1999.12.31
	RMB			RMB
担保借款	150,000,000.00	98.6-2000.4	8%	30,000,000.00
信用借款	415,000.00		—	415,000.00
合计	150,415,000.00			30,415,000.00

一年内到期长期负债年末比年初减少 120,000,000.00 元，减幅 80%，主要系本公司本年度归还到期借款所致。

注释 20. 股本

项目	1998.12.31	1999 年度变动			1999.12.31
		配股	送股	小计	
一. 尚未流通股份					
1. 发起人股份	18,504,000.00	—	9,252,000.00	9,252,000.00	27,756,000.00
其中：国家拥有股份	—	—	—	—	—
境内法人持有股份	18,504,000.00	—	9,252,000.00	9,252,000.00	27,756,000.00
2. 募集法人股份	127,956,780.00	—	63,978,390.00	63,978,390.00	191,935,170.00
3. 内部职工股(高管股)	156,492.00	—	78,246.00	78,246.00	234,738.00
4. 国有法人股转配	6,685,200.00	—	3,342,600.00	3,342,600.00	10,027,800.00
尚未流通股份合计	153,302,472.00	—	76,651,236.00	76,651,236.00	229,953,708.00
二. 已流通股份					
境内上市人民币普通股	55,733,508.00	—	27,866,754.00	27,866,754.00	83,600,262.00
已流通股份合计	55,733,508.00	—	27,866,754.00	27,866,754.00	83,600,262.00
三. 股份总数	209,035,980.00	—	104,517,990.00	104,517,990.00	313,553,970.00

根据 1999 年本公司第一次临时股东大会决议，以经深圳中天会计师事务所审计的 1999 年中期

实现净利润，提取 10%法定盈余公积和 5%法定公益金后，以 1999 年 6 月 30 日的公司总股本 209,035,980 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，形成本期股本的增加。

注释 21. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	RMB	RMB	RMB	RMB
股本溢价	178,968,549.72	—	—	178,968,549.72
资产评估增值准备	13,273,644.98	—	—	13,273,644.98
被投资单位接受捐赠准备	—	1,400.00	—	1,400.00
合 计	192,242,194.70	1,400.00	—	192,243,594.70

注释 22. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,041,076.02	22,404,561.17	—	47,445,637.19
公益金	12,520,538.01	11,202,280.58	—	23,722,818.59
任意盈余公积	24,415,818.24	—	—	24,415,818.24
合 计	61,977,432.27	33,606,841.75	—	95,584,274.02

注释 23. 主营业务收入和主营业务成本

项 目	年度	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
产品销售	1998 年	734,034,771.79	573,743,090.32	160,291,681.47
产品销售	1999 年	884,660,212.23	600,201,028.24	284,459,183.99

本年度主营业务毛利较上年度增加 124,167,502.52 元，增幅 77.46%，是由主要产品产销量增

加、单位成本下降、销售单价变动及出口退税率由原 9%提高到 17%等因素共同形成。

注释 24. 营业税金及附加

项 目	1998 年	1999 年
	RMB	RMB
城市维护建设税	1,883,575.82	3,547,044.62
教育费附加	616,642.28	1,520,161.99
地方附加税	1,601,266.22	506,078.33
合 计	<u>4,101,484.32</u>	<u>5,573,284.94</u>

注释 25. 财务费用

项 目	1998 年	1999 年
	RMB	RMB
利息支出	9,317,879.82	11,336,043.50
减:利息收入	6,143,062.02	5,376,687.11
汇兑损失	1,635,317.67	2,407,573.00
减:汇兑收益	395,385.65	2,750,740.12
其他	449,011.48	47,511.99
合 计	<u>4,863,761.30</u>	<u>5,663,701.26</u>

注释 26. 补贴收入

项 目	1998 年	1999 年
	RMB	RMB
新产品增值税退税收入	1,073,526.52	2,761,445.19 *
出口收入贴息	—	1,069,148.18 * *
地方财政返还	—	595,356.81 * * *
合 计	<u>1,073,526.52</u>	<u>4,425,950.18</u>

* 根据粤科成字[1999]68 号文、国经贸技[1996]570 号文的规定，经肇庆市国税局批准，本公司新产品 1998 年比 1997 年多缴纳的增值税属地方部分的 25%予以返还，本公司 1999 年度共收到新产品增值税退税收入共 2,761,445.19 元。

* * 根据肇外经贸财字[1999]38号文规定,本公司 1999 年度共收取出口收入贴息 1,069,148.18 元。

* * * 本公司 1999 年度共收到辽宁省营口市、山西省太原市地方财政返还收入 595,356.81 元。

附注 6.分行业资料

项目 (按行业分类)	营业收入(RMB)		营业成本(RMB)		营业毛利(RMB)	
	1998	1999	1998	1999	1998	1999
工业企业	1,341,244,346.	1,749,617,439.	1,180,052,291.	1,465,247,258.	161,192,055.7	284,370,180.9
	78	69	01	72	7	7
公司内部相互抵销	607,209,574.99	864,957,227.46	606,309,200.69	865,046,230.48	900,374.30	-89,003.02
合 计	734,034,771.79	884,660,212.23	573,743,090.32	600,201,028.24	160,291,681.4	284,459,183.9
					7	9

附注 7. 关联公司主要交易

一、关联方概况

一) 与本公司存在控制关系的关联方详细情况如下:

关联方名称	经济性质	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
广东风华高新科技集团有限公司	国有	梁力平	广东省肇庆市	母公司	生产销售各种电子元件器件
肇庆冠华现代电子元件有限公司	有限责任	梁力平	广东省肇庆市	子公司	生产销售各种电子元件器件
肇庆利华电子有限公司	有限责任	梁力平	广东省肇庆市	子公司	生产销售各种电子元件
肇庆科华电子科技有限公司	合资	梁力平	广东省肇庆市	子公司	生产销售各种片式电子元器件
肇庆粤华新型电子元器件有限公司	有限责任	梁力平	广东省肇庆市	子公司	生产销售各种新型电子元器件和零件
营华营华高新技术有限公司	有限责任	梁力平	辽宁省营口市	子公司	生产销售引线,片式多层陶瓷电容器
太原风华高新科技有限公司	有限责任	梁力平	山西省太原市	子公司	电子专用设备及电子信息产品的开发研制、生产和销售

二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下:

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
广东风华高新科技集团有限公司	RMB80,000,000.00	—	—	RMB80,000,000.00
肇庆冠华现代电子元件有限公司	RMB17,590,000.00	RMB120,000,000.00	—	RMB137,590,000.00
肇庆利华电子有限公司	RMB9,690,000.00	RMB20,000,000.00	—	RMB29,690,000.00
肇庆科华电子科技有限公司	USD5,000,000.00	—	—	USD5,000,000.00
肇庆粤华新型电子元器件有限公司	RMB9,780,000.00	RMB5,000,000.00	—	RMB14,780,000.00

营华营华高新技术有限公司	RMB21,700,000.00	—	—	RMB21,700,000.00
太原风华高新科技有限公司	RMB8,000,000.00	—	—	RMB8,000,000.00

三) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	年初数		本年增加数	本年减少数	年末数	
	金额	百分比	金额	金额	金额	百分比
	RMB	%	RMB	RMB	RMB	%
广东风华高新科技集团有限公司	63,326,298.60	30.29%	31,663,149.30	—	94,989,447.90	30.29%
肇庆冠华现代电子元件有限公司	16,640,000.00	94.6%	120,000,000.00	—	136,640,000.00	99.31%
肇庆利华电子有限公司	8,740,000.00	90.2%	20,000,000.00	—	28,740,000.00	96.8%
肇庆科华电子科技有限公司	23,268,195.49	55%	—	—	23,268,195.49	55%
肇庆粤华新型电子元器件有限公司	8,880,000.00	90.8%	5,000,000.00	—	13,880,000.00	93.9%
营华营华高新技术有限公司	13,589,000.00	70%	6,760,907.80	—	20,349,907.80	70%
太原风华高新科技有限公司	4,500,000.00	56.25%	—	—	4,500,000.00	56.25%

二、. 关联交易

一) 不存在控制关系的关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
肇庆广华电子有限公司	股东之另一下属公司
肇庆劲华电子有限公司	股东之另一下属公司
肇庆风华电子工程开发有限公司	股东之另一下属公司
肇庆富华电子有限公司	股东之另一下属公司
肇庆端华现代电子元件有限公司	股东之另一下属公司
肇庆电子仪器厂	股东之另一下属公司
肇庆宝华电子有限公司	股东之另一下属公司
香港奥宏公司	子公司之另一股东
肇庆先华新型敏感元件有限公司	股东之另一下属公司
广东风华达东高新技术有限责任公司	股东之另一下属公司
广东肇庆市正华电子仪器厂	股东之另一下属公司

二) 采购货物

关联方名称	1998	1999
	RMB	RMB
肇庆风华电子工程开发有限公司	48,647,738.72	165,622,286.96
广东风华高新科技集团有限公司	198,448,922.78	317,171,779.00
肇庆劲华电子有限公司	4,185,865.33	134,426.51
肇庆端华现代电子元件有限公司	109,990,587.86	43,127,687.85
肇庆市宝华电子有限公司	3,506,755.72	—
肇庆先华新型敏感元件有限公司	—	8,438,596.72
其他公司	2,896,259.49	1,415,311.44
合 计	367,676,129.90	535,910,088.48

关联购货增加的原因: a:本公司主导产品的原材料主要由广东风华高新科技集团有限公司及其子公司生产, 由于本年度生产规模大幅增长, 从集团购入的原材料亦相应增加。

b:本公司 1999 年实行事业部制, 各事业部独立对外采购和配套元件销售, 相关关联交易增加。

作价依据: 按市场价格计价。

三) 销售货物

关联方名称	1998	1999
	RMB	RMB
广东风华高新科技集团有限公司	131,270,392.17	139,037,353.78
广东风华进出口公司	—	421,544,532.35
肇庆富华电子有限公司	2,956,519.74	3,339,147.31
肇庆广华电子有限公司	11,644,341.10	—
肇庆端华现代电子元件有限公司	—	37,347,467.36
肇庆先华新型敏感元件有限公司	—	40,611,045.81

肇庆风华电子工程开发有限公司	—	10,504,669.73
肇庆市劲华电子有限公司	—	1,726,820.45
广东风华达东高新技术有限责任公司	—	2,373,438.29
广东肇庆市正华电子仪器厂	—	3,820,746.86
其他	182,841.77	986,442.28
合 计	146,054,094.78	661,291,664.22

关联销货增加的原因: a.根据国家外经贸部(1998)外经贸政审函字第 1473 号文, 本公司原有的自营进出口权在批准成立广东风华进出口公司的同时被取消, 导致原自营出口的产品本年度 1-10 月转由广东风华进出口公司代理出口, 经公司努力, 自营进出口权已于 1999 年 10 月份恢复。

b.1999 年本公司实行业务部制, 各下属单位独立对外配套系列元件销售, 致使关联交易增加。

作价依据:按市场价格计价。

四) 购买固定资产

关联方名称	1998		1999
	RMB		RMB
广东风华高新科技集团有限公司	20,888,686.87	*	—
肇庆富华电子有限公司	—		1,233,926.15
肇庆市宝华电子设备有限公司	—		27,679,961.46
肇庆市劲华电子有限公司	7,723,969.37		5,585,907.80
合 计	28,612,656.24		34,499,795.41

作价依据:购入设备的市场价计价。

* 其中 15,120,000 元为 1998 年广东风华高新科技集团有限公司配股转入, 以评估价计价。

**本公司部分技改扩产国产化设备由集团下属子公司生产, 由于本年度生产规模扩大, 相应购入国产化设备增多。

五) 收取资金占用费

关联方名称	1998	1999
	RMB	RMB
广东风华高新科技集团有限公司	4,062,660.28	4,571,382.4

			0
合	计	4,062,660.28	4,571,382.4
			0

* 本公司收取广东风华高新科技集团有限公司款项占用费按双方协议以月息 5.5‰计收。

六) 其他

关联方名称	交易内容	1998	1999
		RMB	RMB
广东风华高新科技集团有限公司	收取水电、房租及厂房管理费	16,245,585.	2,777,958.
		90	64
广东风华高新科技集团有限公司	支付共用的公共设施费用	5,186,559.9	1,738,605.
		6	16

* 水电费按水电公司实际收取金额支付，房租及厂房管理费按市场价格支付。

** 根据协议，本公司与广东肇庆风华高新科技集团有限公司发生的共用的公共设施费用的 50%由本公司承担。

七) 关联方应收应付款项余额

项 目	关联方名称	1998.12.31	1999.12.31
		RMB	RMB
其他应收款	广东风华高新科技集团有限公司	62,558,417.	—
		59	
应收帐款	广东风华高新科技集团有限公司	—	37,574,885.
			60
	肇庆宝华电子有限公司	—	130,000.00
	香港奥宏公司	—	1,954,499.5
			5
	肇庆端华现代电子元件有限公司	—	400,251.00
	肇庆风华电子工程开发有限公司	—	154,400.00
	肇庆劲华电子有限公司	—	621,700.00
	深圳市风华电信有限公司	—	200,000.00
应付帐款	香港奥宏公司	—	1,342,935.2
			2

附注 8. 承诺事项

截止 1999 年 12 月 31 日,本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的承诺事项。

附注 9. 或有事项

截止 1999 年 12 月 31 日,本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的或有事项。

附注 10. 诉讼事项

截止 1999 年 12 月 31 日, 本公司涉及诉讼的债权金额共 9,382,470.08 元, 由于这些债权已难以收回, 本公司在 1999 年度已对此全额计提了坏账准备。

附注 11. 重大事项

本公司于 1999 年 11 月 19 日召开的第二次临时股东大会通过决议, 拟申请增发人民币普通股 5000 万股, 所筹集资金用于建设国家级新型电子元器件基地。现相关事宜正在办理中。

附注 12. 期后事项

本公司 2000 年第一次董事会 2000 年 1 月 29 日通过决议, 拟收购肇庆端华现代电子元件有限公司、广东肇庆风华英达电感器件有限公司、广东肇庆风华高能磁材有限公司和肇庆宝华电子设备有限公司 4 家关联公司经营性资产。此收购事项正在办理之中。

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期、地点

注册日期: 1994 年 3 月 23 日

注册地址: 广东省肇庆市端州三路

2、报告期内变更注册日期、地点

报告期内变更注册日期和地址如下:

注册日期: 1999 年 9 月 29 日

注册地址: 广东省肇庆市西江北路风华电子工业城

3、企业法人营业执照注册号

工商登记号码: 19037945-2

4、税务登记号码

国税粤字 441201502100006 号〔01〕

5、公司未流通股票托管机构名称

名称：深圳证券登记公司

6、公司报告期内股票主承销机构的名称

名称：国信证券有限公司

7、公司聘请的会计师事务所名称、办公地

名称：深圳南方会计师事务所

办公地：广东省深圳市深南中路电子大厦 8 楼 2072 号

十、备查文件

本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：

1、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；

2、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正本；

3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》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

二零零零年三月六日

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: 人民币元

资 产 类	注释	1998年12月31日		1999年12月31日
		调整后	调整前	
流动资产:				
货币资金	1	54,343,419.65	54,343,419.65	172,270,002.70
应收票据	2	2,160,426.01	2,160,426.01	9,636,105.01
应收账款	3	270,844,240.85	270,844,240.85	208,049,194.41
其他应收款	4	82,139,465.18	82,139,465.18	7,630,078.80
减: 坏账准备	5	16,146,937.09	818,334.57	20,486,556.13
应收款项净额		336,836,768.94	352,165,371.46	195,192,717.08
预付帐款	6	70,577,462.35	70,577,462.35	57,720,625.28
应收补贴款		842,531.00	842,531.00	-
存 货	7	95,434,384.94	95,434,384.94	146,839,630.36
减: 存货跌价准备		4,737,909.78	-	5,529,209.36
存货净额		90,696,475.16	95,434,384.94	141,310,421.00
待摊费用	8	1,736,115.11	1,736,115.11	3,478,742.17
待处理流动资产损失		174,124.81	174,124.81	31,798.84
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		557,367,323.03	577,433,835.33	579,640,412.08
长期投资:				
长期股权投资		4,500,000.00	4,500,000.00	-
减: 长期投资减值准备		-	-	-
长期投资净额		4,500,000.00	4,500,000.00	-
固定资产:				
固定资产原值	9	286,524,973.21	286,524,973.21	388,562,918.95
减: 累计折旧	9	102,403,667.50	102,403,667.50	140,832,014.47
固定资产净值	9	184,121,305.71	184,121,305.71	247,730,904.48
在建工程	10	75,934,977.31	75,934,977.31	117,504,175.29
固定资产合计		260,056,283.02	260,056,283.02	365,235,079.77
无形资产及其他资产:				
无形资产	11	8,854,194.39	8,854,194.39	11,708,330.44
开办费	12	1,319,125.69	1,319,125.69	1,199,436.60
长期待摊费用	13	1,125,846.98	1,125,846.98	3,844,291.15
其他长期资产		-	-	-
无形资产及其他资产合计		11,299,167.06	11,299,167.06	16,752,058.19
资 产 总 计		833,222,773.11	853,289,285.41	961,627,550.04

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：人民币元

负债及股东权益	注释	1998年12月31日		1999年12月31日
		调整后	调整前	
流动负债：				
短期借款	14	1,500,000.00	1,500,000.00	31,300,000.00
应付票据		-	-	-
应付账款	15	60,342,557.65	60,342,557.65	63,215,506.94
预收账款		1,255,695.24	1,255,695.24	1,215,313.16
其他应付款	16	4,289,228.25	4,289,228.25	11,468,996.00
应付工资		54,660.49	54,660.49	-
应付福利费		2,722,657.90	2,722,657.90	2,862,380.02
未付股利		977,391.66	977,391.66	63,166,733.27
未交税金	17	18,205,855.82	18,205,855.82	24,904,783.14
其他未交款		3,381,413.20	3,381,413.20	4,871,650.54
预提费用	18	5,889,802.61	5,889,802.61	6,804,972.58
一年内到期的长期负债	19	150,415,000.00	150,415,000.00	30,415,000.00
流动负债合计		249,034,262.82	249,034,262.82	240,225,335.65
长期负债：				
长期借款		30,000,000.00	30,000,000.00	-
长期应付款		278,704.14	278,704.14	278,704.14
其他长期负债		-	-	-
长期负债合计		30,278,704.14	30,278,704.14	278,704.14
负债合计		279,312,966.96	279,312,966.96	240,504,039.79
少数股东权益		35,961,351.25	36,299,215.70	41,838,837.56
股东权益：				
股本	20	209,035,980.00	209,035,980.00	313,553,970.00
资本公积	21	192,242,194.70	192,242,194.70	192,243,594.70
盈余公积	22	61,977,432.27	64,936,729.44	95,584,274.02
其中：公益金		12,520,538.01	13,506,970.40	23,722,818.59
未分配利润		54,692,847.93	71,462,198.61	77,902,833.97
外币折算差额		-	-	-
股东权益合计		517,948,454.90	537,677,102.75	679,284,672.69
负债及股东权益总计		833,222,773.11	853,289,285.41	961,627,550.04

（所附注释系本会计报表的组成部分）

企业负责人：梁力平

编报人：李小琼

编制日期：2000年2月23日

合并利润及利润分配表

编制单位: 广东风华高新科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释	1998年	1999年
		调整后	调整前
一、主营业务收入	23	734,034,771.79	734,034,771.79
减: 折扣与折让		-	-
主营业务收入净额		734,034,771.79	734,034,771.79
减: 主营业务成本	23	573,743,090.32	573,743,090.32
主营业务税金及附加	24	4,101,484.32	4,101,484.32
二、主营业务利润		156,190,197.15	156,190,197.15
加: 其他业务利润		-	-
减: 存货跌价损失		2,156,015.12	-
营业费用		10,441,845.41	10,441,845.41
管理费用		21,036,628.44	13,660,070.89
财务费用	25	4,863,761.30	4,863,761.30
三、营业利润		117,691,946.88	127,224,519.55
加: 投资收益		-	-
补贴收入	26	1,073,526.52	1,073,526.52
营业外收入		280,752.48	280,752.48
减: 营业外支出		169,071.60	169,071.60
四、利润总额		118,877,154.28	128,409,726.95
减: 所得税		3,498,812.00	3,498,812.00
少数股东损益		5,613,438.18	5,755,367.00
五、净利润		109,764,904.10	119,155,547.95
加: 年初未分配利润		54,297,559.46	63,084,862.86
六、可供分配利润		164,062,463.56	182,240,410.81
减: 提取法定盈余公积		10,976,490.42	11,915,554.80
提取法定公益金		5,488,245.21	5,957,777.40
七、可供股东分配的利润		147,597,727.93	164,367,078.61
减: 应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
转作股本的普通股股利		92,904,880.00	92,904,880.00
应付普通股股利		-	62,710,794.00
八、未分配利润		54,692,847.93	71,462,198.61

(所附注释系本会计报表的组成部分)

企业负责人: 梁力平

编报人: 李小琼

编制日期: 2000年2月23日

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: 人民币元

项目	1999年
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(含增值税)	1,132,618,696.53
收到关联公司款项	178,803,296.84
收到的税费返还	73,087.42
收到的其他与经营活动有关的现金	2,973,032.77
现金流入小计	1,314,468,113.56
购买商品、接受劳务支付的现金(含增值税)	754,564,498.54
支付给关联公司款项	31,899,942.56
支付给职工以及为职工支付的现金	22,985,840.44
实际缴纳的增值税款	47,841,685.27
支付的所得税款	8,450,000.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,250,875.25
支付的其他与经营活动有关的现金	15,427,555.57
现金流出小计	882,420,397.63
经营活动产生的现金流量净额	432,047,715.93
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	-
分得股利或利润所收到的现金	-
取得债券利息收入所收到的现金	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	-
净额	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-
现金流入小计	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	147,973,737.18
净额	-
权益性投资所支付的现金	-
预付工程款	35,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	348,516.02
现金流出小计	183,322,253.20
投资活动产生的现金流量净额	(183,322,253.20)

合并现金流量表(续)

编制单位: 广东风华高新科技股份有限公司

单位: 人民币元

项目	1999年
三、筹资活动产生的现金流量	
吸收权益性投资所收到的现金	-
发行债券所收到的现金	-
借款所收到的现金	80,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	159,990.50
现金流入小计	80,159,990.50
偿还债务所支付的现金	200,200,000.00
发生筹资费用所支付的现金	212,525.60
分配股利或利润所支付的现金	-
偿付利息所支付的现金	10,529,842.74
融资租赁所支付的现金	-
减少注册资本所支付的现金	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	15,967.79
现金流出小计	210,958,336.13
筹资活动产生的现金流量净额	(130,798,345.63)
四、汇率变动对现金的影响	(534.05)
五、现金及现金等价物净增加额	117,926,583.05

企业负责人: 梁力平

编报人: 李小琼

编制日期: 2000年2月23日

合并现金流量表（附表）

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	1999年
1.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
以固定资产偿还债务	-
以投资偿还债务	-
以固定资产进行长期投资	-
以存货偿还债务	-
融资租赁固定资产	-
2.将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	224,045,611.79
加：少数股东损益	7,715,593.74
计提的坏账准备或转销的坏账	4,339,619.04
固定资产折旧	29,175,704.94
递延资产、无形资产等长期资产摊销	1,473,807.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	36,330.01
应收补贴款的减少	845,531.00
财务费用	10,529,842.74
增值税增加净额	6,953,581.91
计提存货跌价损失	791,299.58
存货的减少（减增加）	(51,405,245.42)
经营性应收项目的减少（减增加）	183,721,327.04
经营性应付项目的增加（减减少）	6,326,145.51
其他	7,498,566.19
经营活动产生的现金流量净额	432,047,715.93
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	172,270,002.70
减：货币资金的期初余额	54,343,419.65
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	117,926,583.05
企业负责人：梁力平	编报人：李小琼
	编制日期：2000年2月23日

资产负债表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司(母公司)

单位：人民币元

资 产 类	1998年12月31日		1999年12月31日
	调整后	调整前	
流动资产：			
货币资金	39,616,423.17	39,616,423.17	168,725,565.92
短期投资	-	-	-
应收票据	2,160,426.01	2,160,426.01	2,642,605.00
应收账款	258,844,681.50	258,844,681.50	516,302,101.48
其他应收款	346,377,766.96	346,377,766.96	3,774,383.04
减：坏账准备	15,268,260.85	776,569.75	12,874,450.71
应收款项净额	589,954,187.61	604,445,878.71	507,202,033.81
预付帐款	63,618,951.68	63,618,951.68	48,002,082.61
应收补贴款	842,531.00	842,531.00	-
存 货	29,742,284.94	29,742,284.94	523,243.16
减：存货跌价准备	-	-	79,402.77
存货净额	29,742,284.94	29,742,284.94	443,840.39
待摊费用	1,169,598.01	1,169,598.01	-
待处理流动资产损失	-	-	-
流动资产合计	727,104,402.42	741,596,093.52	727,016,127.73
长期投资：			
长期股权投资	211,943,430.36	217,180,387.11	489,346,712.21
减：长期投资减值准备	-	-	-
长期投资净额	211,943,430.36	217,180,387.11	489,346,712.21
固定资产：			
固定资产原值	91,583,129.77	91,583,129.77	99,778,947.96
减：累计折旧	18,065,490.02	18,065,490.02	14,798,351.88
固定资产净值	73,517,639.75	73,517,639.75	84,980,596.08
在建工程	53,521,416.06	53,521,416.06	64,130,406.32
固定资产清理	-	-	-
固定资产合计	127,039,055.81	127,039,055.81	149,111,002.40
无形资产及其他资产：			
无形资产	4,673,000.72	4,673,000.72	7,716,725.13
长期待摊费用			2,040,747.23
其他长期资产	288,300.00	288,300.00	-
无形资产及其他资产合计	4,961,300.72	4,961,300.72	9,757,472.36
资 产 总 计	1,071,048,189.31	1,090,776,837.16	1,375,231,314.70

资产负债表（续）

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

负债及股东权益	1998年12月31日	1999年12月31日	
	调整后	调整前	
流动负债：			
短期借款	1,500,000.00	1,500,000.00	31,300,000.00
应付票据	-	-	-
应付账款	26,782,433.01	26,782,433.01	521,456,379.63
预收账款	-	-	403,535.82
应付工资	-	-	-
应付福利费	190,802.28	190,802.28	174,518.06
未付股利	455,000.00	455,000.00	63,165,794.00
未交税金	18,582,282.97	18,582,282.97	25,742,500.61
其他未交款	3,381,400.72	3,381,400.72	4,874,290.35
其他应付款	307,657,777.57	307,657,777.57	3,937,926.22
预提费用	2,505,508.87	2,505,508.87	1,963,766.12
一年内到期的长期负债	150,415,000.00	150,415,000.00	30,415,000.00
流动负债合计	511,470,205.42	511,470,205.42	683,433,710.81
长期负债：			
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	-
长期应付款	278,704.14	278,704.14	278,704.14
其他长期负债	-	-	-
长期负债合计	30,278,704.14	30,278,704.14	278,704.14
负债合计	541,748,909.56	541,748,909.56	683,712,414.95
股东权益：			
股本	209,035,980.00	209,035,980.00	313,553,970.00
资本公积	201,524,899.18	201,524,899.18	202,701,299.18
盈余公积	61,977,432.27	64,936,729.44	95,584,274.02
其中：公益金	12,520,538.01	13,506,970.40	23,722,818.59
未分配利润	56,760,968.30	73,530,318.98	79,679,356.55
外币折算差额	-	-	-
股东权益合计	529,299,279.75	549,027,927.60	691,518,899.75
负债及股东权益	1,071,048,189.31	1,090,776,837.16	1,375,231,314.70
总计			

企业负责人：梁力平

编报人：李小琼

编制日期：2000年2月23日

利润及利润分配表

编制单位: 广东风华高新科技股份有限公司(母公司)

单位: 人民币元

项 目	1998年		1999年
	调整后	调整前	
一、主营业务收入	725,110,186.95	725,110,186.95	699,427,312.18
减: 折扣与折让	-	-	-
主营业务收入净额	725,110,186.95	725,110,186.95	699,427,312.18
减: 主营业务成本	718,108,972.92	718,108,972.92	698,272,816.80
主营业务税金及附加	(357,226.11)	(357,226.11)	387,370.91
二、主营业务利润	7,358,440.14	7,358,440.14	767,124.47
加: 其他业务利润	-	-	-
减: 存货跌价损失	-	-	79,402.77
营业费用	(2,475,555.04)	(2,475,555.04)	(4,516,055.96)
管理费用	16,315,320.28	9,199,007.66	11,037,143.05
财务费用	(16,080,347.94)	(16,080,347.94)	(19,809,822.54)
三、营业利润	9,599,022.84	16,715,335.46	13,976,457.15
加: 投资收益	102,761,633.14	105,035,964.37	216,169,839.70
补贴收入	1,073,526.52	1,073,526.52	1,069,148.18
营业外收入	251,597.48	251,597.48	10,900.00
减: 营业外支出	166,050.00	166,050.00	82,564.19
四、利润总额	113,519,729.98	122,910,373.83	231,143,780.84
减: 所得税	3,498,812.00	3,498,812.00	7,389,766.84
少数股东损益	-	-	-
五、净利润	110,020,917.98	119,411,561.83	223,754,014.00
加: 年初未分配利润	56,109,665.95	64,896,969.35	56,760,968.30
六、可供分配利润	166,130,583.93	184,308,531.18	280,514,982.30
减: 提取法定盈余公积	10,976,490.42	11,915,554.80	22,404,561.17
提取法定公益金	5,488,245.21	5,957,777.40	11,202,280.58
七、可供股东分配的利润	149,665,848.30	166,435,198.98	246,908,140.55
减: 应付优先股股利	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
转作股本的普通股股利	92,904,880.00	92,904,880.00	104,517,990.00
已分配普通股股利	-	-	62,710,794.00
八、未分配利润	56,760,968.30	73,530,318.98	79,679,356.55
企业负责人: 梁力平	编报人: 李小琼	编制日期: 2000年2月23日	

现金流量表

编制单位: 广东风华高新科技股份有限公司(母公司)

单位: 人民币元

项目	1999年
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(含增值税)	1,309,883,668.87
收到关联公司款项划转	762,327,804.30
收到的税费返还	-
收到的其他与经营活动有关的现金	4,711,749.83
现金流入小计	2,076,923,223.00
购买商品、接受劳务支付的现金(含增值税)	858,159,002.10
支付给关联公司款项	746,928,866.74
支付给职工以及为职工支付的现金	767,517.17
实际缴纳的增值税款	47,841,685.27
支付的所得税款	8,450,000.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,250,875.25
支付的其他与经营活动有关的现金	8,073,126.60
现金流出小计	1,671,471,073.13
经营活动产生的现金流量净额	405,452,149.87
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	-
分得股利或利润所收到的现金	-
取得债券利息收入所收到的现金	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	-
净额	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-
现金流入小计	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	110,562,509.89
净额	-
权益性投资所支付的现金	-
债权性投资所支付的现金	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-
预付工程款	35,000,000.00
现金流出小计	145,562,509.89
投资活动产生的现金流量净额	(145,562,509.89)

现金流量表(续)

编制单位: 广东风华高新科技股份有限公司(母公司)

单位: 人民币元

项目	1999年
三、筹资活动产生的现金流量	
吸收权益性投资所收到的现金	-
发行债券所收到的现金	-
借款所收到的现金	80,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	159,990.50
现金流入小计	80,159,990.50
偿还债务所支付的现金	200,200,000.00
发生筹资费用所支付的现金	194,704.81
分配股利或利润所支付的现金	-
偿付利息所支付的现金	10,529,842.74
融资租赁所支付的现金	-
减少注册资本所支付的现金	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	15,967.79
现金流出小计	210,940,515.34
筹资活动产生的现金流量净额	(130,780,524.84)
四、汇率变动对现金的影响	27.61
五、现金及现金等价物净增加额	129,109,142.75
企业负责人: 梁力平	编报人: 李小琼
	编制日期: 2000年2月23日

现金流量表（附表）

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

项目

1999年

1.不涉及现金收支的投资和筹资活动:	
以固定资产偿还债务	-
以投资偿还债务	-
以固定资产进行长期投资	5,585,907.80
以存货偿还债务	-
融资租赁固定资产	-
2.将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	223,754,014.00
加：少数股东损益	-
计提的坏账准备或转销的坏账	5,154,497.45
固定资产折旧	3,973,870.48
递延资产、无形资产等长期资产摊销	345,547.14
应收补贴款的减少	845,531.00
增值税增加净额	7,451,755.74
财务费用	10,529,842.74
投资损失（减收益）	(216,169,839.70)
计提存货跌价准备	79,402.77
存货的减少（减增加）	(80,490.77)
经营性应收项目的减少（减增加）	293,277,284.23
经营性应付项目的增加（减减少）	56,384,619.84
其他	19,906,114.95
经营活动产生的现金流量净额	405,452,149.87
3、现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	168,725,565.92
减：货币资金的期初余额	39,616,423.17
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	129,109,142.75
企业负责人：梁力平	编报人：李小琼
	编制日期：2000年2月23日