

# 广东风华高新科技股份有限公司

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

## 2020 年年度报告



2021 年 3 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘伟先生、主管会计工作负责人刘韧先生和会计机构负责人（会计主管人员）梁永凤女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中有关经营计划、经营目标等前瞻性陈述并不代表公司对 2021 年度的盈利预测，不构成公司对广大投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的不确定性。敬请广大投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于“公司未来发展的展望”的有关内容。公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>），公司发布的信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 895,233,111 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 可转换公司债券相关情况.....	46
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第十节 公司治理 .....	57
第十一节 公司债券相关情况.....	63
第十二节 财务报告.....	64
第十三节 备查文件目录.....	189

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2020 年
公司、本公司、风华高科	指	广东风华高新科技股份有限公司
本集团	指	本公司及子公司
广晟集团	指	广东省广晟控股集团有限公司（原“广晟公司”）
广晟公司	指	广东省广晟资产经营有限公司
奈电科技	指	奈电软性科技电子（珠海）有限公司
风华芯电	指	广东风华芯电科技股份有限公司
国华公司	指	广东国华新材料科技股份有限公司
光颀科技	指	光颀科技股份有限公司
MLCC、片容、片式电容器	指	片式多层陶瓷电容器
片阻	指	片式电阻器
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	风华高科	股票代码	000636
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东风华高新科技股份有限公司		
公司的中文简称	风华高科		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG FENGHUA ADVANCED TECHNOLOGY (HOLDING) CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FENGHUA		
公司的法定代表人	刘伟		
注册地址	广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城		
注册地址的邮政编码	526020		
办公地址	广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城		
办公地址的邮政编码	526020		
公司网址	<a href="http://www.fenghua-advanced.com">http://www.fenghua-advanced.com</a>		
电子信箱	000636@china-fenghua.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	薛泽彬	张志辉
联系地址	广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城	广东省肇庆市风华路 18 号风华电子工业城
电话	0758-2844724	0758-2844724
传真	0758-2865223	0758-2865223
电子信箱	000636@china-fenghua.com	000636@china-fenghua.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司投资与证券事务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	公司的统一社会信用代码为 91441200190379452L
公司上市以来主营业务的变化情况	不适用
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1.经财政部财管字(1998)73 号文批准，公司原控股股东广东肇庆风华发展有限公司（以下简称“风华发展”）将其所持有公司股份 39,062,298 股国有发起人法人股全部划拨给广东风华高新科技集团有限公司（以下简称“风华集团”）。股权划拨后，风华发展不再持有公司股份，风华集团合计持有公司股份 63,326,298 股（占公司当时总股本的比例为 30.29%），成为公司控股股东。相关公告分别刊登于 1998 年 6 月 9 日和 11 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。</p> <p>2.经国务院国资委国资产权(2010)270 号文批准，公司原第一大股东风华集团将其所持有的公司股份 122,484,170 股（占公司总股本的比例为 18.25%）无偿划转给广晟集团（原“广晟公司”），风华集团不再持有公司股份，广晟集团变更为公司第一大股东。相关公告刊登于 2010 年 10 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》。</p>

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 1101 室
签字会计师姓名	林翔、刘超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	4,331,979,621.51	3,293,174,130.40	31.54%	4,580,200,601.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	358,709,137.02	338,849,751.64	5.86%	1,017,172,198.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	431,573,388.92	258,886,706.05	66.70%	945,238,277.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	665,592,447.66	792,632,692.84	-16.03%	1,461,760,937.62
基本每股收益（元/股）	0.40	0.38	5.26%	1.14

稀释每股收益（元/股）	0.40	0.38	5.26%	1.14
加权平均净资产收益率	6.21%	6.19%	增加 0.02 个百分点	20.49%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	8,778,927,230.20	7,001,505,629.23	25.39%	7,043,342,069.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,985,644,750.22	5,574,088,890.37	7.38%	5,433,438,048.76

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	698,453,100.63	1,077,717,575.32	1,143,396,228.55	1,412,412,717.01
归属于上市公司股东的净利润	124,635,684.16	129,771,622.54	92,172,345.24	12,129,485.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	82,600,647.36	195,252,370.13	149,148,725.70	4,571,645.73
经营活动产生的现金流量净额	220,596,206.23	112,502,659.15	5,904,369.59	326,589,212.69

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-537,689.87	858,894.77	3,238,361.71	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	123,137,141.92	61,880,771.79	55,794,944.50	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,488,902.77	1,305,946.18		-
委托他人投资或管理资产的损益			13,317,776.10	-
债务重组损益			318,938.41	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-229,736,311.46			-
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,166,671.22	17,162,733.39	15,445,121.28	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	476,928.11			-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,029,458.69	-2,264,089.91	-2,653,842.90	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	994,395.17	10,581,030.66		-
减：所得税影响额	-18,979,260.06	7,861,464.61	11,426,011.00	-
少数股东权益影响额（税后）	1,863,008.51	1,700,776.68	2,101,367.11	-
合计	-72,864,251.90	79,963,045.59	71,933,920.99	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司从事的主要业务为：研制、生产、销售电子元器件、电子材料等。主营产品为电子元器件系列产品，包括MLCC、片式电阻器、片式电感器、陶瓷滤波器、半导体器件、厚膜集成电路、压敏电阻、热敏电阻、铝电解电容器、圆片电容器、集成电路封装、软性印刷线路板等，产品广泛应用于包括消费电子、通讯、计算机及智能终端、汽车电子、电力及工业控制、医疗等领域。另外，公司产品还包括电子浆料、瓷粉等电子功能材料系列产品。报告期内，公司的主要经营模式未发生重大变化。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	期末余额较年初增加 135.10%，主要系公司报告期新增购入土地使用权所致
在建工程	期末余额较年初增加 207.63%，主要系报告期扩产项目购入机器设备增加且暂未验收所致
货币资金	期末余额较年初增加 32.55%，主要系公司报告期根据扩产项目建设资金需求增加借款所致
交易性金融资产	期末余额较年初减少 100%，主要系公司报告期银行理财产品到期赎回所致
应收账款	期末余额较年初增加 47.52%，主要系公司报告期营业收入增加，对应赊销账款增加所致
其他应收款	期末余额较年初增加 57.43%，主要系公司报告期保证金、押金及代扣代缴员工款项增加所致
一年内到期的非流动资产	期末余额较年初增加 108.62%，主要系公司报告期长期应收款中一年内将到期部分增加所致
其他流动资产	期末余额较年初增加 380.08%，主要系因扩产项目购入机器设备增加，相应的待抵扣进项税金增加所致
商誉	期末余额较年初减少 100%，主要系报告期奈电科技业绩下降，相关资产组发生减值所致
长期待摊费用	期末余额较年初增加 55.37%，主要系公司投资扩产，相应改造项目增加所致
递延所得税资产	期末余额较年初增加 34.90%，主要系投资者诉讼案确认递延所得税资产所致
其他非流动资产	期末余额较年初增加 675.17%，主要系公司实施扩产项目，预付设备款增加所致

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模（元）	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况（元）	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
长期股权投资（光颀科技 40% 股权）	公开要约收购	297,730,948.56	中国台湾	-	不适用	14,237,142.79	4.91%	否

## 三、核心竞争力分析

1. 品牌优势。公司是“国家重点高新技术企业”、“国家首批创新型企业”、“国家知识产权示范企业”和“广东省十大创新企业”，拥有6个国家级研发平台、1个院士工作站、1个企业博士后工作站。公司“FH”商标为中国驰名商标，为我国第一个通过行政认定的电容、电阻类驰名商标，公司已将“FH”商标与企业形象识别系统（CIS）无缝结合，全面推进公司品牌文化体系建设。36年专注元器件行业，公司已成长为国内行业龙头企业，形成良好的品牌优势。连续25年入选中国电子元件百强企业，报告期公司在电子元件百强企业中排名第24名。

2. 完整的产业链配套优势。公司具有较为完整的产业链，是目前国内片式无源元件行业规模最大、元件产品系列生产配套最齐全、国际竞争力较强的电子元件企业，拥有完整的从材料、工艺到产品大规模研发制造的产品链，具备为全球客户提供整体配套及一站式采购服务的能力和解决方案。

3. 技术创新体系优势。公司自成立以来对技术研发持续加大投入，构建了以风华研究院为技术研发、储备核心，以各子分公司二级研究应用中心为支撑，以车间技术小组为基础的产业技术研发体系，并持续加强与国内外先进科研院所等机构开展合作，形成了产、学、研、用相结合的创新体系，确保了公司产品、技术在国内的领先优势和国际市场的竞争力。公司全年申请国内专利52件，其中发明专利35件，提交PCT国际专利申请3件；全年累计获得国内授权专利51件，其中发明专利22件，获得国外发明专利1件。1个项目拟获得广东省科学技术奖科技进步奖一等奖，1个合作项目拟获广东省科学技术奖技术发明奖一等奖。

4. 公司核心主业国产替代空间巨大。随着5G、汽车电动化和智能化、工控自动化、物联网等下游市场应用需求的增加，电子元器件应用需求量仍保持增长。近几年，公司围绕“聚焦主业”发展战略，以提质、增效、扩产、服务为抓手，公司整体运营质量持续改善；为满足国产替代需求，公司以大项目推动大发展，持续加大人才引进和研发投入，公司主营产品产能规模及技术水平持续提升。报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020 年是全球发展历史上极不平凡的一年。面对突如其来的新冠肺炎疫情、世界经济深度衰退等多重严重冲击，公司在党委和董事会的正确领导下，克服新冠疫情不利影响，积极响应社会 and 客户需求，一手抓疫情防控毫不放松，一手抓复工复产精益求精，积极抢抓 5G 新基建带动的增量需求、终端客户主动提高供应链国产化率的发展机遇，加快主业片式元器件产能扩充，投资 75.05 亿元建设新增 MLCC 月产 450 亿只祥和工业园高端电容基地项目，投资 10.12 亿元建设新增月产 280 亿只片式电阻器技改扩产项目，以大项目推动大发展。报告期，公司立足大项目建设需求，围绕高端产品自主可控加大投入，实施科技创新，持续提升管控与治理效能，全面深化改革，加快引进创新人才，深抓精细化管理、对标管理、质量管理等，公司主营业务盈利能力持续增强。

报告期，公司实现营业收入 43.32 亿元，同比增长 31.54%；实现归属于上市公司股东净利润 3.59 亿元，同比增长 5.86%，扣除非经常性损益后的归母净利润 4.32 亿元，同比增长 67.03%；报告期毛利率 29.65%，同比增长 5.67 个百分点，尤其片阻毛利率同比增长超 10 个百分点。报告期，公司主要经营举措如下：

1. 持续深化党建引领，强化党业融合。一是聚力“五个引领”，着力抓好党建特色品牌建设：强化政治引领，筑牢发展之基；强化战略引领，推进转型升级；强化创新引领，驱动高质量发展；强化思想引领，激发使命担当；强化文化引领，凝聚奋进力量。二是找准党建与生产经营的结合点、切入点，把党建引领切实落实到推动公司“提质、扩产、管理、服务”四项重点工作上来，抓好“主业扩产工程”，打造党员“先锋工程”，不断深化党业融合，以高质量党建推动企业高质量发展，部分单位营收、利润创历史新高。

2. 持续加快重大项目建设，促进大发展。报告期，公司积极抢抓 5G 新基建投资以及关键物料国产化需求增长的发展新机遇，逆势扩产，加大对主营产品片式电容器和片式电阻器的投资，按照保安全、保质量、保进度、保预算、保廉洁的“五保原则”全速推进。其中：总投资 4.5 亿元的新增月产 56 亿只片容技改扩产项目已顺利达产，目前已逐步发挥产能，产生效益；投资 75 亿元的新增月产 450 亿只高端电容基地项目按合同签订金额已完成投资 29.88 亿元；投资 10 亿元的新增月产 280 亿只电阻技改扩产项目于 2020 年 12 月完成立项，目前正在加速推进。

3. 进一步强化科技创新，科研攻关不断取得新成果。报告期，公司进一步完善了“科研与产业协同”、“产业与创新协同”、“创新与人才协同”的三套协同发展机制，不断探索并攻关高端阻容“卡脖子”难题，圆满完成国家重点实验室 5 年筹建工作，期间 8 项科技成果获国际先进评价，荣获中国专利银奖、广东省科学技术

奖一等奖等奖励8项，主持或参与制定标准5项，国内外授权发明专利69件，超过20项技术与产品填补国内空白，2000多款高端阻容产品通过战略客户认证，实现部分国产化替代；全年研发投入2.3亿元，营收占比超5%，均创历史新高。报告期，公司制定了《技术人员晋升及薪酬管理办法》，对技术研发团队的激励在机制上实现了历史性的突破，将大幅提升技术人员积极性，进一步激活公司创新活力。

4. 持续深化营销体系改革，加快市场份额拓展。报告期，公司持续构建以家电市场为基础、通讯市场为重点、汽车电子市场为目标、电脑和照明市场为补充，“深耕华南、开拓华东、进军西南、辐射华中、拓展海外”的总体市场布局，积极推进华南、华东双基地建设；深化战略客户合作，国内前十大重点客户销售同比持续增长，高附加值产品销售同比大幅增长。同时，公司全面推进营销改革，进一步构建完善了服务好大客户、管理好经销商、优化好客户群、均衡好营销网的营销新机制。

5. 持续强化精细化管理，降本增效获得新成果。报告期，公司始终秉持工匠精神，精益求精，全面推行以管好质量、控好成本、提高效率为要素的精益管理，重点聚焦产能利用率、成本下降率、人均劳动生产率、产量完成率、单位客诉率等指标的管控。推行精益管理、质量攻关项目300多项，全年节约成本约6800万元，实现经济效益约3400万元，客户投诉率同比下降23.11%。

6. 强化产销协同，稳健经营取得新增长。报告期，结合市场需求大幅增长的行业形势，公司持续强化产销协同，公司片容、片阻、电感销量同比分别增长29.22%、36.31%、46.54%。

7. 持续强化内部管控，企业管理水平迈上新台阶。报告期，公司全面强化各项管控，严格成本管控、预算管理、风险防范，加快项目建设，盘活产业资源，通过各类降本增效举措为公司创收节支1.36亿元，在业务同比增长66%的情况下，采购成本下降3.52%。

8. 进一步强化人才体系建设，为企业发展凝聚新力量。报告期，公司结合转型发展需求，加快引进和培育各类人才，为企业发展夯实人才保障；同时依托企业国家重点实验室、博士后工作站、院士工作站等各级创新平台，吸引行业领军人才和优秀科技人才，有效充实了公司人才队伍，为公司发展注入了新的力量和活力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,331,979,621.51	100%	3,293,174,130.40	100%	31.54%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	4,331,979,621.51	100.00%	3,293,174,130.40	100.00%	31.54%
分产品					
片式电容器	1,279,321,525.26	29.53%	990,227,841.60	30.07%	29.19%
片式电阻器	1,256,220,787.00	29.00%	886,166,802.93	26.91%	41.76%
FPC 线路板	613,393,136.14	14.16%	498,204,642.48	15.13%	23.12%
其他主营	1,094,531,505.72	25.27%	859,648,737.81	26.10%	27.32%
分地区					
境内	4,010,079,957.12	92.57%	3,053,876,859.36	92.73%	31.31%
境外	321,899,664.39	7.43%	239,297,271.04	7.27%	34.52%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	4,331,979,621.51	3,047,541,365.91	29.65%	31.54%	21.74%	增加 5.67 个百分点
分产品						
片式电容器	1,279,321,525.26	708,771,176.80	44.60%	29.19%	18.52%	增加 4.99 个百分点
片式电阻器	1,256,220,787.00	809,645,993.15	35.55%	41.76%	22.57%	增加 10.09 个百分点
FPC 线路板	613,393,136.14	639,006,125.16	-4.18%	23.12%	24.38%	减少 1.06 个百分点
分地区						
境内	4,010,079,957.12	2,832,111,301.39	29.38%	31.31%	25.11%	增加 4.46 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据：□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

1.电容电阻电感元件制造	销售量	亿只	5,141.36	3,831.6	34.18%
	生产量	亿只	5,208.11	3,818.15	36.40%
	库存量	亿只	240.43	197.36	21.82%
其中：片式电容器	销售量	亿只	1,463.09	1,132.29	29.22%
	生产量	亿只	1,499.94	1,187.66	26.29%
	库存量	亿只	78.29	66.89	17.04%
片式电阻器	销售量	亿只	3,438.61	2,522.66	36.31%
	生产量	亿只	3,472.73	2,471.32	40.52%
	库存量	亿只	150.06	117.6	27.60%
电感器	销售量	亿只	165.83	113.16	46.54%
	生产量	亿只	163.91	96.68	69.54%
	库存量	亿只	7.21	7.88	-8.59%
2. 电子电路制造：FPC 线路板	销售量	平方米	182,637	164,298	11.16%
	生产量	平方米	179,324	168,686	6.31%
	库存量	平方米	16,762.15	20,060.72	-16.44%
3. 电子专用材料制造	销售量	吨	340.78	315.59	7.98%
	生产量	吨	325.6	283.06	15.03%
	库存量	吨	114.36	129.54	-11.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明： 适用  不适用

受5G通信和汽车电子等行业驱动，电子元器件行业景气度提升，公司主营产品销售增加，元器件整体产销量分别上升36.40%、34.18%，其中，片阻产品产销量分别上升40.52%、36.31%；电感产品产销量分别上升69.54%、46.54%。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子设备制造业	原材料	1,757,999,163.21	57.69%	1,386,858,160.53	55.40%	26.76%
	人工成本	386,470,021.81	12.68%	317,747,405.98	12.69%	21.63%
	制造费用	903,072,180.90	29.63%	798,752,383.05	31.91%	13.06%

说明：不适用

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**√ 是  否

2020年4月17日，公司投资设立广东风华超容科技有限公司（简称“风华超容”），主营业务为电子产品、电子元器件的研发、生产、销售，注册地址为：云浮市云安区都杨镇云浮新区翠康路标准厂房1幢一楼1F33-03室，法定代表人为杳世我，注册资本为2,500万元。风华超容自成立之日起纳入公司合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用  不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	816,624,558.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.85%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	209,112,137.75	4.83%
2	客户 2	185,026,601.82	4.27%
3	客户 3	167,002,869.03	3.86%
4	客户 4	128,758,451.75	2.97%
5	客户 5	126,724,498.32	2.93%
合计	--	816,624,558.67	18.85%

主要客户其他情况说明： 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	759,461,433.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	268,341,228.40	8.43%
2	供应商 2	138,819,140.71	4.36%
3	供应商 3	124,545,101.00	3.91%

4	供应商 4	119,482,957.29	3.75%
5	供应商 5	108,273,006.00	3.40%
合计	--	759,461,433.40	23.86%

主要供应商其他情况说明： 适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	61,037,875.13	76,303,472.01	-20.01%	不适用
管理费用	328,903,229.09	228,106,090.33	44.19%	主要系公司报告期公司薪酬及社保水平调增所致
财务费用	-36,878,628.24	-29,164,666.78	-26.45%	不适用
研发费用	230,269,983.65	143,628,349.86	60.32%	主要系公司报告期为了提高公司产品的核心竞争力，持续加大研发投入所致
所得税费用	94,355,911.68	42,673,952.54	121.11%	主要系报告期公司经营业绩提升，相应应纳税所得额增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期，公司持续加大研发投入，大力实施创新驱动发展战略。公司统筹调动创新资源，以新型电子元器件关键材料与工艺国家重点实验室为依托，加快可靠性检测分析中心及高端中试平台建设，重点聚焦主业技术及品质提升，深入研究阻容感元件及LTCC器件的高性能化、微型化、高频化和集成化等核心技术，形成高容、高频、大电流、高可靠等高端新产品，为公司战略转型汽车电子、通信及新能源等高端化市场领域提供有力保障。

公司研发投入情况：

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,274	1,195	6.61%
研发人员数量占比	17.20%	19.35%	-2.15%
研发投入金额（元）	230,961,461.36	144,319,827.57	60.03%
研发投入占营业收入比例	5.33%	4.38%	0.95%
研发投入资本化的金额（元）	691,477.71	691,477.71	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.30%	0.48%	-0.18%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用



## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,605,040,899.92	3,368,266,949.20	7.03%
经营活动现金流出小计	2,939,448,452.26	2,575,634,256.36	14.13%
经营活动产生的现金流量净额	665,592,447.66	792,632,692.84	-16.03%
投资活动现金流入小计	479,974,282.17	1,589,893,673.83	-69.81%
投资活动现金流出小计	1,346,077,413.58	1,765,488,621.41	-23.76%
投资活动产生的现金流量净额	-866,103,131.41	-175,594,947.58	-393.24%
筹资活动现金流入小计	780,643,952.60	35,000,000.00	2,130.41%
筹资活动现金流出小计	76,098,170.92	359,700,450.42	-78.84%
筹资活动产生的现金流量净额	704,545,781.68	-324,700,450.42	316.98%
现金及现金等价物净增加额	500,631,554.17	291,999,494.23	71.45%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明： 适用  不适用

1.投资活动产生的现金流量净额同比减少393.24%，主要系公司报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加所致；

2.筹资活动产生的现金流量净额同比增加316.98%，主要系公司报告期取得银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明： 适用  不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异的原因主要是公司损益中扣减了非付现的资产折旧摊销 32,782.62 万元、减值准备 14,430.84 万元及投资者索赔 22,898.09 万元，经营性应收项目的增加减少经营性活动现金流量净额 38,156.08 万元，上述四项因素综合影响下形成差异 31,955.47 万元。

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	48,983,334.56	10.49%	主要为公司报告期确认参股公司投资收益及购买理财产品收益	部分具有可持续性
公允价值变动损益	72,049.74	0.02%	主要为公司持有银行理财产品份额变动所致	否
资产减值	-125,580,919.44	-26.90%	主要为公司报告期对奈电科技的商誉计提减值及对存货、固定资产计提的减值准备	否
营业外收入	4,507,931.65	0.97%	主要为公司报告期核销的无法支付的应付款项	否
营业外支出	233,560,814.22	-50.03%	主要为公司报告期计提的投资者诉讼支出	否

其他收益	124,126,040.04	26.59%	主要为公司报告期收到与日常经营相关的政府补助	是
资产处置收益	813,836.98	0.17%	主要为公司报告期固定资产处置利得	否
信用减值损失	-18,727,643.95	-4.01%	主要为公司报告期计提的应收账款坏账准备	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,013,762,947.17	22.94%	1,519,224,053.34	21.70%	1.24%	不适用
应收账款	939,002,975.72	10.70%	636,534,553.49	9.09%	1.61%	不适用
存货	507,814,857.95	5.78%	456,679,529.14	6.52%	-0.74%	不适用
投资性房地产	20,355,040.31	0.23%	20,828,570.32	0.30%	-0.07%	不适用
长期股权投资	588,890,209.54	6.71%	576,717,853.95	8.24%	-1.53%	不适用
固定资产	2,395,430,698.39	27.29%	2,133,180,694.16	30.47%	-3.18%	不适用
在建工程	596,486,761.72	6.79%	193,899,685.71	2.77%	4.02%	主要系公司报告期扩产项目购入机器设备增加且暂未验收所致
短期借款	505,261,632.07	5.76%	35,037,216.67	0.50%	5.26%	主要系公司报告期根据扩产项目建设资金需求，增加银行借款所致
合同负债	16,053,459.97	0.18%	25,777,155.70	0.37%	-0.19%	不适用
其他流动负债	241,198,345.76	2.75%	2,314,080.04	0.03%	2.72%	主要系公司报告期计提投资者诉讼案赔偿款所致
长期应付款	251,454,548.00	2.86%	1,454,548.00	0.02%	2.84%	主要系公司报告期通过广晟集团借入复工复产长期专项贷款所致

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	349,780,252.78	72,049.74			84,000,000.00	433,000,000.00		0.00

4.其他权益工具投资	328,160,933.12		215,239,987.85					398,040,433.34
金融资产小计	677,941,185.90	72,049.74	215,239,987.85	0.00	84,000,000.00	433,000,000.00	0.00	398,040,433.34
上述合计	677,941,185.90	72,049.74	215,239,987.85	0.00	84,000,000.00	433,000,000.00	0.00	398,040,433.34
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：不适用。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化： 是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,613,073.50	银行承兑汇票保证金、信用证保证金，司法冻结资金
应收款项融资	60,388,445.21	应收款项融资质押
合计	121,001,518.71	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,415,220,161.83	398,914,715.64	254.77%

说明：报告期投资额变动幅度较大的原因主要系公司围绕聚焦主业发展，加快主业投资，新增投资 75 亿元的祥和工业园高端电容基地建设项目等所致。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引
祥和工业园高端电容基地建设项目	自建	是	电子元器件	934,258,700.21	934,258,700.21	自有资金及借款等	12.84%	不适用	不适用	不适用	2020年03月13日	公司在指定信息披露媒体刊登的公告
新增月产 56 亿只 MLCC 技改扩产项目	自建	是	电子元器件	255,030,937.04	270,395,208.14	自有资金	62.16%	不适用	不适用	不适用	2018年08月31日	
新增月产 100 亿只片式电阻器技改扩产项目	自建	是	电子元器件	75,557,484.71	160,581,300.82	自有资金	54.35%	不适用	不适用	不适用	2017年08月22日	
新增月产 10 亿只叠层电感器技改扩产项目	自建	是	电子元器件	15,344,860.87	102,666,868.00	自有资金	68.62%	不适用	不适用	不适用	2017年10月26日	
新增片式电阻器月产 280 亿只技改扩产项目	自建	是	电子元器件	0.00	0.00	自筹资金	0	不适用	不适用	不适用	2020年12月03日	
合计	--	--	--	1,280,191,982.83	1,467,902,077.17	--	--	不适用	不适用	--	--	--

说明：1.报告期投资额及投资进度统计均按实际支付的资金统计数据，均未包含流动资金；2.如按合同签订金额统计，上表中前4个项目累计完成率分别为41.08%、98.65%、84.20%、76.80%；3.截至报告期末，祥和工业园高端电容基地建设项目正在按进度推进中；其他内部投资项目新增投入设备主要用于替换淘汰原生产线部分落后设备以及产品结构调整和新增产能需求，故项目自部分设备投入使用起即开始产生效益，但由于相关的内部技改扩产投资项目新增产能和产品均以标准化产品为主，在生产流通和批量加工环节无法有效区分，同时非新增独立生产线，故未能对项目收益进行单独的统计，但从公司近几年主营产品盈利情况来看，公司内部技改扩产投资项目产生的效益符合预期。

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况（单位：元）

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002338	奥普光电	16,633,773.30	公允价值计量	158,148,100.00		180,620,857.70			599,500.00	229,128,900.00	其他权益工具投资	自有资金
其他	银行理财产品	薪加薪 16 号人民币结构性存款（91 天）	320,000,000.00	公允价值计量	320,000,000.00				320,000,000.00	3,350,794.52	0.00	交易性金融资产	自有资金

其他	银行理财产品	共赢利率结构 32367 期人民币结构性存款		公允价值计量				70,000,000.00	70,000,000.00	695,589.04	0.00	交易性金融资产	自有资金
其他	银行理财产品	建行乾元-福顺盈开放式理财产品	29,000,000.00	公允价值计量	29,780,252.78				29,000,000.00	667,541.75	0.00	交易性金融资产	自有资金
其他	银行理财产品	中国工商银行股份有限公司“e 灵通”净值型法人无固定期限超短期人民币理财产品		公允价值计量		72,049.74		14,000,000.00	14,000,000.00	79,841.04	0.00	交易性金融资产	自有资金
合计			365,633,773.30	--	507,928,352.78	72,049.74	180,620,857.70	84,000,000.00	433,000,000.00	5,393,266.35	229,128,900.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2019 年 8 月 27 日, 2020 年 8 月 10 日										
证券投资审批股东会公告披露日期			不适用										

(2) 衍生品投资情况:  适用  不适用

5、募集资金使用情况:  适用  不适用

## 六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况:  适用  不适用

2、出售重大股权情况:  适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况:

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
奈电软性科技电子(珠海)有限公司	子公司	研发、生产、销售自产的柔性电路(FPC), 电路板表面元件贴片、封装	66,575,500.00	764,729,023.24	208,817,744.11	648,359,112.69	-86,316,523.62	-106,982,298.12

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东风华超容科技有限公司	新增投资设全资子公司	不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的格局和发展趋势

1. 电子元器件作为电子信息产业基础性产品，市场发展空间广阔。一是随着电子应用终端的高频化、智能化及高端化发展，以及受益于汽车电子、工控、5G通讯、大数据、物联网、新能源及新兴产业等下游市场需求拉动，终端产品元器件数量的市场需求将持续增加；二是目前我国仍然是全球最大的电子产品制造中心及元器件应用市场，公司的产品规模相对于市场需求仍然有巨大的发展空间和机会；三是电子信息产业是国家重点支持的战略新兴产业，工业和信息化部印发了《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023年）》，计划到2023年力争15家企业营收规模突破100亿元，国家政策支持力度持续加大，将进一步促进行业的高速发展。

2. 行业竞争加剧，强者恒强，弱者则面临被淘汰及并购的格局仍将继续。全球被动元件企业一直看好行业前景，持续投资扩大产业规模，强化新产品开发及优化产品结构，在规模及产品技术上继续保持领先地位。受益于5G等新兴市场应用领域需求增长、国产化替代需求急升等因素拉动影响，作为国内电子元器件行业龙头企业，随着新增产能的逐步释放以及技术研发的提升，公司主营产品片式元件的市场需求将持续保持增长，行业地位将进一步巩固。

### （二）公司发展战略

公司致力于成为全球一流的电子信息基础产品整合配套供应商及解决方案提供商的发展目标不变，始终立足做强做优做大核心主业的战略目标，以抓大项目促进大发展手段，以战略终端客户强化产业链协同为引擎，紧抓我国大力推动“新基建”建设和国产化替代的历史性发展机遇，加快拓展高端通信、汽车电子、工控、5G等产业市场，加快提升产业规模及技术水平，缩小与国际先进同行的差距。

### （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. 公司主营产品市场订单饱满，产品价格稳中有升，随着5G终端商用规模持续上升，将带动核心关键元器件需求的大幅上升。公司判断电子元器件行业长期发展趋势不会改变。随着新冠肺炎疫苗接种率提升

和各经济体疫情防控，世界经济将逐步复苏，短期内疫情依然会对公司主营产品产业链包括关键原材料、高端设备供应及终端应用市场产生一定的风险。目前部分大宗商品价格出现了不同程度的上涨，带来了公司部分原材料的价格波动，如果公司持续降成本和议价空间无法填补材料价格持续上涨，潜在会增加生产成本导致毛利率下降。

2.公司产能规模及技术水平与国际行先进同行仍然有差距。近年来及今后电子终端产品总体趋向高端智能化，从而带动无源元件的需求结构向高性能方向发展。公司坚定做强做优做大元器件主业，主业投资大项目的产能和规模不断创新高，但公司主营产品尤其是MLCC在规模及技术上仍然与国际先进同行存在一定的差距。公司要追赶及缩小差距，仍然受制于公司面对快速扩张的运营水平及相关材料、装备领域的技术差距，同时受制于相关资源的国产化自主配套率。

3.公司近几年将通过抓大项目建设促进大发展，但随着公司产能规模的持续扩张、行业竞争的进一步加剧，对公司在科技创新、管控、人才队伍建设、考核激励等方面提出了更高的要求。特别是在行业内新进入者不断出现的情况下，公司需不断强化改革创新力度，加快提升管控水平，巩固企业发展优势。

#### （四）2021年经营计划

2021年，公司将围绕2021年经营预算指标、中长期发展战略目标，持续推进企业发展转型升级。一是持续强化党建引领作用，充分发挥党组织“把方向、管大局、保落实”的作用，强化党建引领，加强党建品牌建设，深化党业融合，持续以高质量党建推动企业高质量发展。二是聚焦主营产品提质扩产，依托重大项目，强化产业协同，整合产业配套，全面推进重大技改扩产投资项目建设，构建“核心元器件+核心材料”产业发展新格局，夯实产业基础，发展产业集群、健全产业体系。三是持续强化科技创新，依托国家重点实验室等六大创新平台，加快产业、材料、元器件、应用、可靠性及装备研究中心的建设，持续深化研发机制改革、推动主业科技创新，加大高端元器件核心工艺集中攻关。四是持续优化产业布局、市场布局，深化营销体系改革。立足中长期发展目标，进一步优化产业区域布局、市场布局，通过强化产销联动，优化客户结构，均衡区域销售，提升产品影响力和市场占有率，持续提升公司主营产品市场份额和行业地位。五是持续强化管控，提升管理效能。通过全面推行精益管理、对标管理、信息化管理等促进企业管控水平上新台阶。六是全面深化改革，加快提升企业内生动力。通过推进公司内部机制体制改革，增强企业发展活力。七是持续强化风险防范。围绕重大项目建设、疫情防控、生产经营等，全面加强风险排查，切实加强风险管理，完善风险防控机制，确保公司稳健运营。八是持续加大安全环保投入，进一步压实安全环保主体责任，落实安全环保工作举措。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年7月14日	公司	实地调研	机构	东吴证券、中银基金、富国基金、禾其投资、广发基金、钦沐资产	公司生产经营情况、投资项目进展及投资者索赔情况等	公司于2020年7月15日在巨潮资讯网披露的投资者关系管理档案
2020年8月31日	公司	实地调研	机构	华创证券、兴业证券、信诚中富、圆石投资、长城基金、广发证券、华美国际投资等	公司生产经营情况、投资项目进展及投资者索赔情况等	公司于2020年9月2日在巨潮资讯网披露的投资者关系管理档案
2020年9月1日	公司	实地调研	机构	天风证券、东方证券、鼎萨投资、金友创智、熙山资本、摩根士丹利、雷钧资产等	公司生产经营情况、投资项目进展及投资者索赔情况等	公司于2020年9月2日在巨潮资讯网披露的投资者关系管理档案
2020年1月1日至12月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况、投资项目进展及投资者索赔情况等	不适用
接待次数				3		
接待机构数量				23		
接待个人数量				个人投资者日常主要通过公司投资者联系电话咨询,咨询内容均为公司生产经营情况、投资项目进展等。		
接待其他对象数量				0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息				否		



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

为保障利润分配政策的持续性与稳定性，公司已在《公司章程》制定了明确的利润分配政策。根据中国证监会证监发【2012】37号和广东证监局广东证监【2012】91号等文件要求，结合公司实际情况，公司制订了《公司未来三年股东回报规划（2021-2023年）》，对公司的分红政策作了进一步梳理完善。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1.2020年度利润分配预案

以2020年12月31日公司总股本895,233,111股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元(含税)；2020年度不送股，也不进行资本公积金转增股本。

#### 2.2019年度利润分配预案

结合公司祥和工业园高端电容基地项目资金需求，公司2019年度利润分配预案为：不实施利润分配，即不派现、不送股、不进行资本公积金转增股本。

#### 3.2018年度利润分配预案

以2018年12月31日公司总股本895,233,111股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元(含税)。2018年度不送股，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额	分红年度合并报表中归属于上市公司	现金分红金额占合并报表中	以其他方式（如回购股	以其他方式现金分红金额占	现金分红总额（含其他方	现金分红总额（含其他方

	(含税)	公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	份) 现金分红的金额	合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	式)	式) 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	44,761,655.55	358,709,137.02	12.48%	0.00	0.00%	44,761,655.55	12.48%
2019 年	0.00	338,849,751.64	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	268,569,933.30	1,017,172,198.71	26.40%	0.00	0.00%	268,569,933.30	26.40%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.5
分配预案的股本基数 (股)	895,233,111
现金分红金额 (元) (含税)	44,761,655.55
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	44,761,655.55
可分配利润 (元)	2,204,783,396.73
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经于 2021 年 3 月 19 日召开的公司第九届董事会 2021 年第三次会议审议通过, 公司 2020 年度的利润分配预案为: 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元 (含税), 不送股, 也不进行资本公积金转增股本。按前述预案, 公司 2018 年至 2020 年累计实施的现金分红金额为 31,333.16 万元, 占公司近三年合并报表中年均归属于上市公司股东净利润的比例为 54.82%。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广晟集团、深圳广晟	收购承诺	广晟集团承诺：在作为风华高科控股股东期间，将尽量减少与规范与风华高科之间的关联交易；深圳广晟承诺：①在作为风华高科的控股股东的一致行动人期间，将发挥整体协调功能，通过业务及资产整合等方式妥善避免潜在的同业竞争。②在作为风华高科的控股股东的一致行动人期间，不新设或者拓展与风华高科经营构成竞争的任何业务，或新设从事上述业务的子公司及附属企业等。③在作为风华高科控股股东的一致行动人期间，将尽量减少并规范与风华高科之间的关联交易；对于未来与风华高科发生的、有利于风华高科发展且不可避免之关联交易，本公司保证将本着有利于风华高科发展、有利于风华高科全体股东利益的原则，进行公平交易，并促使风华高科严格履行关联交易内部决策程序，及时准确地依法履行信息披露义务。	2011年05月07日	作为公司控股股东及一致行动人期间	严格按承诺履行
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用					
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1.报告期，公司因结合财政部相关规定自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

财政部于 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司在编制 2020 年年度财务报表时，执行了相关会计规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则的规定，本集团仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

新收入准则实施前后，收入确认会计政策的主要差异在于收入确认时点由风险报酬转移转变为控制权转移。执行新收入准则不影响本集团的业务模式、合同条款，新收入准则实施前后收入确认的具体时点无差异。对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。执行新收入准则的主要变化和影响如下：本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目和“其他流动负债”项目列报；本公司将因转让商品而发生的运输费用从“销售费用”项目变更为“营业成本”项目列报。

本公司自 2020 年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

首次执行新收入准则对期初合并财务报表项目的影响：

合并财务报表项目	2020 年 1 月 1 日 新收入准则下金额	2019 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	调整数
预收款项		28,091,235.74	-28,091,235.74
合同负债	25,777,155.70		25,777,155.70
其他流动负债	2,314,080.04		2,314,080.04

本公司执行新收入准则对期初合并财务报表的影响仅为负债重分类，对本集团年初合并财务报表的资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

首次执行新收入准则对期初母公司财务报表项目的影响：

母公司财务报表项目	2020 年 1 月 1 日 新收入准则下金额	2019 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	调整数
预收款项		25,754,154.67	-25,754,154.67
合同负债	23,703,483.62		23,703,483.62
其他流动负债	2,050,671.05		2,050,671.05

本公司执行新收入准则对年初财务报表的影响仅为负债重分类，对本公司年初财务报表的资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

2. 经于2021年1月22日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议通过，公司新聘中喜会计师事务所为2020年度财务报表和内部控制审计机构，其已与前任会计师事务所—中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就会计政策变更事宜进行了必要的沟通并达成一致意见。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2020年4月17日，公司投资设立全资子公司广东风华超容科技有限公司，主要从事电子产品、电子元器件的研发、生产、销售，注册地址为：云浮市云安区都杨镇云浮新区翠康路标准厂房1幢一楼1F33-03室，法定代表人为沓世我，注册资本为2,500万元，自成立之日起纳入公司合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	林翔，刘超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所： 是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所: 是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序: 是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明:

公司于2020年12月2日召开的第九届董事会2020年第三次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，拟续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司2020年度财务报表及内部控制审计机构，由于该议案被2020年12月18日召开的公司2020年第四次临时股东大会以“同意占25%、反对占75%、弃权0%”予以否决，经于2021年1月5日召开的第九届董事会2021年第一次会议及2021年1月22日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过，公司新聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为2021年度财务报表及内部控制审计机构。公司股东大会授权公司管理层在综合考虑行业标准及公司审计实际工作情况后决定其2021年度审计费用，原则上不超过公司上一年度财务报表及内部控制审计费用额度。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况: 适用  不适用

同上。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

序号	诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
1	舜宇光电诉奈电科技买卖合同纠纷	4,030.00	已计提75.54万元预计负债	二审裁定发回重审	重审尚未收到开庭通知	尚在审判阶段未执行	2020年8月28日、10月30日	公司在2020年半年度及第三季度报告已披露
2	何宇等96名投资者诉风华高科证券虚假陈述责任纠纷	16,781.42	是	二审已开庭，待判决	二审尚未判决	尚在审判阶段未执行	2020年1月23日、7月13日、9月16日、10月13日	公司在指定信息披露媒体刊登的《关于投资者诉

3	谢智谋等 82 名投资者诉风华高科证券虚假陈述责任纠纷	4,228.32	是	已上诉，待二审开庭	二审尚未开庭，待判决	尚在审判阶段未执行	2020 年 10 月 23 日、11 月 26 日、12 月 1 日、12 月 3 日，2021 年 1 月 4 日	讼事项的公告》和《关于投资者诉讼事项进展情况的公告》
4	王啸虎等 56 名投资者诉风华高科证券虚假陈述责任纠纷	1,888.36	是	一审已开庭，待判决	一审尚未判决	尚在审判阶段未执行	2021 年 1 月 30 日	
5	吴松苗等 75 名投资者诉风华高科证券虚假陈述责任纠纷	566.09	否	待一审开庭	待一审开庭，尚未判决	尚在审判阶段未执行	2021 年 2 月 27 日、3 月 4 日	

### 1. 关于舜宇光电诉奈电科技买卖合同纠纷案件的说明

2018 年 12 月 20 日，宁波舜宇光电信息有限公司（以下简称“舜宇光电”）就产品质量问题向公司全资子公司奈电科技提起诉讼索赔 4,030.55 万元。舜宇光电与奈电科技诉讼案件由浙江省余姚市人民法院分别于 2019 年 2 月 26 日、2020 年 3 月 18 日、4 月 14 日、4 月 26 日公开开庭进行了审理进行了审理，一审判决如下：一、被告奈电科技赔偿原告舜宇光电损失 481,913.71 元，并按 406,108.80 元为基数、支付自 2018 年 12 月 21 日起至实际履行日止的利息损失；二、驳回原告舜宇光电的其他诉讼请求。本案案件受理费 192,863 元，财产保全费 5,000 元，合计 197,863 元，由原告舜宇光电负担 184,334 元，被告奈电科技负担 13,529 元。鉴定费 26 万元由奈电科技负担。舜宇光电对上述一审判决不服，并已向浙江省宁波市中级人民法院提起上诉，并于 2020 年 8 月 7 日开庭进行了审理，公司已暂根据案件一审判决结果计提预计负债 755,442.71 元。根据浙江省宁波市中级人民法院于 2020 年 10 月 15 日出具的《民事裁定书》（[2020]浙 02 民终 2275 号），其依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十条第一款第三项规定，裁定“一、撤销浙江省余姚市人民法院（2019）浙民初 379 号民事判决；二、本案发回浙江省余姚市人民法院重审”。截至目前，浙江省余姚市人民法院尚未对此案进行审理。

### 2. 关于投资者诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件的说明

截至本报告披露之日，上表中序号 2、3、4 对应的诉讼案件已一审判决或已开庭审理但尚未判决，公司已按相关规定计提预计负债；序号 5 对应的诉讼案件尚未由法院开庭审理，尚未产生具有法律效力的判决或裁定，公司暂无法判断对公司损益产生的影响。上述诉讼案件具体情况详见公司在指定信息披露媒体刊登的相关公告。

## 十三、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等

情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
广晟集团	公司第一大 股东	借款	0	25,000	0	3.00%	508.33	25,000

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 经于2020年4月17日召开的公司第八届董事会2020年第三次会议审议通过，公司与广晟财务公司签署了《金融服务协议》，约定在协议有效期内，公司存放在广晟财务公司的每日最高存款本金余额不超过人民币15亿元，在协议有效期内，公司向财务公司申请最高不超过人民币15亿元的综合授信额度。截至报告期末，公司在广晟财务公司的存款余额为14.5亿元，尚未开展授信业务。



(2) 经于2020年5月12日召开的公司第八届董事会2020年第五次会议审议通过，广晟集团向公司提供人民币2.5亿元的借款，借款年利率为3%，借款期限为3年。

(3) 报告期，公司通过公开招标的方式，确定“风华高科祥和工业园高端电容基地建设项目（二期）工程”EPC总承包商，并于2020年7月17日通过广州公共资源交易中心官网（www.gzggzy.cn）等网站发布了招标公告。经公开招标，确定中标人为由中国建筑第四工程局有限公司（主）、广东中南建设有限公司（成）、广东省建筑设计研究院有限公司组成的投标联合体，中标金额合计为74,509.95万元。上述投标联合体中的广东中南建设有限公司（简称“中南建设”）为公司第一大股东广东省广晟控股集团有限公司（简称“广晟集团”）的二级全资子公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第10.1.3条款规定，由中南建设参与的上述投标联合体中标“风华高科祥和工业园高端电容基地建设项目（二期）工程”EPC总承包商构成关联交易。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟与关联方广东省广晟财务有限公司签署《金融服务协议》的公告	2020年04月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于向第一大股东申请借款暨关联交易的公告	2020年05月14日	
关于关联方参与的投标联合体中标公司项目建设工程暨关联交易的公告	2020年09月02日	

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明：

序号	出租方	租赁方	资产类别	租赁地址	面积 (m <sup>2</sup> )	租赁起日期	租赁止日期	租赁期	租金
1	公司	广东风华新能源股份有限公司	厂房	肇庆市睦岗镇太和路 2 号	38,743.00	2019/6/1	2020/5/31	1 年	报告期确认的租金收入为 4,285,545.48 元
						2020/6/1	2020/12/31	7 个月	
2	公司	肇庆风华网络科技有限公司	厂房	肇庆市端州区五路一巷 30、31 幢及东楼、西南楼、西北楼	9,108.64	2015-11-01	2020/10/31	5 年	报告期确认的租金收入为 466,465.16 元
						2020-11-01	2021/4/30	6 个月	
3	公司	肇庆市公共资源交易中心	厂房	肇庆市端州三路 24 号	9,380.97	2012-11-01	2022/10/31	10 年	报告期确认的租金收入为 1,588,653.95 元
4	公司	肇庆市宏华电子科技有限公司	厂房	肇庆市端州三路 8 号	14,818.19	2020/1/1	2022/12/31	3 年	报告期确认的租金收入为 572,483.90 元
5	公司	肇庆市智联科创梦工场企业管理有限公司	厂房	肇庆市建设二路 80 号和明珠路 2 号场地	13,571.86	2017-12-09	2027/12/8	10 年	报告期确认的租金收入 1,232,531.56 元
6	奈电科技	珠海市海辉电子有限公司	设备	珠海市金湾区三灶琴石工业区安基路 217 号	-	2019/1/1	2023/12/31	5 年	报告期确认的租金收入为 1,080,000 元
7	风华芯电	广东广晟研究院开发院有限公司	厂房	广州市科学城南翔二路 10 号	3,300.00	2020/1/1	2020/12/31	1 年	报告期内确认的租金收入为 1,885,714.28 元
8	肇庆市立得电子有限公司	公司	厂房	肇庆市端州区龙塘路西一号的厂房、办公楼、宿舍	15,309.28	2020/6/1	2030/5/30	10 年	报告期确认的租金成本为 1,371,428.57 元
9	中国联合网络通信有限公司肇庆市分公司	公司	云平台	-	-	2020/1/1	2020/12/31	1 年	报告期确认的租金成本为 841,908.33 元
10	肇庆市万亚电子科技有限公司	公司	厂房	肇庆市迎宾大道前村路口东侧厂房的一楼、三楼	9,892.00	2018/4/1	2021/5/31	3 年	报告期确认的租金成本为 2,487,131.40 元
11	肇庆市端州区睦岗街棠美股份合作经济社	公司	厂房	肇庆端州区睦岗镇云桂路北、大鼎路东侧 6 区三孖塘工业区	8,396.25	2017/5/1	2023/4/30	6 年	报告期确认的租金成本为 1,275,313.96 元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目： 适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保： 适用  不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况： 适用  不适用

报告期内委托理财概况：（单位：万元）

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	41,600	0	0
合计		41,600	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况（单位：万元）： 适用  不适用

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引
广发银行西江支行	银行	结构性存款	32,000	自有资金	2019年12月30日	2020年03月30日	货币市场工具、债券等	到期一次还本付息	4.20%	335.08	335.08	335.08	-	是	有	-
中信银行肇庆分行	银行	结构性存款	7,000	自有资金	2020年02月19日	2020年05月19日	结构性利率掉期方式		4.03%	69.56	69.56	69.56	-	是	有	-
中国建设银行股份有限公司深圳景苑支行	银行	银行理财产品	1,000	自有资金	2018年01月04日	2020年08月20日	股权类资产、债权类资产、债券和货币市场工具及其他符合监管要求的资产组合，	按实际投资期计算	3.15%	39.53	39.53	39.53	-	是	有	-
中国建设银行股份有限公司深圳景苑支行	银行	银行理财产品	1,600	自有资金	2019年08月12日	2020年08月20日			3.15%	26.73	26.73	26.73	-	是	有	-
中国建设银行股份有限公司深圳景苑支行	银行	银行理财产品	300	自有资金	2019年09月29日	2020年01月19日			3.15%	0.5	0.5	0.5	-	是	有	-
工行肇庆第一支行	银行	银行理财产品	900	自有资金	2020年08月28日	2020年12月25日			2.55%	6.27	6.27	6.27	-	是	有	-
工行肇庆第一支行	银行	银行理财产品	300	自有资金	2020年08月31日	2020年10月28日	债券、存款、货币市场基金等货币市场交易工具	2.55%	1.23	1.23	1.23	-	是	有	-	
工行肇庆第一支行	银行	银行理财产品	200	自有资金	2020年09月10日	2020年10月15日		2.55%	0.48	0.48	0.48	-	是	有	-	
合计			43,300	--	--	--	--	--	--	479.38	479.38	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形： 适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)	合同涉及资产的评估价值(万元)	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
公司	中国建筑第四工程局有限公司(主)、广东中南建设有限公司(成)、广东省建筑设计研究院有限公司	祥和工业园高端电容基地建设(二期)工程”EPC 总承包商	2020年11月9日	74,509.95	不适用	不适用	不适用	公开招标报价	74,509.95	是	广东中南建设有限公司为公司第一大股东广晟集团的二级全资子公司,为公司关联法人	截至报告期末,已支付7164.40万元	2020年9月2日	公司于2020年9月2日在指定信息披露媒体刊登的《关于关联方参与的投标联合体中标公司项目建设工程暨关联交易的公告》

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期,公司依法诚信经营,积极维护公司、股东、员工、客户、供应商等各方权益,主动践行社会责任。

报告期,公司围绕履行社会责任重点开展了以下工作:

(1) 全面做好疫情防控工作,获评“肇庆市抗击新冠肺炎疫情先进集体”。报告期,公司面对突如其来的新冠疫情,本着对人民生命安全和身体健康高度负责的态度,一手抓疫情防控,一手抓复工复产。严格做好厂区流动人员监管和外出人员返肇管控工作,积极参与肇庆市“两点一线”的大数据防疫监控试点工作。公司采用信息化先进手段、分散就餐等举措得到社会各界认可,相关抗疫举措被“学习强国”APP采纳并广为传播。同时,公司全力驰援疫情防控物资生产,为满足年初大量防疫物资亟需元件订单需求,公司快速反应,于年初快速组织部分员工复工复产,各类元器件产品火速用于防疫产品的生产,有力支持了国家防疫

工作开展，彰显国企担当。

(2) 全面围绕市场需求增长，加快大项目投资，深化战略客户协作，加大科技创新投入、开展品质及服务提升活动等，产品质量稳步提升，经营业绩持续增厚，企业发展质量进一步增强，公司股票市值实现翻番，客户权益得到有效保障，股东权益持续增值。

(3) 围绕“企业发展更有高度、员工关爱更有温度、职工待遇更有厚度”的目标，持续完善民生工程，强化企业文化建设。公司报告期员工福利待遇费用同比增幅近一倍，进一步促进员工与企业共同成长、共享发展收益。

(4) 牢固树立安全“底线思维”，坚定“绿水青山就是金山银山”的环保理念。报告期，公司持续强化环保治理，结合各单位实际需求，加快建设废气治理项目、废水站改造工程，电子城内新增投入第六套RTO治理项目设备；公司获得全国“安康杯”先进单位，公司下属3家生产单位获得“广东省健康促进企业”荣誉，安全生产“一线三排”工作得到肇庆市安全生产委员会认可，并作为肇庆市标杆企业。通过不断加强管理、加大资金投入、改进工艺流程等，做好环境资源保护工作，促进企业与环境的和谐发展。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

基本方略：2020年是脱贫攻坚的收官之年，公司驻村扶贫工作组以习近平总书记3月6日“在决战决胜脱贫攻坚座谈会上的讲话”精神为指引，贯彻执行《肇庆市脱贫攻坚扫尾工作方案》的要求，确保所有贫困户顺利退出，不出现返贫现象。

总体目标：确保所有贫困户顺利退出，保证全部已脱贫稳定脱贫，不返贫。

保障措施：①压实主体责任，公司领导班子成员和帮扶责任人莅临扶贫一线，调研、协助扶贫工作。②通过重点抓住贫困户务工、产业发展和项目收益分红，克服疫情带来的不良影响，确保贫困户收入稳定。③进一步落实五保、低保、医疗保障等兜底政策，确保应保尽保。④资金支持：公司一如既往地通过“630定向捐赠”和“专项扶贫资金”，给予帮扶点资金支持。

### (2) 年度精准扶贫概要

2020年，公司严格按脱贫攻坚总体工作要求，通过巩固、提高贫困户有效收入、完善“八有”脱贫指标，抓好常态化疫情防控下等脱贫攻坚工作，确保两个帮扶村103户贫困户全部达到脱贫标准并顺利退出。其中，有劳动力贫困户人均可支配收入达17,000.00元以上，无劳动力贫困户100%纳入政策兜底保障，实现脱贫率100%、退出率100%，不存在出现返贫的情形。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	34.97
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	286
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫;其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	6
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	14.45
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	231
2.转移就业脱贫	——	——
2.2 职业技能培训人数	人次	231
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	8
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	34.97
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	20
9.2.投入金额	万元	20.52
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	286
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

一是进一步夯实脱贫产业基础，巩固长效脱贫机制。二是建立外出务工人员就业台账，稳定外出务工队伍，确保脱贫贫困人员收入稳步提高，不出现返贫现象。三是按照要求完成 2016-2020 年所有扶贫资料的归档。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位： 是  否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

公司	废气：苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃、总 VOC	经吸附法或蓄热燃烧法处理后达标排放	5	3 号楼楼顶（2 个）、8 号楼楼顶、101 号楼楼顶、6 号楼楼顶	苯 ( $\leq 12\text{mg}/\text{m}^3$ )、甲苯 ( $\leq 40\text{mg}/\text{m}^3$ )、二甲苯 ( $\leq 70\text{mg}/\text{m}^3$ )、非甲烷总烃 ( $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ ) 总 VOC ( $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ )	广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级标准	总 VOC: 19.385 吨	总 VOC: 22.89 吨/年	无超标排放
公司	废水：COD、氨氮、镍	经废水站处理后达标排放	1	总排口位于风华电子工业园 2 号楼和 3 号楼之间过道	PH (6~9) COD( $\leq 80\text{mg}/\text{L}$ ) 氨氮 ( $\leq 15\text{mg}/\text{mg}/\text{L}$ ) 镍 ( $\leq 0.5\text{mg}/\text{L}$ )	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB44/1597-2015)表 1 珠三角排放限值	废水量: 65.74 万吨	废水量: 70 万吨/年	无超标排放
奈电科技	废水：COD、氨氮、铜、镍	经废水处理设施处理达标后排放	1	总排放口位于办公楼后面（即原一期废水处理站位置）	PH (6~9) COD ( $\leq 160\text{mg}/\text{l}$ ) 氨氮 ( $\leq 30\text{mg}/\text{l}$ ) 铜 ( $\leq 0.1\text{mg}/\text{l}$ ) 镍 ( $\leq 0.5\text{mg}/\text{l}$ )	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB44/1597-2015)表 1 珠三角排放限值，因我司属于纳管排污企业，部分指标放宽至 200%	废水量: 39.357 万吨	废水量: 51.208 万吨/年	无超标排放
奈电科技	废气：总 VOC	喷淋洗涤+干式过滤箱+活性炭+催化燃烧	1	2 期厂房楼顶	总 VOC ( $\leq 30\text{mg}/\text{m}^3$ )	广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级标准	总 VOC: 13.744 吨	总 VOC: 18.59 吨/年	无超标排放
风华芯电	废水：COD、PH、铜	经废水处理设施处理达标后排放	1	总排放口位于北面门卫值班室旁边	COD ( $\leq 500\text{mg}/\text{l}$ ) 铜 ( $\leq 2.0\text{mg}/\text{l}$ ) PH (6~9)	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段三级标准	废水量: 17799 吨	无	无超标排放

(1) 防治污染设施的建设和运行情况：公司电子城已建成并正在使用有 6 套废气治理设备，包括 1 套吸附法治理设备、5 套蓄热式焚烧 RTO 燃烧法治理设备；建有废水处理站 1 座。下属子公司奈电科技建有废水处理站 1 座、废气治理设施 1 套，风华芯电建有废水处理站 1 座。截至目前，公司所有的废气、废水治理设备运行正常。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：公司严格落实“三同时”要求，所有建设项目均按要求开展环境影响评价工作，并取得相应行政批复；对已建成项目按照环境影响评价报告及其批复要求，开展项目竣工环保验收工作，并取得批复；以及按照要求申领排污许可证。

(3) 突发环境事件应急预案：公司及下属生产单位均已制定突发环境事件应急预案，用于规范指导公司突发环境事件应急救援行动，并报送生态环境主管部门登记备案。公司成立有股份和下属公司两级应急队伍，配备了应急救援物资，报告期公司已按预案实施了应急演练。

(4) 环境自行监测方案：公司定期委托有检测资质的第三方机构对所有废水、废气、噪声进行检测，检测频次为 1 次/季度。

(5) 其他应当公开的环境信息：2020 年 10 月 23 日，肇庆市生态环境局出具《当场行政处罚决定书》（肇环端罚字〔2020〕7 号），指出公司存在“废水处理系统因电镀废水未实行分类收集处理，车间排放口设置不规范”问题。截止报告期末，公司已完成整改。

(6) 其他环保相关信息：不适用

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1. 经于2021年1月5日和1月22日召开的公司第九届董事会2021年第一次会议以及2021年第一次临时股东大会审议通过，公司拟通过非公开发行A股股票募集资金不超过人民币50亿元，具体情况详见公司分别于2021年1月7日和1月23日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的相关公告。

公司本次非公开发行A股股票方案尚需上报中国证监会并获得核准后方可实施。

2. 公司参股公司广东风华特种元器件股份有限公司（简称“风华特种”）结合发展需要实施增资扩股，增资总金额为1,000万元，增资价格为1元/股，由风华特种全体股东同比例认购，并已于2021年1月办理完工商变更。其中：公司于2021年2月出资200万元参与同比例认购。本次增资完成后，风华特种注册资本变更为2000万元，公司占其总股本的比例仍为20%。

3. 报告期，公司以自有资金 350 万元与中国电器科学研究院有限公司等共同投资发起设立“广东中创智家科学研究所有限公司”（简称“中创智家”），公司所占股比为 10%。中创智家成立于 2020 年 9 月 15 日，法定代表人为章晓斌，注册资本为 3,500 万元人民币，统一社会信用代码为 91440101MA9UTT5H92。企业地址位于广州市黄埔区天泰一路 3 号 1 号楼 5 楼 1519 房，所属行业为研究和试验发展，经营范围包含：人力资源培训；信息技术咨询服务等。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

1. 2020 年 4 月 17 日，公司投资设立全资子公司广东风华超容科技有限公司（以下简称“超容公司”），超容公司注册资本为人民币 2,500 万元，法定代表人为杳世我，注册地址为云浮市云安区都杨镇云浮新区翠康路标准厂房 1 幢一楼 1F33-03 室，经营范围为“电子产品、电子元器件、新能源产品的技术开发、技术服务、技术转让、技术推广；超级电容器、石墨烯储能器产品及生产设备的制造、销售；集成电路板销售；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）”。

2. 报告期，公司结合实际情况及全资子公司广州（风华）研究院有限公司（简称“广州研究院”）发展需要，对广州研究院实施债转股，将应收其债权共 1,902.56 万元作为注册资本实施增资，本次债转股完成后，广州研究院注册资本由 3,000 万元变更为 4,797.8799 万元，实收资本由 2,895.32 万元增至 4,797.8799 万元。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,000	0.00%				-30,000	-30,000	0	0.00%
3、其他内资持股	30,000	0.00%				-30,000	-30,000	0	0.00%
其中：境内法人持股	30,000	0.00%				-30,000	-30,000	0	0.00%
二、无限售条件股份	895,203,111	100.00%				30,000	30,000	895,233,111	100.00%
1、人民币普通股	895,203,111	100.00%				30,000	30,000	895,233,111	100.00%
三、股份总数	895,233,111	100.00%				0		895,233,111	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2019年12月，受江苏丹毛纺织股份有限公司（原“丹阳市毛纺厂”）委托，公司向深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳公司办理了其持有公司股权分置改革前限售股份的解限手续，解除限售的股份数量为30,000股，上市日期为2020年1月23日。具体详见公司于2020年1月18日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网的《关于股权分置改革有限售条件流通股解除股份限售的提示性公告》。

股份变动的批准情况： 适用  不适用

报告期，公司限售股份的变动已经深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳公司审核确认。

股份变动的过户情况： 适用  不适用

股份回购的实施进展情况： 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况： 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响： 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容： 适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除限 售股数	期末限 售股数	限售原因	解除限售日期
江苏丹毛纺织股份有限公司（原“丹阳市毛纺厂”）	30,000	0	30,000	0	股权分置改革前持有的限售股份	2020年1月23日
合计	30,000	0	30,000	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	71,772	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	82,355	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省广晟资产经营有限公司	国有法人	20.03%	179,302,351	0		179,302,351	质押	56,818,181
富国创新科技混合型证券投资基金	其他	3.00%	26,871,426			26,871,426		
富国创新趋势股票型证券投资基金	其他	2.92%	26,145,413			26,145,413		

泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	其他	1.82%	16,261,148			16,261,148		
国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.28%	11,500,000			11,500,000		
富国高新技术产业混合型证券投资基金	其他	1.26%	11,236,314			11,236,314		
全国社保基金一一八组合	其他	1.12%	10,000,970			10,000,970		
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金	其他	1.12%	10,000,000			10,000,000		
UBS AG	境外法人	0.90%	8,079,692			8,079,692		
赵璟珂	境内自然人	0.90%	8,063,491			8,063,491		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东省广晟资产经营有限公司	179,302,351	人民币普通股	179,302,351					
富国创新科技混合型证券投资基金	26,871,426	人民币普通股	26,871,426					
富国创新趋势股票型证券投资基金	26,145,413	人民币普通股	26,145,413					
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	16,261,148	人民币普通股	16,261,148					
国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	11,500,000	人民币普通股	11,500,000					
富国高新技术产业混合型证券投资基金	11,236,314	人民币普通股	11,236,314					
全国社保基金一一八组合	10,000,970	人民币普通股	10,000,970					
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
UBS AG	8,079,692	人民币普通股	8,079,692					
赵璟珂	8,063,491	人民币普通股	8,063,491					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

说明：1.经广东省人民政府、广东省人民政府国有资产监督管理委员会同意并批准，公司第一大股东广晟

公司已更名为广东省广晟控股集团有限公司（简称“广晟集团”），并于 2021 年 3 月 12 日完成工商变更登记手续。2.截至本报告披露日，广晟集团质押的股份共 56,818,181 股已解除质押，具体详见公司于 2021 年 2 月 25 日在指定信息披露媒体刊登的《关于第一大股东股份解除质押的公告》。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东省广晟控股集团有限公司	刘卫东	1999 年 12 月 23 日	91440000719283849E	资产管理和运营，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；物业出租；稀土矿产品开发、销售、深加工（由下属分支机构持许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末，广晟集团及其一致行动人直接及间接合计持有其他境内外上市公司股权的情况如下： <ol style="list-style-type: none"> <li>1.合计持有广晟有色（A 股） 129,372,517 股，占其总股本比例为 42.87%；</li> <li>2.合计持有中金岭南（A 股） 1,230,807,848 股，占其总股本的比例为 34.48%；</li> <li>3.合计持有国星光电（A 股） 131,804,995 股，占其总股本比例为 21.31%；</li> <li>4.合计持有佛山照明（A+B 股） 419,803,826 股，占其总股本比例为 30.00%；</li> <li>5.合计持有东江环保（A+H 股） 226,147,494 股，占其总股本比例为 25.72%；</li> <li>6.合计持有中国电信（H 股） 5,614,082,653 股，占其总股本比例为 6.94%。</li> </ol>			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

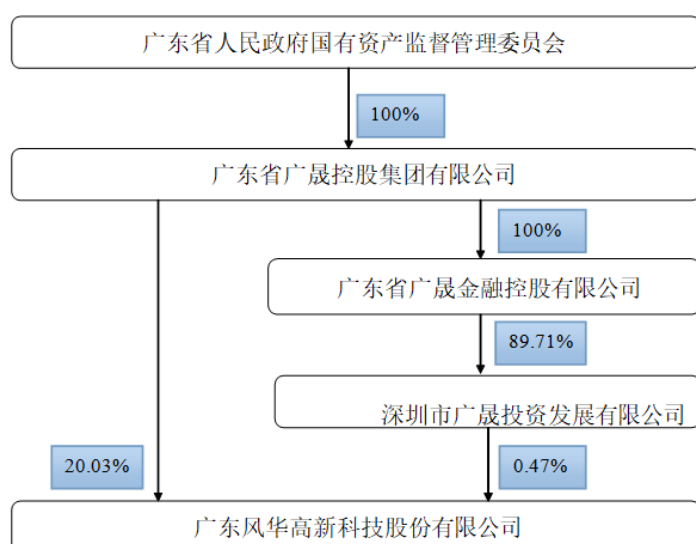
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东省人民政府国有资产监督管理委员会	李成	不适用	不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
刘伟	董事长	现任	男	54	2020年11月9日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
徐静	总裁	现任	女	46	2020年4月7日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
	董事	现任	女	46	2020年6月15日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
刘维斌	董事	现任	男	54	2021年3月19日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
	副总裁	离任	男	54	2020年5月27日	2021年3月19日	0	0	0	0	0
	监事会主席	离任	男	54	2019年4月23日	2020年5月26日	0	0	0	0	0
黎锦坤	董事	现任	男	56	2020年11月9日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
程科	董事	现任	男	47	2020年11月9日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
唐毅	董事	现任	男	47	2020年11月9日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
崔成强	独立董事	现任	男	58	2020年11月9日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
肖胜方	独立董事	现任	男	51	2020年11月9日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
张荣武	独立董事	现任	男	46	2020年11月9日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
王雪华	纪委书记, 监事会主席	现任	男	51	2020年6月15日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
	副总裁, 财务负责人	离任	男	51	2019年7月8日	2020年5月26日	0	0	0	0	0
李一帆	监事	现任	男	34	2020年11月9日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
廖伟强	职工代表监事	现任	男	45	2018年12月29日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
刘韧	副总裁, 财务负责人	现任	男	53	2020年5月27日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
杨晓平	副总裁	现任	男	45	2020年11月9日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
薛泽彬	董事会秘书	现任	男	35	2020年11月9日	2023年11月9日	0	0	0	0	0
王广军	董事长	离任	男	55	2018年3月19日	2020年3月31日	0	0	0	0	0
王金全	总裁	离任	男	44	2016年9月12日	2020年4月7日	0	0	0	0	0
	董事长	离任	男	44	2020年4月7日	2020年11月9日	0	0	0	0	0
刘科	董事	离任	男	47	2016年9月12日	2020年11月9日	0	0	0	0	0
威思胤	董事	离任	男	40	2018年5月18日	2020年11月9日	0	0	0	0	0



李耀棠	独立董事	离任	男	65	2018年8月23日	2020年11月9日	0	0	0	0	0
苏武俊	独立董事	离任	男	56	2013年8月23日	2020年11月9日	0	0	0	0	0
于海涌	独立董事	离任	男	51	2014年1月15日	2020年11月9日	0	0	0	0	0
谭洪舟	独立董事	离任	男	55	2014年11月17日	2020年11月9日	0	0	0	0	0
付振晓	副总裁	离任	男	45	2017年3月17日	2020年11月9日	0	0	0	0	0
陈绪运	董事会秘书	离任	男	46	2007年7月27日	2020年9月17日	0	0	0	0	0
丘旭明	监事	离任	男	38	2019年4月23日	2020年5月29日	0	0	0	0	0
							0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘伟	董事长	被选举	2020年11月09日	换届选举
徐静	总裁	聘任	2020年04月07日	新任高级管理人员
	董事	被选举	2020年06月15日	新选举董事
刘维斌	董事	被选举	2021年03月19日	新选举董事
	副总裁	任免	2021年03月19日	因职务变动辞去副总裁职务,担任公司董事
	监事、监事会主席	任免	2020年05月26日	因职务变动辞去监事及监事会主席职务,担任公司副总裁职务
黎锦坤	董事	被选举	2020年11月09日	换届选举
程科	董事	被选举	2020年11月09日	换届选举
唐毅	董事	被选举	2020年11月09日	换届选举
崔成强	独立董事	被选举	2020年11月09日	换届选举
肖胜方	独立董事	被选举	2020年11月09日	换届选举
张荣武	独立董事	被选举	2020年11月09日	换届选举
王雪华	监事会主席	被选举	2020年06月15日	新选举为监事和监事会主席
	副总裁, 财务负责人	任免	2020年05月26日	因职务变动辞去副总裁和财务负责人职务
李一帆	监事	被选举	2020年11月09日	换届选举
廖伟强	职工代表监事	被选举	2020年10月21日	换届选举
刘韧	副总裁, 财务负责人	聘任	2020年05月27日	新任高级管理人员
杨晓平	副总裁	聘任	2020年11月09日	换届新任高级管理人员
薛泽彬	董事会秘书	聘任	2020年11月09日	换届新任高级管理人员
王广军	董事长	离任	2020年03月31日	因个人工作变动辞职

王金全	总裁	任免	2020年04月07日	职务变动
王金全	董事长	离任	2020年11月09日	职务变动
刘科	董事	任期满离任	2020年11月09日	换届离任
威思胤	董事	任期满离任	2020年11月09日	换届离任
李耀棠	董事	任期满离任	2020年11月09日	换届离任
苏武俊	独立董事	任期满离任	2020年11月09日	换届离任
于海涌	独立董事	任期满离任	2020年11月09日	换届离任
谭洪舟	独立董事	任期满离任	2020年11月09日	换届离任
付振晓	副总裁	离任	2020年11月09日	换届离任
陈绪运	董事会秘书	离任	2020年09月17日	因工作调整原因辞去董事会秘书职务,现任公司总经济师和奈电科技董事长
丘旭明	监事	离任	2020年05月29日	因工作原因辞职
陈大叠	监事	离任	2020年11月9日	换届离任

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### (一) 董事

##### 1.刘伟，男，1966年6月生，中共党员，本科学历，硕士学位,经济师。

2020年11月至今，兼任公司董事长；2013年10月至今，任广晟集团党委委员、副总经理，现兼任广东省有色金属学会理事长、广东省有色金属协会副会长、广东省安全生产协会副会长；历任：广晟集团纪检监察室副主任、纪检监察部部长、综合部部长、纪委副书记、总经理助理。曾兼任广东省中科宏微半导体设备有限公司董事长、（香港）广晟投资发展有限公司董事长、欧晟绿色燃料（香港）有限公司董事长。

##### 2.徐静，女，1974年12月生，中共党员，研究生学历，高级人力资源管理师。

2020年4月至今，任公司党委委员、党委副书记、总裁；2020年5月至今，任公司董事；历任：广晟集团经营管理部副部长、办公室副主任，广晟有色金属股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。

##### 3.程科，男，1974年2月生，中共党员，本科学历，审计师。

2020年11月至今，兼任公司董事；2020年8月至今，任广晟集团资本运营部派驻上市公司专职董事，现兼任佛山电器照明股份有限公司（简称“佛山照明”）和佛山市国星光电股份有限公司（简称“国星光电”）董事；历任：广晟集团计划财务部副部长、部长和审计工作部副部长，湖北阿深南高速公路发展有限公司副总经理，湖北广晟汉鄂高速公路有限公司和湖北省汉蔡高速公路有限公司常务副总经理，广东省广晟财务有限公司和广晟投资发展有限公司董事。

**4.黎锦坤，男，1964年8月生，大专学历，会计师。**

2020年11月至今，兼任公司董事；2020年8月至今，任广晟集团资本运营部派驻上市公司专职董事，现兼任国星光电和深圳市中金岭南有色金属股份有限公司（简称“中金岭南”）董事；历任：中国有色金属工业广州公司会计，广东有色金属工贸发展公司财务部经理，广州金涛经济开发公司财务部经理，中国有色金属工业广州公司人事处副科长，广东广晟有色金属集团有限公司财务审计部副部长、财务部部长、财务审计部部长，广晟集团派驻监事会第一工作组组长（副部）、纪检审计部副部长、国星光电和佛山照明监事会主席。

**5.唐毅，男，1973年6月生，中共党员，本科学历，硕士学位，高级会计师、注册会计师、注册税务师。**

2020年11月至今，兼任公司董事；2020年8月至今，任广晟集团资本运营部派驻上市公司专职董事，现兼任中金岭南和南方联合产权交易中心有限责任公司董事、东江环保股份有限公司非执行董事；历任：广东省有色金属进出口公司财务部经理助理、财务部副经理，广晟集团计划财务部主管、高级主管、副部长及财务部（结算中心）副部长。

**6.刘维斌，男，1967年1月生，中共党员，本科学历。**

2021年3月起任公司董事，现兼任公司党委副书记、工会主席；历任：公司副总裁、监事会主席和纪委书记，广晟集团纪检审计部副部长、纪委委员、纪委副书记、监察室主任。

**7.崔成强，男，1963年3月生，新加坡籍，香港永久居民，电化学博士，研究生学历，博士学位。**

2020年11月至今，兼任公司独立董事；2016年9月至今，任广东工业大学教授，现兼任广东禾木科技有限公司董事长、广东佛智芯微电子技术研究有限公司总经理；历任：安捷利电子科技有限公司和香港金柏科技有限公司首席技术官，新加坡微电子研究所研究员兼组长，新加坡国立大学李光耀研究员。

**8.肖胜方，男，1969年11月生，中共党员，本科学历，暨南大学工商管理硕士。**

2020年11月至今，兼任公司独立董事；系全国人大代表，2005年3月至今任广东胜伦律师事务所主任，现兼任广东省律师协会会长，金发科技股份有限公司和广汽集团股份有限公司独立董事，岭南国际企业集团有限公司和广州市建筑集团有限公司外部董事；历任：广州金鹏律师事务所律师、执行合伙人，全国律师协会劳动法专业委员会副主任，广州市律师协会副会长，广州珠江实业集团有限公司外部董事，深圳一致药业股份有限公司、岳阳林纸股份有限公司、广东鸿图科技股份有限公司独立董事。

**9.张荣武，男，1975年2月生，中共党员，研究生学历，博士学位。**

2020年11月至今，兼任公司独立董事；2017年4月至今，任广州大学教授；现兼任博敏电子股份有限公司和龙正环保股份有限公司独立董事，教育部人文社会科学专家库专家、中国会计学会财务成本分会理事、广东省财政厅综合性专家库专家、广州市财政会计学会常务理事；历任：湖南大学副教授，广东财经大学教授、校学术委员会委员、会计学院教授委员会主任委员、会计系主任。

## （二）监事

### 1.王雪华，男，1970年2月生，中共党员，本科学历，经济师，注册会计师。

2020年6月至今，任公司监事会主席；现兼任公司党委委员、纪委书记；历任：公司副总裁和财务负责人，中国出口信用保险公司深圳分公司计财处处长、党委办公室主任（兼）、党委委员、纪委副书记（主持工作）、总经理助理。

### 2. 李一帆，男，1987年3月生，中共党员，本科学历,英国特许公认会计师（ACCA）。

2020年11月至今，兼任公司监事；2020年5月至今，任广晟集团财务部（结算中心）主管；历任：大信会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审计助理，天健会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所项目经理，普华永道中天会计师事务所深圳分所审计员，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所项目经理。

### 3.廖伟强，男，1975年11月生，中共党员，研究生学历，工商管理硕士。

2018年12月至今，兼任公司职工代表监事；2017年6月至今，任公司运营管理部总监；现兼任广东肇庆微硕电子有限公司执行董事，广东风华芯电科技股份有限公司、奈电软性科技电子（珠海）有限公司、四平市吉华高新技术有限公司、光颀科技股份有限公司（台湾）董事；曾任公司下属端华片式电阻器分公司副总经理。

## （三）高级管理人员

### 1.徐静，公司党委副书记、董事、总裁。个人简历详见“一、董事”。

### 2.刘韧，男，1967年8月生，中共党员，经济学硕士学历，高级经济师。

2020年5月至今，任公司副总裁和财务负责人；历任湘财证券有限责任公司投资银行总部总经理助理、财富证券有限责任公司投资银行总部副总经理、五矿二十三冶建设集团有限公司副总经理、广晟集团总经理助理兼资本运营部部长及投资发展部部长、东江环保股份有限公司董事长、易方达基金管理有限公司董事、广东省广晟财务有限公司董事。

### 3. 杨晓平，男，1975年10月生，中共党员，本科学历，工程硕士学位。

2020年11月至今，任公司副总裁；2016年7月至今，任公司下属端华片式电阻器分公司总经理。历任：公司下属端华片式电阻器分公司副总经理、负责人、公司职工代表监事。

### 4. 薛泽彬，男，1985年5月生，中共党员，本科学历，经济学、法学双学士学位。

2020年11月至今，任公司董事会秘书。历任：中共广东省委办公厅综合一处科员、副主任科员；广晟集团综合部（办公室）高级主管；深圳市中金岭南有色金属股份有限公司资本运营部（原证券部）副总经理、董事局秘书。

在股东单位任职情况： 适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘伟	广东省广晟控股集团有限公司	党委委员、副总经理	2013年10月	-	是
黎锦坤	广东省广晟控股集团有限公司	资本运营部派驻上市公司专职董事	2020年8月	-	是
程科	广东省广晟控股集团有限公司		2020年8月	-	是
唐毅	广东省广晟控股集团有限公司		2020年8月	-	是
李一帆	广东省广晟控股集团有限公司	财务部（结算中心）主管	2020年5月	-	是

在其他单位任职情况： 适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘伟	广东省有色金属学会	理事长	2016年8月		否
	广东省有色金属协会	副会长	2016年8月		否
	广东省安全生产协会	副会长	2017年12月		否
程科	佛山市国星光电股份有限公司	董事	2016年4月		否
	佛山电器照明股份有限公司	董事	2015年12月		否
黎锦坤	佛山市国星光电股份有限公司	董事	2020年08月		否
	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	董事	2020年10月		否
唐毅	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	董事	2020年10月		否
	东江环保股份有限公司	非执行董事	2020年12月		否
	南方联合产权交易中心有限责任公司	董事	2018年7月		否
崔成强	广东工业大学	教授	2016年09月		是
	广东禾木科技有限公司	董事长	2016年9月		否
	广东佛智芯微电子技术研究有限公司	总经理	2018年12月		是
肖胜方	广东胜伦律师事务所	主任	2005年03月		是
	广东省律师协会	会长	2016年12月		否
	岭南国际企业集团有限公司	外部董事	2015年03月		是
	广州市建筑集团有限公司	外部董事	2019年12月		是
	金发科技股份有限公司	独立董事	2021年1月		是
张荣武	广州大学	教授	2017年04月		是
	博敏电子股份有限公司	独立董事	2017年06月		是
	龙正环保股份有限公司	独立董事	2018年01月		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

1、2018年4月28日，公司披露了《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》，公司2016年度归属于上市公司股东的净利润及留存收益因此调整5,279.55万元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定，深圳证券交易所于2018年9月10日向公司发出了《关于对广东风华高新科技股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》（具体可登录深圳证券交易所网站查阅），给予公司通报批评的处分，同时对公司时任董事长李建超、时任董事唐惠芳、时任董事兼总裁王金全、时任董事兼副总裁赖旭、时任监事颜小梅、时任监事黄智行和唐浩、时任副总裁兼财务负责人廖永忠、时任副总裁张远生、时任董事会秘书陈绪运给予通报批评的处分。

2、2018年7月25日，公司收到广东证监局《关于对广东风华高新科技股份有限公司采取出具警示函等措施的决定》（行政监管措施决定书[2018]35号），同时向公司部分时任董事及高级管理人员共6人采取出具警示函措施的决定。公司因重大会计差错、相关事项未履行董事会审议程序和进行信息披露等相关问题，广东证监局对公司予以警示，并对部分问题采取责令改正的行政监管措施，对公司时任董事长及总裁李建超、时任财务负责人廖永忠、时任董事长李泽中、时任董事长王广军、时任董事和总裁王金全、时任董事会秘书陈绪运采取出具警示函措施的决定。具体内容可查阅公司于2018年7月28日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于中国证监会广东监管局对公司和部分时任及现任董事及高级管理人员采取出具警示函等措施的决定的公告》。

3、2019年11月22日，公司及相关当事人收到中国证监会广东监管局下发的《行政处罚决定书》（[2019]13号），公司及时任董事长王广军、时任董事长王金全（时任董事兼总裁）、时任董事刘科、时任监事丘旭明、时任监事陈大叠、时任副总裁付振晓、时任董事会秘书陈绪运，以及2019年离任的董事兼副总裁及财务负责人赖旭、副总裁张远生与其他相关当事人被中国证监会给予“警告”及不等金额罚款的行政处罚，具体情况详见公司于2019年11月25日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会广东监管局〈行政处罚决定书〉的公告》。

公司及相关当事人上述3次被监管部门予以处罚，均系因公司在披露的2017年年度报告中涉及的以前年度会计差错更正相关事项所导致。公司已完成对相关事项的整改。

4、公司现任董事、监事和高级管理人员近三年不存在被证券监管机构处罚的情形。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

为建立科学有效的激励约束机制，遵循国家和地方法律法规和政策，以及党的纪律和相关部门的规定，结合实际情况，公司持续完善董事、监事和高级管理人员的薪酬与考核等制度体系建设。公司于2019年1月22日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《公司董事、监事和高级管理人员薪酬管理办法》、《公

司董事长、董事、监事及高级管理人员薪酬及考核方案》；2021年3月19日，公司召开2021年第二次临时股东大会，结合公司实际情况，制定了《公司董事、监事和高级管理人员薪酬管理与考核制度》，同时明确2019年1月制订的薪酬管理办法和考核方案终止执行；经于2020年6月15日召开的公司2020年第二次临时股东大会审议通过，公司独立董事津贴标准由税后6万元/年调整为税前12万元/年。报告期，公司董事、监事和高级管理人员薪酬严格相关规定执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况（单位：万元）：

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘伟	董事长	男	54	现任	0	是
徐静	党委副书记，总裁，董事	女	46	现任	96.76	否
刘维斌	党委副书记，董事	男	54	现任	143.71	否
黎锦坤	董事	男	56	现任	0	是
程科	董事	男	47	现任	0	是
唐毅	董事	男	47	现任	0	是
崔成强	独立董事	男	58	现任	0	否
肖胜方	独立董事	男	51	现任	0	否
张荣武	独立董事	男	46	现任	0	否
王雪华	纪委书记，监事会主席	男	51	现任	161.9	否
李一帆	监事	男	34	现任	0	否
廖伟强	职工代表监事	男	45	现任	87.27	否
刘韧	副总裁，财务负责人	男	53	现任	67.52	否
杨晓平	副总裁	男	45	现任	124.66	否
薛泽彬	董事会秘书	男	35	现任	17.68	否
王广军	董事长	男	55	离任	140.81	否
王金全	总裁，董事长	男	44	离任	248.32	否
刘科	董事	男	47	离任	0	是
戚思胤	董事	男	40	离任	0	是
李耀棠	独立董事	男	65	离任	10.3	否
苏武俊	独立董事	男	56	离任	10.3	否
于海涌	独立董事	男	51	离任	10.3	否
谭洪舟	独立董事	男	55	离任	10.3	否
付振晓	副总裁	男	45	离任	220.21	否
陈绪运	董事会秘书	男	46	离任	107.09	否

丘旭明	监事	男	38	离任	0	是
陈大叠	监事	男	36	离任	1.23	
合计	--	--	--	--	1,458.36	--

说明：1.公司独立董事崔成强、肖胜方、张荣武报告期应获得的津贴各 1.7 万元尚未发放；2.其他董事、监事和高级管理人员从公司获得的薪酬为按完整报告期统计的税前报酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	5,855
主要子公司在职员工的数量（人）	1,552
在职员工的数量合计（人）	7,407
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,407
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,908
销售人员	294
技术人员	1,274
财务人员	122
行政人员	809
合计	7,407
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	11
硕士	57
本科	1,038
大专	1,216
大专以下	5,085
合计	7,407



## 2、薪酬政策

公司的薪酬政策符合国家相关法律规定，员工薪酬水平综合考虑了外部市场竞争力和公司内部公平性，在取决于公司经营业绩、岗位价值、工作绩效和个人能力的基础上予以确定；结合经营、技术等不同的职位体系的发展需求针对性制定薪酬考核方案，完善考核评价机制，改进考核方式方法，充分发挥薪酬、考核对员工的激励鞭策作用。

## 3、培训计划

报告期，公司培训工作以人才梯队建设为重点，实施分级培养，从内训搭建、专才培养等多方面着手，执行全方位的培训，以培训项目助力公司改革发展。一是搭建内训体系，以课程体系建设为基点，以内部讲师培养为核心，梳理、开发研发岗位基础与进阶课程，选拔、认证内训师。二是专才队伍建设，以业务实践为基点，针对质量体系、面试官队伍、新进人才三大模块，开展IATF16949体系训练营、面试官队伍认证培训、统招大学生启航训练营等专项培训。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期，公司股东大会、董事会、监事会及经营层严格按照《公司章程》规定各司其责；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，并充分发挥董事会各专门委员会、独立董事的作用，有效推动公司治理的进一步完善；公司建立了一套行之有效的符合上市公司治理的内控制度，确保公司治理体系运作依法依规，并结合公司实际情况，持续提升公司治理规范运作水平，积极维护全体股东和公司的利益，促进公司持续、健康、稳定发展。截至报告期末，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符。

1.公司“三会一层”运作符合上市公司治理和《公司章程》及内控制度相关规定。报告期，公司按照上市公司治理相关规定，完成了董事会和监事会的换届，组建了新一届经营班子，确保了公司科学高效运作。一是公司股东大会的召集、召开、表决程序严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，公司充分平等对待所有股东，公司控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”。二是公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》等的规定，组织召开董事会会议，公司全体董事勤勉尽责，独立董事能基于独立的立场，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的利益。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会均制定了相关工作细则，确保董事会高效运作和科学决策。三是公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事严格按照《公司章程》和《公司监事会议事规则》等规定，认真履行职责，有效维护了公司和中小投资者的利益。四是公司经营层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，在日常经营过程中，加强规范运作，诚实守信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

2.报告期，公司围绕激发企业发展活力，结合行业趋势及企业发展实际情况，持续完善绩效评价考核体系与激励机制，创新建立了技术研发体系激励与晋升机制，大幅提升了骨干团队的干事创业积极性。

3.公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极履行社会责任，强化社会、股东、企业、员工、供应商、客户等各方利益的协调平衡。

4.公司严格按照《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，通过指定信息披露媒体依法依规履行信息披露义务。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有完整独立的业务及经营体系，保持了业务、人员、资产、机构及财务等方面的独立。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.84%	2020 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 31 日	具体详见公司于 2020 年 3 月 31 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》
2019 年度股东大会	年度股东大会	21.94%	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 19 日	具体详见公司于 2020 年 5 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《公司 2019 年度股东大会决议公告》
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.97%	2020 年 06 月 15 日	2020 年 06 月 16 日	具体详见公司于 2020 年 6 月 16 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告》
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.94%	2020 年 11 月 09 日	2020 年 11 月 10 日	具体详见公司于 2020 年 11 月 10 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《公司 2020 年第三次临时股东大会决议公告》
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	27.37%	2020 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 19 日	具体详见公司于 2020 年 12 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《公司 2020 年第四次临时股东大会决议公告》

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
肖胜方	3	0	3	0	0	否	0
崔成强	3	1	2	0	0	否	0
张荣武	3	2	1	0	0	否	1
李耀棠	10	3	7	0	0	否	4
苏武俊	10	3	7	0	0	否	4
于海涌	10	3	7	0	0	否	4
谭洪舟	10	2	7	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明：报告期内，公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期，公司独立董事依据上市公司治理相关规定，与公司保持积极沟通，并结合公司实际情况提出合理化建议，相关建议均已被公司采纳实施，持续确保了公司治理的合法合规性。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会战略委员会

报告期，公司董事会战略委员会结合行业需求及公司发展规划，科学规划主业园区布局，加快大项目投资，启动投资75亿元的祥和工业园高端电容基地建设项目、投资10亿元的新增月产280亿只片式电阻器技改扩产项目；

科学组织筹划公司“十四五”发展规划的编制，为实现企业高质量发展积极布局。

## （二）董事会审计委员会

1.依法依规督促完成2019年度财务报告的审计和披露工作。报告期，公司董事会审计委员会除做好日常工作之外，重点督促公司依法依规完成了公司2019年年度报告的编制和披露等。在公司2019年度财务报表及内部控制审计过程中，第八届董事会审计委员会分别审阅了公司初步编制的财务会计报表、内部控制评价报告，并向中审众环会计师事务所发出督促函，协调和督促年审会计师事务所的审计进程，确保公司顺利完成财务报告及年度报告。

2.完成公司2020年度审计机构的聘请并积极督促2020年度财务报表及内部控制审计工作。鉴于原拟续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为2020年度审计机构事项被股东大会予以否决，公司董事会审计委员会经认真审议，并结合公司实际情况，提议公司新聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报表及内部控制审计机构，并提交公司董事会和股东大会审议。在本次年审工作过程中，审计委员会主动加强与中喜会计师事务所沟通审计工作安排、审计关注的问题等，确保2020年度审计工作顺利开展。

## （三）董事会提名委员会

报告期，结合公司治理实际情况，并根据公司发展规划需要，公司董事会提名委员会严格按照法律法规、上市公司治理相关规定以及董事会提名委员会工作细则要求，共组织召开四次分议，对公司拟增补选举部分董事、高管人员以及董事会换届等事项进行了研究和审核，并提出了审核意见，认为公司拟聘任董事及高级管理人员候选人等任职资格符合相关规定，同意提交公司董事会审议。

## （四）董事会薪酬与考核委员会

1.2020年4月17日，公司第八届董事会薪酬与考核委员召开2020年临时会议，对公司董事、监事和高级管理人员2019年度的薪酬和激励情况进行了审核。一是对公司董事、监事和高级管理人员2019年度从公司获得的报酬情况进行了审核，认为报酬标准及发放符合公司有关规定，披露的报酬数据真实、准确；二是根据中审众环会计师事务所出具的公司2019年度财务审计报告，公司2019年度业绩指标完成情况符合《公司高级管理人员中期激励方案》规定条件。考虑2019年10月25日召开的第八届董事会2019年第七次会议已决议终止执行《公司高级管理人员中期激励方案》，建议2019年度不再实施《公司高级管理人员中期激励方案》。三是同意按中审众环会计师事务所出具的2019年财务审计报告和公司制定的董事、监事及高级管理人员的年薪考核方案制定具体的实施方案，具体实施方案按公司规定履行相关的决策程序。

2.根据公司于2019年1月制定的《公司董事、监事和高级管理人员薪酬管理办法》以及《公司董事长、董事、监事及高级管理人员薪酬及考核方案》相关规定，公司董事会薪酬与考核委员会对公司时任董事长和高级管理人员2019年度履职情况等进行了考核，并制定了《公司董事长及高级管理人员2019年度薪酬考核实施方案》，并报公司董事会审议通过后予以实施。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为建立科学有效的激励约束机制，遵循国家和地方法律法规和政策，以及党的纪律和相关部门的规定，结合实际情况，公司持续完善董事、监事和高级管理人员的薪酬与考核制度体系建设，并结合行业及地区市场竞争力情况，建立了较为合理的高级管理人员考核评价和激励机制。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司于 2021 年 3 月 23 日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的《公司 2020 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		94.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		96.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性措施；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <p>①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；②公司决策程序不科学，如决策失误；③违反国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制</p>
定量标准	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过营业收入 0.5% 的错报认定为重大缺陷，对金额超过营业收入 0.2% 的错报认定为重要缺陷，其余为一般缺陷	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为依据，造成直接财产损失占公司营业收入 0.5% 的为重大缺陷，造成直接

		财产损失占公司营业收入 0.2% 的为重要缺陷，其余为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，风华高科于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 03 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司于 2021 年 3 月 23 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券：否



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 19 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字【2021】第 00165 号
注册会计师姓名	林翔，刘超

审计报告正文

#### 广东风华高新科技股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了风华高科 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于风华高科，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

###### （一）收入确认

###### 1、事项描述

请参见财务报表附注六、40。

风华高科 2020 年度和 2019 年度营业收入分别为 433,197.96 万元和 329,317.41 万元(合并财务报表口径,下同),2020 年度比 2019 年度增加 103,880.55 万元,增长 31.54%。由于收入是风华高科关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解并测试与销售、收款相关的关键内部控制,评价其设计的合理性和运行的有效性;

(2) 我们通过审阅销售合同及与管理层进行访谈,识别与货物控制权转移相关的重要合同条款,评价风华高科的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求;

(3) 对收入和成本执行分析程序,包括但不限于:本期各月度收入、成本、毛利波动分析,主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序;

(4) 执行细节测试,抽样检查销售合同、客户确认的签收单、提货单、收款银行回单、海关报关单等外部证据,向客户发函询证应收账款余额、合同负债余额和销售收入金额;

(5) 对主要客户工商信息进行核查,了解交易的交易背景及商业实质、与客户是否存在关联方关系,交易定价是否公允,客户的经营状况、公司产品销量与客户经营规模是否匹配;

(6) 就资产负债表日前后记录的收入,选取样本,核对出库单及其他支持性文件,以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 应收款项坏账准备

### 1、事项描述

请参见财务报表附注六、4。截至 2020 年 12 月 31 日,风华高科应收账款账面余额为 113,428.38 万元,应收账款坏账准备金额为 19,528.08 万元,应收账款占流动资产比例为 23.71%。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大,因此我们把应收账款坏账准备列为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 评价风华高科管理层对应收账款管理内部控制制度的设计和运行的有效性。

(2) 实施查阅销售合同、检查以往货款于本期的回收情况以及资产负债表日后主要客户货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是

否合理。

(3) 复核风华高科对应收账款坏账准备的计提过程，包括按复核基于共同风险特征确定的应收账款组合、预期信用损失率对照表、检查账龄明细表和信用风险显著不同的单项应收账款计提的坏账准备。

(4) 对应收账款期末余额选取样本执行函证程序。

(5) 对长账龄、逾期未回款的应收款项，及因交易对方出现财务问题而回款困难的应收款项，检查抵押担保协议、抵押资产估值报告、律师回函和法院判决书等，访谈了解风华高科债权清收计划，评价应收款项坏账准备金额是否充分。

(6) 比较前期坏账准备的计提数和实际发生数，并与行业内可比公司的计提数进行比较，对应收账款余额进行期后收款测试，评价本期应收账款坏账准备计提的合理性、充分性。

### (三) 商誉减值

#### 1、事项描述

请参见财务报表附注六、19。截至2020年12月31日，风华高科合并财务报表商誉账面余额为31,734.03万元，已经计提的商誉减值准备为31,734.03万元，净值为0元。管理层在年度终了对风华高科商誉进行减值测试，根据减值测试的结果判断商誉发生减值的金额，在会计处理上确认商誉减值准备。其中，商誉减值测试很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，例如对资产组未来可产生现金流量的预计和对折现率的估计等。减值测试所采用的估计受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值产生很大的影响，因此，我们将商誉减值准备计提的合理性列为关键审计事项。

#### 2、审计应对

(1) 了解风华高科内部控制环境、测试与商誉减值相关的关键内部控制运行有效性。

(2) 评估管理层计算含商誉资产组可收回金额的重要参数，包括考虑使用外部行业研究提供的价格预测和市场趋势来评估未来预测的产品价格和增长率。

(3) 检查与商誉相关的资产组相较以往会计期间是否发生变化，商誉分摊是否正确。比较商誉初始确认时相关资产组的预计收入增长率、预计毛利率、折现率（税前）加权平均成本及其参数是否发生变化及合理性；测试含商誉资产组未来现金流量的净现值计算是否正确。

(4) 利用评估专家的工作，了解和评价其独立性，评价其根据《以财务报告为目的的评估指南》（中评协〔2017〕45号）的规定对含商誉资产组的减值测试所选的评估方法的合理性、评估程序实施过程的独立性、评估假设和限制条件判断的合理性，评价其评估结果的合理性。

(5) 检查风华高科根据减值测试结果作出的会计处理的准确性、审批程序的合理性。

#### 四、其他信息

风华高科管理层对其他信息负责。其他信息包括风华高科 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

风华高科管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估风华高科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算风华高科、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督风华高科的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我

们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对风华高科持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致风华高科不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就风华高科中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林翔

（项目合伙人）：

中国注册会计师：刘超

## 二、财务报表

## 合并资产负债表(资产)

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	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	六、1	2,013,762,947.17	1,519,224,053.34	1,519,224,053.34
交易性金融资产	六、2		349,780,252.78	349,780,252.78
应收票据	六、3	8,325,609.21		
应收账款	六、4	939,002,975.72	636,534,553.49	636,534,553.49
应收款项融资	六、5	395,899,570.98	346,759,874.39	346,759,874.39
预付款项	六、6	15,494,163.15	11,920,163.56	11,920,163.56
其他应收款	六、7	16,009,198.47	10,169,391.00	10,169,391.00
其中：应收利息			1,891,500.00	1,891,500.00
应收股利		2,940,000.00		
存货	六、8	507,814,857.95	456,679,529.14	456,679,529.14
合同资产				
一年内到期的非流动资产	六、9	6,342,102.38	3,040,000.00	3,040,000.00
其他流动资产	六、10	57,382,894.45	11,952,822.96	11,952,822.96
<b>流动资产合计</b>		<b>3,960,034,319.48</b>	<b>3,346,060,640.66</b>	<b>3,346,060,640.66</b>
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产				
长期应收款	六、11	19,026,307.13	26,777,765.60	26,777,765.60
长期股权投资	六、12	588,890,209.54	576,717,853.95	576,717,853.95
其他权益工具投资	六、13	398,040,433.34	328,160,933.12	328,160,933.12
投资性房地产	六、14	20,355,040.31	20,828,570.32	20,828,570.32
固定资产	六、15	2,395,430,698.39	2,133,180,694.16	2,133,180,694.16
在建工程	六、16	596,486,761.72	193,899,685.71	193,899,685.71
无形资产	六、17	242,322,093.92	103,070,752.28	103,070,752.28
开发支出	六、18	1,382,955.42	691,477.71	691,477.71
商誉	六、19		90,736,115.58	90,736,115.58
长期待摊费用	六、20	135,386,377.09	87,140,718.17	87,140,718.17
递延所得税资产	六、21	65,091,884.98	48,253,196.06	48,253,196.06
其他非流动资产	六、22	356,480,148.88	45,987,225.91	45,987,225.91
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,818,892,910.72</b>	<b>3,655,444,988.57</b>	<b>3,655,444,988.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,778,927,230.20</b>	<b>7,001,505,629.23</b>	<b>7,001,505,629.23</b>

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：刘韧

会计机构负责人：梁永凤

## 合并资产负债表(负债及股东权益)

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	六、24	505,261,632.07	35,037,216.67	35,037,216.67
应付票据	六、25	82,741,495.64	102,248,961.06	102,248,961.06
应付账款	六、26	948,034,006.50	727,067,460.14	727,067,460.14
预收款项				28,091,235.74
合同负债	六、27	16,053,459.97	25,777,155.70	
应付职工薪酬	六、28	258,154,348.74	139,006,367.46	139,006,367.46
应交税费	六、29	63,005,060.45	29,487,720.29	29,487,720.29
其他应付款	六、30	99,903,349.73	70,255,653.27	70,255,653.27
其中：应付利息				
应付股利			40,800.00	40,800.00
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	六、31	241,198,345.76	2,314,080.04	
<b>流动负债合计</b>		<b>2,214,351,698.86</b>	<b>1,131,194,614.63</b>	<b>1,131,194,614.63</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期应付款	六、32	251,454,548.00	1,454,548.00	1,454,548.00
预计负债	六、33	755,442.71		
递延收益	六、34	209,447,365.18	205,726,201.16	205,726,201.16
递延所得税负债	六、21	40,552,349.14	24,302,791.35	24,302,791.35
<b>非流动负债合计</b>		<b>502,209,705.03</b>	<b>231,483,540.51</b>	<b>231,483,540.51</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,716,561,403.89</b>	<b>1,362,678,155.14</b>	<b>1,362,678,155.14</b>
<b>股东权益：</b>				
股本	六、35	895,233,111.00	895,233,111.00	895,233,111.00
资本公积	六、36	2,407,405,116.04	2,407,405,116.04	2,407,405,116.04
减：库存股				
其他综合收益	六、37	206,262,804.89	153,416,082.06	153,416,082.06
专项储备				
盈余公积	六、38	494,034,641.12	458,684,893.48	458,684,893.48
未分配利润	六、39	1,982,709,077.17	1,659,349,687.79	1,659,349,687.79
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>5,985,644,750.22</b>	<b>5,574,088,890.37</b>	<b>5,574,088,890.37</b>
少数股东权益		76,721,076.09	64,738,583.72	64,738,583.72
<b>股东权益合计</b>		<b>6,062,365,826.31</b>	<b>5,638,827,474.09</b>	<b>5,638,827,474.09</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>8,778,927,230.20</b>	<b>7,001,505,629.23</b>	<b>7,001,505,629.23</b>

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：刘韧

会计机构负责人：梁永凤

## 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：人民币元

项 目	附注	2020 年度	2019 年度
<b>一、营业总收入</b>		<b>4,331,979,621.51</b>	<b>3,293,174,130.40</b>
其中：营业收入	六、40	4,331,979,621.51	3,293,174,130.40
<b>二、营业总成本</b>		<b>3,665,766,895.80</b>	<b>2,957,026,913.14</b>
其中：营业成本	六、40	3,047,541,365.91	2,503,357,949.56
税金及附加	六、41	34,893,070.26	34,795,718.16
销售费用	六、42	61,037,875.13	76,303,472.01
管理费用	六、43	328,903,229.09	228,106,090.33
研发费用	六、44	230,269,983.65	143,628,349.86
财务费用	六、45	-36,878,628.24	-29,164,666.78
其中：利息费用		13,931,259.03	4,549,413.40
利息收入		57,926,243.07	33,842,490.61
加：其他收益	六、46	124,126,040.04	62,227,175.52
投资收益（损失以“-”号填列）	六、47	48,983,334.56	70,740,842.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,888,713.08	42,997,078.58
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、48	72,049.74	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、49	-18,727,643.95	10,843,742.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、50	-125,580,919.44	-87,652,561.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、51	813,836.98	538,004.72
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>695,899,423.64</b>	<b>392,844,421.53</b>
加：营业外收入	六、52	4,507,931.65	3,688,557.09
减：营业外支出	六、53	233,560,814.22	5,632,615.09
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>466,846,541.07</b>	<b>390,900,363.53</b>
减：所得税费用	六、54	94,355,911.68	42,673,952.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>372,490,629.39</b>	<b>348,226,410.99</b>
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		372,490,629.39	348,226,410.99
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		358,709,137.02	338,849,751.64
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		13,781,492.37	9,376,659.35



项 目	附注	2020 年度	2019 年度
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	六、37	52,846,722.83	41,054,336.76
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		52,846,722.83	41,054,336.76
1.不能重分类进损益的其他综合收益		53,123,121.96	34,133,108.20
（1）其他权益工具投资公允价值变动		53,123,121.96	34,133,108.20
2.将重分类进损益的其他综合收益		-276,399.13	6,921,228.56
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-257,607.52	589,933.01
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（3）外币财务报表折算差额		-18,791.61	6,331,295.55
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>425,337,352.22</b>	<b>389,280,747.75</b>
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		411,555,859.85	379,904,088.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额		13,781,492.37	9,376,659.35
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.40	0.38
（二）稀释每股收益（元/股）		0.40	0.38

法定代表人： 刘伟

主管会计工作负责人： 刘韧

会计机构负责人： 梁永凤

## 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

项 目	附注	2020 年度	2019 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,271,949,654.36	3,081,706,553.02
收到的税费返还		643,955.31	4,359,835.09
收到其他与经营活动有关的现金	六、56	332,447,290.25	282,200,561.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,605,040,899.92</b>	<b>3,368,266,949.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,643,943,006.24	1,220,819,346.01
支付给职工以及为职工支付的现金		762,560,091.04	739,029,748.69
支付的各项税费		258,917,427.78	390,507,322.27
支付其他与经营活动有关的现金	六、56	274,027,927.20	225,277,839.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,939,448,452.26</b>	<b>2,575,634,256.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>665,592,447.66</b>	<b>792,632,692.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		433,000,000.00	1,555,871,688.76
取得投资收益收到的现金		37,552,060.03	33,442,190.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		345,500.00	268,752.74
收到其他与投资活动有关的现金	六、56	9,076,722.14	311,041.50
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>479,974,282.17</b>	<b>1,589,893,673.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,256,577,413.58	226,778,438.39
投资支付的现金		89,500,000.00	1,505,501,788.76
支付其他与投资活动有关的现金	六、56		33,208,394.26
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,346,077,413.58</b>	<b>1,765,488,621.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-866,103,131.41</b>	<b>-175,594,947.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		780,643,952.60	35,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>780,643,952.60</b>	<b>35,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		61,000,000.00	86,600,006.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,098,170.92	272,596,935.37
支付其他与筹资活动有关的现金	六、56		503,509.05
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>76,098,170.92</b>	<b>359,700,450.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>704,545,781.68</b>	<b>-324,700,450.42</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-3,403,543.76</b>	<b>-337,800.61</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>500,631,554.17</b>	<b>291,999,494.23</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,451,219,196.10	1,159,219,701.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,951,850,750.27</b>	<b>1,451,219,196.10</b>

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：刘韧

会计机构负责人：梁永凤

## 合并股东权益变动表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	895,233,111.00	2,407,405,116.04		153,416,082.06		458,684,893.48	1,659,349,687.79	64,738,583.72	5,638,827,474.09
加：会计政策变更									
二、本年年初余额	895,233,111.00	2,407,405,116.04		153,416,082.06		458,684,893.48	1,659,349,687.79	64,738,583.72	5,638,827,474.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				52,846,722.83		35,349,747.64	323,359,389.38	11,982,492.37	423,538,352.22
(一) 综合收益总额				52,846,722.83			358,709,137.02	13,781,492.37	425,337,352.22
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入普通股									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(三) 利润分配						35,349,747.64	-35,349,747.64	-1,799,000.00	-1,799,000.00
1. 提取盈余公积						35,349,747.64	-35,349,747.64		
2. 对股东的分配								-1,799,000.00	-1,799,000.00
(四) 股东权益内部结转									
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. 其他综合收益结转留存收益									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	895,233,111.00	2,407,405,116.04		206,262,804.89		494,034,641.12	1,982,709,077.17	76,721,076.09	6,062,365,826.31

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：刘韧

会计机构负责人：梁永凤

## 合并股东权益变动表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019 年度								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	895,233,111.00	2,407,088,429.53		112,466,845.30		425,189,896.53	1,593,459,766.40	94,614,031.27	5,528,052,080.03	
加：会计政策变更				4,446,911.72			29,000,000.00		33,446,911.72	
二、本年年初余额	895,233,111.00	2,407,088,429.53		116,913,757.02		425,189,896.53	1,622,459,766.40	94,614,031.27	5,561,498,991.75	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		316,686.51		36,502,325.04		33,494,996.95	36,889,921.39	-29,875,447.55	77,328,482.34	
(一) 综合收益总额				36,607,425.04			338,849,751.64	9,376,659.35	384,833,836.03	
(二) 股东投入和减少资本		316,686.51						-37,453,106.90	-37,136,420.39	
1. 股东投入普通股										
2. 股份支付计入股东权益的金额		316,686.51							316,686.51	
3. 其他								-37,453,106.90	-37,453,106.90	
(三) 利润分配						33,494,996.95	-302,064,930.25	-1,799,000.00	-270,368,933.30	
1. 提取盈余公积						33,494,996.95	-33,494,996.95			
2. 对股东的分配							-268,569,933.30	-1,799,000.00	-270,368,933.30	
(四) 股东权益内部结转				-105,100.00			105,100.00			
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. 其他综合收益结转留存收益				-105,100.00			105,100.00			
(五) 专项储备										
1. 本期提取					703,133.96				703,133.96	
2. 本期使用					-703,133.96				-703,133.96	
(六) 其他										
四、本年年末余额	895,233,111.00	2,407,405,116.04		153,416,082.06		458,684,893.48	1,659,349,687.79	64,738,583.72	5,638,827,474.09	

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：刘韧

会计机构负责人：梁永凤

## 资产负债表(资产)

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	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>				
货币资金		1,830,483,907.83	1,422,378,726.99	1,422,378,726.99
交易性金融资产			320,000,000.00	320,000,000.00
应收票据				
应收账款	十六、1	629,958,199.84	385,235,860.52	385,235,860.52
应收款项融资		254,725,464.26	274,306,116.90	274,306,116.90
预付款项		7,083,041.40	7,080,104.08	7,080,104.08
其他应收款	十六、2	395,819,816.89	336,122,332.11	336,122,332.11
其中：应收利息			1,891,500.00	1,891,500.00
应收股利		2,940,000.00		
存货		393,734,242.80	344,491,924.19	344,491,924.19
一年内到期的非流动资产		6,342,102.38	3,040,000.00	3,040,000.00
其他流动资产		50,287,614.86	2,563,658.93	2,563,658.93
<b>流动资产合计</b>		<b>3,568,434,390.26</b>	<b>3,095,218,723.72</b>	<b>3,095,218,723.72</b>
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产				
长期应收款		19,026,307.13	26,777,765.60	26,777,765.60
长期股权投资	十六、3	1,435,314,961.91	1,560,269,128.70	1,560,269,128.70
其他权益工具投资		398,040,433.34	328,160,933.12	328,160,933.12
投资性房地产		16,475,456.34	17,309,267.22	17,309,267.22
固定资产		1,788,870,026.46	1,541,635,984.71	1,541,635,984.71
在建工程		583,603,556.99	122,949,186.05	122,949,186.05
生产性生物资产				
无形资产		216,601,476.99	75,033,430.05	75,033,430.05
开发支出		1,382,955.42	691,477.71	691,477.71
商誉				
长期待摊费用		100,950,695.81	69,595,133.00	69,595,133.00
递延所得税资产		63,297,524.17	28,662,485.35	28,662,485.35
其他非流动资产		351,146,879.83	40,698,195.39	40,698,195.39
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,974,710,274.39</b>	<b>3,811,782,986.90</b>	<b>3,811,782,986.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,543,144,664.65</b>	<b>6,907,001,710.62</b>	<b>6,907,001,710.62</b>

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：刘韧

会计机构负责人：梁永凤

## 资产负债表(负债及股东权益)

编制单位: 广东风华高新科技股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
<b>流动负债:</b>				
短期借款		500,254,986.24		
应付票据			66,681,795.66	66,681,795.66
应付账款		678,481,309.93	558,053,461.86	558,053,461.86
预收款项				25,754,154.67
合同负债		14,565,815.40	23,703,483.62	
应付职工薪酬		228,321,577.20	109,169,470.61	109,169,470.61
应交税费		59,612,271.39	27,301,670.90	27,301,670.90
其他应付款		93,843,537.84	74,174,506.41	74,174,506.41
其中: 应付利息				
应付股利			40,800.00	40,800.00
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		241,011,443.96	2,050,671.05	
<b>流动负债合计</b>		<b>1,816,090,941.96</b>	<b>861,135,060.11</b>	<b>861,135,060.11</b>
<b>非流动负债:</b>				
长期应付款		251,454,548.00	1,454,548.00	1,454,548.00
递延收益		186,800,691.41	178,732,988.33	178,732,988.33
递延所得税负债		37,983,527.27	21,227,149.01	21,227,149.01
<b>非流动负债合计</b>		<b>476,238,766.68</b>	<b>201,414,685.34</b>	<b>201,414,685.34</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,292,329,708.64</b>	<b>1,062,549,745.45</b>	<b>1,062,549,745.45</b>
<b>股东权益:</b>				
股本		895,233,111.00	895,233,111.00	895,233,111.00
资本公积		2,427,420,792.82	2,427,420,792.82	2,427,420,792.82
其他综合收益		235,409,099.01	182,543,584.57	182,543,584.57
专项储备				
盈余公积		487,968,556.45	452,618,808.81	452,618,808.81
未分配利润		2,204,783,396.73	1,886,635,667.97	1,886,635,667.97
<b>股东权益合计</b>		<b>6,250,814,956.01</b>	<b>5,844,451,965.17</b>	<b>5,844,451,965.17</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>8,543,144,664.65</b>	<b>6,907,001,710.62</b>	<b>6,907,001,710.62</b>

法定代表人: 刘伟

主管会计工作负责人: 刘韧

会计机构负责人: 梁永凤

## 利润表

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	附注	2020 年度	2019 年度
<b>一、营业收入</b>	十六、4	3,373,728,010.68	2,543,842,178.49
减：营业成本	十六、4	2,158,164,158.38	1,776,400,859.77
税金及附加		28,365,538.28	26,435,182.80
销售费用		53,167,975.34	63,293,815.31
管理费用		270,030,625.30	169,023,970.86
研发费用		177,054,530.52	102,983,340.19
财务费用		-54,744,317.82	-45,998,736.52
其中：利息费用		14,035,550.98	327,276.02
利息收入		70,557,448.75	44,921,068.05
加：其他收益		81,595,181.63	35,601,739.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	48,308,380.14	56,159,787.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,576,591.71	38,278,040.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,442,602.50	7,765,016.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-205,840,993.50	-158,570,294.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		861,880.96	47,017.68
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		652,171,347.41	392,707,012.65
加：营业外收入		4,420,528.09	1,720,901.72
减：营业外支出		231,461,479.02	4,648,628.63
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		425,130,396.48	389,779,285.74
减：所得税费用		71,632,920.08	54,829,316.22
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		353,497,476.40	334,949,969.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		353,497,476.40	334,949,969.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		52,865,514.44	70,265,397.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		53,123,121.96	63,133,108.20
1.其他权益工具投资公允价值变动		53,123,121.96	63,133,108.20
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-257,607.52	7,132,289.62
1.权益法可转损益的其他综合收益		-257,607.52	446,001.60
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.外币财务报表折算差额			6,686,288.02
<b>六、综合收益总额</b>		406,362,990.84	405,215,367.34

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：刘韧

会计机构负责人：梁永凤

## 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	附注	2020 年度	2019 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,457,316,958.58	2,289,521,755.07
收到的税费返还		-	343,695.11
收到的其他与经营活动有关的现金		340,280,692.59	170,003,786.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,797,597,651.17</b>	<b>2,459,869,236.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,093,531,687.10	674,421,399.80
支付给职工以及为职工支付的现金		582,189,408.56	567,091,480.24
支付的各项税费		229,235,280.34	335,828,571.30
支付的其他与经营活动有关的现金		260,629,009.97	112,183,677.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,165,585,385.97</b>	<b>1,689,525,128.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>632,012,265.20</b>	<b>770,344,107.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		390,000,000.00	1,530,871,688.76
取得投资收益所收到的现金		37,336,924.46	34,471,429.47
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		179,600.00	687,980.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		3,200,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>430,716,524.46</b>	<b>1,566,031,099.11</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,214,493,174.84	179,768,542.68
投资所支付的现金		98,082,800.00	1,484,439,881.40
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,312,575,974.84</b>	<b>1,664,208,424.08</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-881,859,450.38</b>	<b>-98,177,324.97</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
借款所收到的现金		749,643,952.60	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>752,643,952.60</b>	
偿还债务所支付的现金		-	1,600,006.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		12,662,758.16	268,873,849.23
支付的其他与筹资活动有关的现金		63,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>75,662,758.16</b>	<b>270,473,855.23</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>676,981,194.44</b>	<b>-270,473,855.23</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,771,324.91</b>	<b>-504,215.38</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>425,362,684.35</b>	<b>401,188,712.23</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,403,806,306.75	1,002,617,594.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,829,168,991.10</b>	<b>1,403,806,306.75</b>

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：刘韧

会计机构负责人：梁永凤



### 股东权益变动表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	895,233,111.00	2,427,420,792.82		182,543,584.57		452,618,808.81	1,886,635,667.97	5,844,451,965.17
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	895,233,111.00	2,427,420,792.82		182,543,584.57		452,618,808.81	1,886,635,667.97	5,844,451,965.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				52,865,514.44		35,349,747.64	318,147,728.76	406,362,990.84
（一）综合收益总额				52,865,514.44			353,497,476.40	406,362,990.84
（二）股东投入和减少资本								-
1. 股东投入普通股								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
（三）利润分配						35,349,747.64	-35,349,747.64	-
1. 提取盈余公积						35,349,747.64	-35,349,747.64	-
2. 对股东的分配								-
（四）股东权益内部结转								-
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. 其他综合收益结转留存收益								-
（五）专项储备								-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（六）其他								-
四、本年年末余额	895,233,111.00	2,427,420,792.82		235,409,099.01		487,968,556.45	2,204,783,396.73	6,250,814,956.01

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：刘韧

会计机构负责人：梁永凤

## 股东权益变动表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	895,233,111.00	2,427,420,792.82		112,383,286.75		419,123,811.86	1,851,932,367.96	5,706,093,370.39
加：会计政策变更				33,446,911.72				33,446,911.72
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	895,233,111.00	2,427,420,792.82		145,830,198.47		419,123,811.86	1,851,932,367.96	5,739,540,282.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				36,713,386.10		33,494,996.95	34,703,300.01	104,911,683.06
（一）综合收益总额				36,818,486.10			334,949,969.52	371,768,455.62
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入普通股								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
（三）利润分配						33,494,996.95	-302,064,930.25	-268,569,933.30
1. 提取盈余公积						33,494,996.95	-33,494,996.95	
2. 对股东的分配							-268,569,933.30	-268,569,933.30
（四）股东权益内部结转				-105,100.00			105,100.00	
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. 其他综合收益结转留存收益				-105,100.00			105,100.00	
（五）专项储备								
1. 本期提取						695,034.71		695,034.71
2. 本期使用						-695,034.71		-695,034.71
（六）其他							1,713,160.74	1,713,160.74
四、本年年末余额	895,233,111.00	2,427,420,792.82		182,543,584.57		452,618,808.81	1,886,635,667.97	5,844,451,965.17

法定代表人：刘伟

主管会计工作负责人：刘韧

会计机构负责人：梁永凤

### 三、财务报表附注（除特别说明外，金额单位为人民币元）

#### 一、公司的基本情况

广东风华高新科技股份有限公司（以下简称“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）1,350万股，并于1996年11月29日在深圳证券交易所上市。

截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数895,233,111.00股，注册资本为895,233,111.00元。

#### 1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：广东省肇庆市风华路18号风华电子工业城

本公司总部办公地址：广东省肇庆市风华路18号风华电子工业城

#### 2、本公司的业务性质和主要经营活动

现领有广东省肇庆市工商行政管理局于2020年12月4日核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为91441200190379452L。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为：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、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）；房地产开发、经营。

#### 3、本公司的母公司以及最终控制方的名称

本公司的母公司为广东省广晟控股集团有限公司，本公司的最终控制方为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2021年3月19日经本公司第九届董事会2021年第三次会议批准报出。

#### 5、合并财务报表范围及其变化情况

截至2020年12月31日，纳入本集团合并财务报表范围的子公司共11家，详见本附注八、1“在子公司中的权益”。本集团报告期内合并财务报表范围变化情况详见本附注七、“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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（2014年修订）》的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认事项制定了若干项具体会计政策，详见本附注四、27“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注四、35“重大会计判断和估计”。

### 1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、 记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、 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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方

控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收

益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本集团截至2020年12月31日的财务报表。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照

其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同

经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

## 8、 外币业务核算方法

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2） 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 9、 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1） 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收



票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。

若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非

现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

### 10、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对合同资产及部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外,本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的

组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	承兑人信用风险较小的银行承兑汇票
组合2	承兑人信用风险较高的银行承兑汇票及由企业承兑的商业承兑汇票

##### ② 应收账款

对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	以应收账款账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方组合	风险较低的合并范围内关联方的应收款项	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期间预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团账龄风险组合应收账款，以应收账款账龄为基础，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测来评估各类应收账款的预期信用损失。

##### ③ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
正常信用风险组合	以其他应收账款账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
特定风险特征组合	包括增值税出口退税款、代扣员工款项、海关保证金、押金等确定能够收回的应收款项	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期间预期信用损失率，计算预期信用损失。
合并范围内关联方组合	风险较低的合并范围内关联方的其他应收款项	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		间预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ④长期应收款

对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	以应收账款账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方组合	风险较低的合并范围内关联方的应收款项	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期间预期信用损失率，计算预期信用损失。

上述应收款项中账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物和发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。在确定存货可变现净值时，公司结合存货库龄及残次品的统计情况，基于当时市况和产品销售的历史经验估计存货的可变现净值，确定存货的跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产和处置组

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值

所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### 14、合同资产、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

本集团将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位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。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应

分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益或所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有



被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，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、其他综合收益和利润分配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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方

法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 16、投资性房地产

(1) 本集团的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权；
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 17、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	35	5.00	2.71

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	5-10	5.00	9.50-19.00
交通运输工具	6	5.00	15.83
制冷配电设备	10	5.00	9.50
实验检验设备	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、22“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、22“长期资产减值”。

## 19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额

等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销年限、年摊销率列示如下：

类别	摊销年限（年）	年摊销率（%）
土地使用权	50.00	2.00
办公软件	5.00	20.00
专有技术	5.00	20.00

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限

的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 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的，能够证明其有用性；
- 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地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、22“长期资产减值”。

## 21、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，本集团重要的长期待摊费用包括厂区改造、设备技术改造等。

摊销方法：长期待摊费用能确定受益期限的，按预计受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过 10 年的期限摊销。

摊销年限：

类别	摊销年限（年）	依据
厂区改造类	1-10	预计受益期限
设备技术改造类	1-5	预计收益期限
其他	1-5	预计收益期限

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括改良支出、装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利以及辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按

照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 24、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 25、股份支付

本集团股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### （1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本集团以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本集团按照事先约定的价格回购股票。本集团取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。



如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### （4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 26、合同成本

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- （2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 27、收入

### (1) 收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。履约义务，是指合同中公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。公司为履行合同而应开展的初始活动通常不构成履约义务，除非该活动向客户转让了承诺的商品。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 28、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他

相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 30、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 31、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公

允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

### 32、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

### 33、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 34、重要会计政策和会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

##### ①执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业自

2020 年 1 月 1 日起施行。本集团在编制 2020 年年度财务报表时，执行了相关会计规定。

本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则的规定，本集团仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

新收入准则实施前后，收入确认会计政策的主要差异在于收入确认时点由风险报酬转移转变为控制权转移。执行新收入准则不影响本集团的业务模式、合同条款，新收入准则实施前后收入确认的具体时点无差异。对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目和“其他流动负债”项目列报。

——本集团将因转让商品而发生的运输费用从“销售费用”项目变更为“营业成本”项目列报。

本集团自 2020 年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

#### 首次执行新收入准则对期初合并财务报表项目的影响：

合并财务报表项目	2020 年 1 月 1 日 新收入准则下金额	2019 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	调整数
预收款项		28,091,235.74	-28,091,235.74
合同负债	25,777,155.70		25,777,155.70
其他流动负债	2,314,080.04		2,314,080.04

本集团执行新收入准则对期初合并财务报表的影响仅为负债重分类，对本集团年初合并财务报表的资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

#### 首次执行新收入准则对期初母公司财务报表项目的影响：

母公司财务报表项目	2020 年 1 月 1 日 新收入准则下金额	2019 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	调整数
预收款项		25,754,154.67	-25,754,154.67
合同负债	23,703,483.62		23,703,483.62
其他流动负债	2,050,671.05		2,050,671.05

本公司执行新收入准则对年初财务报表的影响仅为负债重分类，对本公司年初财务报表的资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

#### (2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

### 35、重大会计判断和估计



本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域为金融资产减值。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00、9.00、6.00和5.00
企业所得税	应税所得额	25.00、16.50和15.00
城市维护建设税	应缴流转税	7.00
教育费附加	应缴流转税	3.00
地方教育费附加	应缴流转税	2.00
房产税	房产余值或房产租金收入	12、1.2

不同所得税纳税主体适用所得税税率情况

税种	税率（%）
广东风华高新科技股份有限公司	15.00
广东肇庆科讯高技术有限公司	25.00
四平市吉华高新技术有限公司	15.00
肇庆风华机电进出口有限公司	25.00
风华高新科技（香港）有限公司	16.50
广东风华芯电科技股份有限公司	15.00

税种	税率（%）
广东国华新材料科技股份有限公司	15.00
奈电软性科技电子（珠海）有限公司	15.00
风华研究院（广州）有限公司	25.00
奈电软性科技电子（香港）有限公司	16.50
珠海奈力电子有限公司	25.00
广东风华超导科技有限公司	25.00

## 2、税收优惠

（1）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2021 年 1 月 15 日发布《关于广东省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]22 号），本公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR202044006765，企业所得税按 15.00% 优惠税率征收，优惠期为 2020 年至 2022 年。

（2）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2021 年 1 月 15 日发布的《关于广东省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]21 号），本公司下属子公司奈电软性科技电子（珠海）有限公司（以下简称“奈电科技”）被认定为高新技术企业，证书编号 GR202044002058，企业所得税按 15.00% 优惠税率征收，优惠期为 2020 年至 2022 年。

（3）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2019 年 3 月 1 日发布的《关于广东省 2018 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2019]86 号），本公司下属子公司广东国华新材料科技股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201844006039，企业所得税按 15.00% 优惠税率征收，优惠期为 2018 年至 2020 年。

（4）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2019 年 3 月 1 日发布的《关于广东省 2018 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2019]86 号），本公司下属子公司广东风华芯电科技股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201844010139，企业所得税按 15.00% 优惠税率征收，优惠期为 2018 年至 2020 年。

（5）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2018 年 11 月 6 日发布《关于吉林省 2018 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2018]125 号），本公司下属子公司四平市吉华高新技术有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201822000167，企业所得税按 15.00% 优惠税率征收，优惠期为 2018 年至 2020 年。

## 六、合并财务报表项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2020 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2020 年 1 月 1 日账面余额，上期期末余额指 2019 年 12 月 31 日，本期发生额指 2020 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2019 年 1-12 月发生额，本附注中若出现总计数尾数与所列数值总和尾数不符的情况，均为四舍五入所致）

## 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	46,301.61	40,845.34
银行存款	1,938,746,137.98	1,451,158,375.34
其他货币资金	74,970,507.58	68,024,832.66
合 计	2,013,762,947.17	1,519,224,053.34
其中：存放在境外的款项总额	10,794,731.99	11,848,295.32

说明：截至 2020 年 12 月 31 日，本集团使用受限的货币资金金额为 60,613,073.50 元，其中银行承兑汇票保证金 30,597,280.17 元、信用证保证金 15,793.33 元和诉讼冻结资金 30,000,000.00 元。

## 2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		349,780,252.78
其中：银行理财产品		349,780,252.78
合 计		349,780,252.78

## 3、应收票据

类别	期末			期初		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	8,763,799.17	438,189.96	8,325,609.21			
合 计	8,763,799.17	438,189.96	8,325,609.21			

### 按预期信用损失率及账龄分析法计提坏账准备的应收票据

账龄	期末		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	8,763,799.17	438,189.96	5.00
合 计	8,763,799.17	438,189.96	5.00

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	956,554,984.81	635,736,949.09
1 至 2 年	1,601,873.44	5,745,232.61
2 至 3 年	4,360,171.41	3,471,737.81
3 至 4 年	2,276,750.60	561,707.09

账 龄	期末余额	期初余额
4 至 5 年	231,628.99	57,936,288.20
5 年以上	169,258,361.75	114,248,879.00
小 计	1,134,283,771.00	817,700,793.80
减：坏账准备	195,280,795.28	181,166,240.31
合 计	939,002,975.72	636,534,553.49

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	167,732,310.67	14.79	143,051,350.67	85.29	24,680,960.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	966,551,460.33	85.21	52,229,444.61	5.40	914,322,015.72
其中：正常信用风险组合	966,551,460.33	85.21	52,229,444.61	5.40	914,322,015.72
合 计	1,134,283,771.00	100.00	195,280,795.28	17.22	939,002,975.72

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	169,917,384.51	20.78	145,236,424.51	85.47	24,680,960.00
按组合计提坏账准备的应收账款	647,783,409.29	79.22	35,929,815.80	5.55	611,853,593.49
其中：正常信用风险组合	647,783,409.29	79.22	35,929,815.80	5.55	611,853,593.49
合 计	817,700,793.80	100.00	181,166,240.31	22.16	636,534,553.49

本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的坏账准备。

## ①期末单项计提坏账准备的应收账款

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
单位1	82,501,697.87	57,820,737.87	70.08	根据抵押资产价值计提
单位2	38,965,085.43	38,965,085.43	100.00	预计无法收回

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
单位3	15,721,520.83	15,721,520.83	100.00	预计无法收回
单位4	13,297,248.00	13,297,248.00	100.00	预计无法收回
单位5	5,216,617.40	5,216,617.40	100.00	预计无法收回
单位6	4,306,077.19	4,306,077.19	100.00	预计无法收回
单位7	4,197,883.67	4,197,883.67	100.00	预计无法收回
单位8	298,658.48	298,658.48	100.00	预计无法收回
单位9	266,827.70	266,827.70	100.00	预计无法收回
单位10	259,160.00	259,160.00	100.00	预计无法收回
单位11	238,200.48	238,200.48	100.00	预计无法收回
单位12	187,100.00	187,100.00	100.00	预计无法收回
单位13	179,734.25	179,734.25	100.00	预计无法收回
单位14	171,282.32	171,282.32	100.00	预计无法收回
单位15	140,346.25	140,346.25	100.00	预计无法收回
单位16	140,000.00	140,000.00	100.00	预计无法收回
单位17	134,280.88	134,280.88	100.00	预计无法收回
单位18	118,615.39	118,615.39	100.00	预计无法收回
单位19	102,464.65	102,464.65	100.00	预计无法收回
单位20	96,940.18	96,940.18	100.00	预计无法收回
其他单位	1,192,569.70	1,192,569.70	100.00	预计无法收回
合 计	167,732,310.67	143,051,350.67	85.29	

②组合中，按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年)	956,546,256.20	47,776,191.65	5.00
1年至2年 (含2年)	1,395,762.84	139,576.28	10.00
2年至3年 (含3年)	4,063,074.63	812,614.93	20.00
3年至4年 (含4年)	1,997,958.23	998,979.12	50.00
4年至5年 (含5年)	231,628.99	185,303.19	80.00
5年以上	2,316,779.44	2,316,779.44	100.00
合 计	966,551,460.33	52,229,444.61	5.40

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	635,670,661.46	31,783,533.06	5.00
1年至2年(含2年)	5,520,371.73	552,037.17	10.00
2年至3年(含3年)	3,261,631.00	652,326.21	20.00
3年至4年(含4年)	516,229.14	258,114.58	50.00
4年至5年(含5年)	653,555.89	522,844.71	80.00
5年以上	2,160,960.07	2,160,960.07	100.00
合 计	647,783,409.29	35,929,815.80	5.55

## (3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	35,929,815.80	16,640,364.97		340,736.16		52,229,444.61
单项计提	145,236,424.51	580,123.19	476,928.11	2,288,268.92		143,051,350.67
合 计	181,166,240.31	17,220,488.16	476,928.11	2,629,005.08		195,280,795.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的情况如下:

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位22	228,614.12	货款收回
单位23	135,036.11	货物退回
合 计	363,650.23	

## (4) 实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销的应收账款金额为 2,629,005.08 元, 其中主要的应收账款核销情况如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位24	货款	1,129,019.15	已吊销	经管理层批准	否
单位25	货款	811,598.62	无法收回	经管理层批准	否
单位26	货款	230,981.04	已注销	经管理层批准	否
单位27	货款	216,091.80	已注销	经管理层批准	否
单位28	货款	70,557.89	已注销	经管理层批准	否
合 计		2,458,248.50			

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
单位1	82,501,697.87	7.27	57,820,737.87
单位29	70,630,605.70	6.23	3,531,530.29
单位30	60,215,048.06	5.31	3,010,752.40
单位31	52,268,987.91	4.61	2,613,449.40
单位2	38,965,085.43	3.44	38,965,085.43
合计	304,581,424.97	26.86	105,941,555.39

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本集团本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

本集团本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 5、应收款项融资

## (1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	395,899,570.98	346,759,874.39
合计	395,899,570.98	346,759,874.39

说明：本集团根据日常资金管理的需要会将部分应收票据进行贴现和背书，按照新金融工具准则规定，将业务管理模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资列报。

## (2) 期末已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	60,388,445.21	票据质押用于公司对外开具应付票据
合计	60,388,445.21	

## (3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	556,784,108.95	
合计	556,784,108.95	

## 6、预付账款

## (1) 预付账款按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	12,884,532.33	83.16	9,130,472.27	76.60
1年至2年（含2年）	668,165.24	4.31	621,013.25	5.21
2年至3年（含3年）	164,171.46	1.06	492,683.42	4.13
3年以上	1,777,294.12	11.47	1,675,994.62	14.06
合 计	15,494,163.15	100.00	11,920,163.56	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
单位33	货款	3,184,220.34	20.55
单位34	货款	3,061,483.08	19.76
单位35	货款	1,439,936.95	9.29
单位36	货款	641,678.64	4.14
单位37	货款	517,159.66	3.34
合 计		8,844,478.67	57.08

## 7、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		1,891,500.00
应收股利	2,940,000.00	
其他应收款	13,069,198.47	8,277,891.00
合 计	16,009,198.47	10,169,391.00

## (1) 应收利息

## ①应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款		1,891,500.00
小 计		1,891,500.00
减：坏账准备		
合 计		1,891,500.00

## (2) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额
长春光华微电子设备工程中心有限公司	2,940,000.00	
合 计	2,940,000.00	



## (3) 其他应收款

## ①按照款项性质分类列示

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	5,395,465.40	5,448,658.21
应收出口退税	160,667.96	617,156.25
保证金、押金	6,435,279.21	4,014,772.38
代扣代缴款项	3,910,676.94	2,202,525.08
其他	1,765,206.95	3,624,404.97
小计	17,667,296.46	15,907,516.89
减：坏账准备	4,598,097.99	7,629,625.89
合计	13,069,198.47	8,277,891.00

## ②其他应收款的账龄分析如下：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	11,366,482.85	5,156,668.68
1年至2年（含2年）	396,109.88	1,918,713.51
2年至3年（含3年）	1,244,474.52	1,135,407.05
3年至4年（含4年）	555,347.77	714,196.91
4年至5年（含5年）	568,249.03	886,978.72
5年以上	3,536,632.41	6,095,552.02
合计	17,667,296.46	15,907,516.89

## ③坏账准备情况表

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期信用损失（未发生信用减值—组合评估）	整个存续期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额	1,097,578.81		6,532,047.08	7,629,625.89
2020年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提数	483,714.99		323,972.02	807,687.01
本期转回	511,149.16			511,149.16
本期转销				

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期信用损失（未发生信用减值—组合评估）	整个存续期信用损失（已发生信用减值）	
本期核销			3,328,065.75	3,328,065.75
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	1,070,144.64		3,527,953.35	4,598,097.99

## ④实际核销的其他应收款情况

本报告期实际核销的其他应收款金额为 3,328,065.75 元。其中主要的其他应收款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位38	往来款	2,181,418.74	已吊销	经管理层批准	否
单位39	往来款	1,033,224.43	已吊销	经管理层批准	否
合计		3,214,643.17			

## ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备
单位 40	保证金	2,303,268.75	1 年以内	13.04	
单位 41	往来款	1,095,583.61	1 年以内	6.20	54,779.18
单位 42	保证金、押金	960,000.00	1 年以内	5.43	48,000.00
单位 43	往来款	816,441.49	5 年以上	4.62	816,441.49
单位 44	往来款	750,241.49	4-5 年以上	4.25	750,241.49
合计		5,925,535.34		33.54	1,669,462.16

## ⑥涉及政府补助的应收款项

本集团本期无涉及政府补助的应收款项。

## ⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本集团本期无涉及政府补助的应收款项。

## ⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

本集团本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 8、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,415,376.54	13,035,215.52	85,380,161.02	75,092,327.57	15,285,674.41	59,806,653.16

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	198,112,264.69	13,757,001.66	184,355,263.03	129,950,034.28	9,749,610.75	120,200,423.53
库存商品	177,124,971.37	34,561,983.16	142,562,988.21	188,803,995.30	47,995,588.04	140,808,407.26
低值易耗品	396,280.18	161,873.66	234,406.52	335,871.82	160,159.87	175,711.95
发出商品	114,369,172.53	19,087,133.36	95,282,039.17	145,774,037.66	10,085,704.42	135,688,333.24
合 计	588,418,065.31	80,603,207.36	507,814,857.95	539,956,266.63	83,276,737.49	456,679,529.14

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额	本期减少金额			期末余额
		计提	转回	转销/核销	其他	
原材料	15,285,674.41		2,250,458.89			13,035,215.52
在产品	9,749,610.75	6,320,264.88		2,312,873.97		13,757,001.66
库存商品	47,995,588.04	8,126,678.85		21,560,283.73		34,561,983.16
低值易耗品	160,159.87	1,713.79				161,873.66
发出商品	10,085,704.42	11,900,125.13		2,898,696.19		19,087,133.36
合 计	83,276,737.49	26,348,782.65	2,250,458.89	26,771,853.89		80,603,207.36

## 9、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的长期应收款	6,342,102.38	3,040,000.00	详见附注六、11
合 计	6,342,102.38	3,040,000.00	

## 10、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	57,379,562.74	9,837,487.42
预缴企业所得税	3,331.71	2,110,341.73
其他		4,993.81
合 计	57,382,894.45	11,952,822.96

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分期收款对已处置子公司的债权	28,187,121.68	2,818,712.17	25,368,409.51	31,387,121.68	1,569,356.08	29,817,765.60

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
减：一年以内到期	7,046,780.42	704,678.04	6,342,102.38	3,200,000.00	160,000.00	3,040,000.00
合计	21,140,341.26	2,114,034.13	19,026,307.13	28,187,121.68	1,409,356.08	26,777,765.60

2018年12月25日，本公司、湖北微硕电子科技有限公司和广东肇庆微硕电子有限公司（以下简称“微硕电子”）三方签署《投资协议》，本公司以原子公司微硕电子100%的股权与湖北微硕电子有限公司共同设立湖北微硕新材料有限公司。截至投资协议签署日，本公司应收微硕电子债权31,387,121.68元。三方约定本公司应收微硕电子的债权分五期支付，其中2020年年内支付320.00万元，2021年至2024年期间按每年一期平均完成剩余欠款的偿还。2019年6月14日，湖北微硕电子科技有限公司实际控制人郭皓以其持有的湖北华磁电子科技有限公司1,500.00万股股权对上述债权进行质押。

#### (2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额	1,569,356.08			1,569,356.08
2020年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,249,356.09			1,249,356.09
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	2,818,712.17			2,818,712.17

#### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

#### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 12、长期股权投资

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、合营企业						
二、联营企业						
广东风华新能源股份有限公司	67,304,892.63		67,304,892.63	75,093,141.40		75,093,141.40
光颀科技股份有限公司	332,070,295.83		332,070,295.83	324,338,556.87		324,338,556.87
肇庆市贺江电力发展有限公司	173,865,258.70	37,315,477.20	136,549,781.50	170,583,458.67	37,315,477.20	133,267,981.47
风华矿业投资控股（香港）有限公司	14,220,218.66		14,220,218.66	12,908,097.28		12,908,097.28
湖北微硕新材料有限公司	3,568,235.05		3,568,235.05	1,057,174.77		1,057,174.77
肇庆科华电子科技有限公司	30,425,308.02		30,425,308.02	30,052,902.16		30,052,902.16
广东风华特种元器件股份有限公司	1,250,405.39		1,250,405.39			
广东中创智家科学研究有限公司	3,501,072.46		3,501,072.46			
小计	626,205,686.74	37,315,477.20	588,890,209.54	614,033,331.15	37,315,477.20	576,717,853.95
合计	626,205,686.74	37,315,477.20	588,890,209.54	614,033,331.15	37,315,477.20	576,717,853.95

(续表)

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、合营企业								
二、联营企业								

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
广东风华新能源股份有限公司			8,803,208.60	85,523.28		-16,676,980.65		
光颀科技股份有限公司			14,237,142.79	-343,130.80		-6,162,273.03		
肇庆市贺江电力发展有限公司			11,903,876.33			-8,622,076.30		
风华矿业投资控股（香港）有限公司			1,312,121.37					
湖北微硕新材料有限公司	1,502,580.00		1,008,480.28					
肇庆科华电子科技有限公司			372,405.86					
广东风华特种元器件股份有限公司	2,000,000.00		-749,594.61					
广东中创智家科学研究所有限公司	3,500,000.00		1,072.46					
小计	7,002,580.00		36,888,713.08	-257,607.52		-31,461,329.98		
合计	7,002,580.00		36,888,713.08	-257,607.52		-31,461,329.98		

### 13、其他权益工具投资

(1) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
长春奥普光电技术股份有限公司	229,128,900.00	158,148,100.00
广东合微集成电路技术有限公司	7,530,374.15	8,072,600.59
长春光华微电子设备工程中心有限公司	29,068,481.63	31,822,726.44
中电科风华信息装备股份有限公司	51,357,196.16	50,166,610.55
广东广电网络投资基金一号有限合伙企业	54,049,732.74	52,681,251.50
广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	26,905,748.66	27,269,644.04
广州捌捌捌号企业管理有限公司		
88国际集团有限公司		
合 计	398,040,433.34	328,160,933.12

本集团将上述非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是基于近期无出售或回购的计划，且持有不是为了短期获利。

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
长春奥普光电技术股份有限公司	599,500.00	180,620,857.70			本集团基于长期发展而进行的战略投资	
广东合微集成电路技术有限公司			3,671,681.97		本集团基于长期发展而进行的战略投资	
长春光华微电子设备工程中心有限公司	2,940,000.00	15,137,353.39			本集团基于长期发展而进行的战略投资	
中电科风华信息装备股份有限公司	2,642,749.85	18,091,299.55			本集团基于长期发展而进行的战略投资	
广东广电网络投资基金一号有限合伙企业	440,655.02	3,442,272.83			本集团基于长期发展而进行的战略投资	
广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	750,000.00	1,619,886.36			本集团基于长期发展而进行的战略投资	
广州捌捌捌号企业管理有限公司			1,200,000.00		本集团基于长期发展而进行的战略投资	
88 国际集团有限公司			27,800,000.00		本集团基于长期发展而进行的战略投资	
合 计	7,372,904.87	218,911,669.82	32,671,681.97			

### 14、投资性房地产

(1) 本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		

项目	房屋、建筑物	合计
1. 期初余额	55,915,319.39	55,915,319.39
2. 本期增加金额	540,488.94	540,488.94
(1) 固定资产转入	540,488.94	540,488.94
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	56,455,808.33	56,455,808.33
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	33,868,562.06	33,868,562.06
2. 本期增加金额	1,014,018.95	1,014,018.95
(1) 计提或摊销	944,334.48	944,334.48
(2) 固定资产转入	69,684.47	69,684.47
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	34,882,581.01	34,882,581.01
三、减值准备		
1. 期初余额	1,218,187.01	1,218,187.01
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,218,187.01	1,218,187.01
四、账面价值		
1. 期末账面价值	20,355,040.31	20,355,040.31
2. 期初账面价值	20,828,570.32	20,828,570.32

### 15、固定资产

科目	期末余额	期初余额
固定资产	2,395,430,698.39	2,133,180,694.16
固定资产清理		
合计	2,395,430,698.39	2,133,180,694.16



项 目	房屋、建筑物	机器设备	办公设备	交通运输工具	制冷配电设备	实验检验设备	其他	合 计
一、账面原值								
1、期初余额	1,132,182,427.38	3,301,110,226.96	34,976,341.27	6,321,638.00	193,339,093.06	85,365,732.11	47,432,047.21	4,800,727,505.99
2、本年增加金额	99,671,253.26	397,661,939.23	2,836,193.93	870,002.67	41,460,048.11	3,702,992.37	2,836,960.70	549,039,390.27
（1）购置	1,269,586.31	14,257,908.73	665,318.25	802,215.07	619,853.50	222,970.71	1,199,051.81	19,036,904.38
（2）在建工程转入	98,401,666.95	383,404,030.50	2,170,875.68	67,787.60	40,840,194.61	3,480,021.66	1,637,908.89	530,002,485.89
（3）转入投资性房地产								
（4）其他								
3、本年减少金额	45,063,843.03	81,486,845.64	917,909.41	843,362.00	1,577,416.52	9,722,028.21	4,809,829.12	144,421,233.93
（1）处置或报废	44,523,354.09	81,486,845.64	917,909.41	843,362.00	1,577,416.52	9,722,028.21	4,809,829.12	143,880,744.99
（2）处置子公司								
（3）转入投资性房地产	540,488.94							540,488.94
（4）其他转出								
4、期末余额	1,186,789,837.61	3,617,285,320.55	36,894,625.79	6,348,278.67	233,221,724.65	79,346,696.27	45,459,178.79	5,205,345,662.33
二、累计折旧								
1、期初余额	516,037,657.75	1,836,734,654.44	26,681,081.57	5,800,388.56	157,941,731.35	61,825,248.50	38,668,404.79	2,643,689,166.96
2、本年增加金额	33,363,111.10	225,924,988.88	1,488,580.67	294,425.97	8,198,885.50	3,967,605.77	2,121,462.82	275,359,060.71
（1）计提	33,363,111.10	225,924,988.88	1,488,580.67	294,425.97	8,198,885.50	3,967,605.77	2,121,462.82	275,359,060.71
（2）其他								
3、本年减少金额	41,510,406.45	76,493,897.21	871,003.02	801,193.90	1,450,302.68	8,945,969.21	4,565,916.19	134,638,688.66
（1）处置或报废	41,440,721.98	76,493,897.21	871,003.02	801,193.90	1,450,302.68	8,945,969.21	4,565,916.19	134,569,004.19
（2）处置子公司								
（3）转入投资性房地产	69,684.47							69,684.47
（4）其他								

项 目	房屋、建筑物	机器设备	办公设备	交通运输工具	制冷配电设备	实验检验设备	其他	合 计
4、期末余额	507,890,362.40	1,986,165,746.11	27,298,659.22	5,293,620.63	164,690,314.17	56,846,885.06	36,223,951.42	2,784,409,539.01
三、减值准备								
1、期初余额	4,738,288.57	18,463,371.41	22,476.91		21,768.08	571,469.11	40,270.79	23,857,644.87
2、本年增加金额		10,197,360.04	41,028.58	5,000.00	53,812.50	95,212.40	1,929.50	10,394,343.02
（1）计提		10,197,360.04	41,028.58	5,000.00	53,812.50	95,212.40	1,929.50	10,394,343.02
3、本年减少金额	2,799,582.66	5,462,046.63	18,618.74		57,335.47	399,076.60	9,902.86	8,746,562.96
（1）处置或报废	2,799,582.66	5,462,046.63	18,618.74		57,335.47	399,076.60	9,902.86	8,746,562.96
（2）处置子公司								
4、期末余额	1,938,705.91	23,198,684.82	44,886.75	5,000.00	18,245.11	267,604.91	32,297.43	25,505,424.93
四、账面价值								
1、期末账面价值	676,960,769.30	1,607,920,889.62	9,551,079.82	1,049,658.04	68,513,165.37	22,232,206.30	9,202,929.94	2,395,430,698.39
2、期初账面价值	611,406,481.06	1,445,912,201.11	8,272,782.79	521,249.44	35,375,593.63	22,969,014.50	8,723,371.63	2,133,180,694.16

## (2) 本报告期暂时闲置固定资产的情况

闲置资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	151,703,198.76	135,226,495.89	6,003,940.05	10,472,762.82	
实验检验设备	18,152,646.23	17,147,884.10	55,417.30	949,344.83	
办公设备	1,824,255.11	1,730,527.28	4,455.96	89,271.87	
房屋、建筑物	193,537.31	62,456.81	131,080.50		
制冷配电设备	512,101.49	507,209.75		4,891.74	
交通运输工具	3,897.00	3,702.15		194.85	
其他	232,147.64	214,732.05	10,871.87	6,543.72	
合计	172,621,783.54	154,893,008.03	6,205,765.68	11,523,009.83	

## (3) 本报告期通过融资租赁租入的固定资产

本集团本期无通过融资租赁租入的固定资产。

## (4) 本报告期通过经营租赁租出的固定资产

租出资产类别	期末账面价值
机器设备	5,564,643.26
制冷配电设备	830,014.40
合计	6,394,657.66

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
端华新厂房	66,516,217.62	资料不齐，正在办理中
合计	66,516,217.62	

## (6) 所有权受限的固定资产

本集团本期末无所有权受限的固定资产。

**16、在建工程**

## (1) 在建工程基本情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	442,456,280.50	1,225,299.48	441,230,981.02
建筑工程	145,872,860.89		145,872,860.89
网络安装	5,468,493.14		5,468,493.14
其他	3,914,426.67		3,914,426.67
合计	597,712,061.20	1,225,299.48	596,486,761.72

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	81,985,955.67	873,162.40	81,112,793.27
建筑工程	105,766,502.97		105,766,502.97
网络安装	3,938,754.06		3,938,754.06
其他	3,081,635.41		3,081,635.41
合 计	194,772,848.11	873,162.40	193,899,685.71

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	期初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	期末余额
设备安装	81,985,955.67	789,849,069.02	429,378,744.19		442,456,280.50
其中：祥和工业园高端电容基地项目（设备安装）		295,359,763.70			295,359,763.70
叠层机	17,022,126.14	119,672,509.92	136,694,636.06		
激光打孔机	13,757,800.17		13,757,800.17		
全自动封端机	10,322,159.58	8,630,326.24	10,322,159.58		8,630,326.24
建筑工程	105,766,502.97	162,698,854.01	98,401,666.95	24,190,829.14	145,872,860.89
其中：祥和工业园高端电容基地项目（建筑工程）		133,362,349.96			133,362,349.96
新型片式电子元器件产业基地建设技术改造项目	42,489,707.92	7,249,153.89	49,738,861.81		
电子元件材料建设项目	37,618,922.17	9,166,383.98	46,785,306.15		
肇庆 110 千伏风华站扩建 2 主变工程		8,824,855.57			8,824,855.57
网络系统	3,938,754.06	1,529,739.08			5,468,493.14
其他	3,081,635.41	3,061,998.77	2,229,207.51		3,914,426.67
合 计	194,772,848.11	957,139,660.88	530,009,618.65	24,190,829.14	597,712,061.20

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	资金来源
设备安装						
其中：祥和工业园高端电容基地项目（设备安装）	5,506,020,000.00	5.36%	在建			自有资金、借款
叠层机	123,800,000.00	110.42%	完工			自有资金

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	资金来源
激光打孔机	14,000,000.00	98.27%	完工			自有资金
全自动封端机	10,500,000.00	90.25%	在建			自有资金
建筑工程						
其中：祥和工业园高端电容基地项目（建筑工程）	1,620,000,000.00	8.23%	在建	193,339.17	193,339.17	自有资金、借款
新型片式电子元器件产业基地建设技术改造项目	49,771,079.73	99.94%	完工	1,197,764.64		自有资金、借款
电子元件材料建设项目	45,220,202.09	103.46%	完工			自有资金
肇庆 110 千伏风华站扩建主变工程	13,505,580.22	65.34%	在建			自有资金
网络系统	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	1,391,103.81	193,339.17	—

## (3) 本报告期发生在建工程减值准备情况

项 目	本期计提金额	计提原因
设备安装	352,137.08	设备故障, 多次调试仍未能达到预定可使用状态
合 计	352,137.08	

**17、无形资产**

## (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	办公软件	专有技术	合 计
一、账面原值				
1. 期初余额	139,158,730.60	10,590,792.52	43,893,997.08	193,643,520.20
2. 本期增加金额	148,826,200.00	160,643.10		148,986,843.10
购置	148,826,200.00	160,643.10		148,986,843.10
3. 本期减少金额				
处置子公司				
4. 期末余额	287,984,930.60	10,751,435.62	43,893,997.08	342,630,363.30
二、累计摊销				
1. 期初余额	42,472,881.25	7,416,361.00	38,927,087.95	88,816,330.20
2. 本期增加金额	5,519,227.10	1,055,554.71	3,160,719.65	9,735,501.46
计提	5,519,227.10	1,055,554.71	3,160,719.65	9,735,501.46
3. 本期减少金额				
处置子公司				
4. 期末余额	47,992,108.35	8,471,915.71	42,087,807.60	98,551,831.66
三、减值准备				
1. 期初余额			1,756,437.72	1,756,437.72
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
处置子公司				
4. 期末余额			1,756,437.72	1,756,437.72
四、账面价值				
1. 期末账面价值	239,992,822.25	2,279,519.91	49,751.76	242,322,093.92
2. 期初账面价值	96,685,849.35	3,174,431.52	3,210,471.41	103,070,752.28

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本集团本期无未办妥产权证书的土地使用权。

## (3) 本报告期使用寿命不确定的无形资产情况

本集团本期无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

本集团本期无所有权或使用权受限制的无形资产。

## 18、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
浪潮发货协同系统	691,477.71		691,477.71				1,382,955.42
合计	691,477.71		691,477.71				1,382,955.42

## 19、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
奈电软性科技电子（珠海）有限公司	317,340,278.48			317,340,278.48
合计	317,340,278.48			317,340,278.48

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
奈电软性科技电子（珠海）有限公司	226,604,162.90	90,736,115.58		317,340,278.48
合计	226,604,162.90	90,736,115.58		317,340,278.48

本集团期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试：将商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，并将调整后资产组的账面价值与可回收金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值的计算过程

项目	奈电软性科技电子（珠海）有限公司
商誉账面余额（a）	317,340,278.48
减：商誉减值账面余额（b）	226,604,162.90
商誉账面价值(c=a-b)	90,736,115.58
未确认归属于少数股东权益的商誉价值e	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值（f=c-e）	90,736,115.58
资产组的账面价值（g）	208,817,744.11
包含整体商誉的资产组的公允价值（h=f+g）	299,553,859.69
资产组预计未来现金流量的现值（i）	208,457,800.00



项目	奈电软性科技电子（珠海）有限公司
本期计提商誉减值损失（i=h-i）	90,736,115.58

报告期末，根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司2021年3月2日出具的《广东风华高新科技股份有限公司以财务报告为目的进行商誉减值测试涉及的奈电软性科技电子（珠海）有限公司相关资产组未来现金流现值资产评估报告》（联信（证）评报字[2021]第Z0100号）的评估结果，本集团评估了商誉的可收回金额，并确定与本集团软性印刷线路板业务相关的商誉发生了减值，金额为317,340,278.48元（2019年：226,604,162.90元）。

本集团对奈电软性科技电子（珠海）有限公司(以下简称“奈电科技”)并购时，奈电科技为印刷线路板业务一个资产组。截止 2020 年 12 月 31 日，与商誉相关的资产组的账面价值及相关减值准备如下：

与商誉相关的资产组/ 资产组组合	资产组/资产组组合的 期末账面价值	商誉期末余额		
		成本	减值准备	净额
资产组（软性印刷线路板业务）	208,817,744.11	317,340,278.48	317,340,278.48	
合计	208,817,744.11	317,340,278.48	317,340,278.48	

计算上述资产组/资产组组合的可收回金额的方法、关键假设及其依据如下：

资产组组合（软性印刷线路板业务）的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2021 年至 2025 年的财务预算确定，并采用 13.62%的折现率。资产组组合（软性印刷线路板业务）超过 5 年的现金流量按照递增的增长率为基础计算。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	5.23%	根据已签订的合同、历史年度的经营状况、未来的发展规划和市场营销计划等综合因素，对评估基准日未来五年的营业收入进行预测。奈电科技主要产品为软硬结合板和双层板，主要应用于智能手机摄像头模组。2020 年，随着 5G 手机的运用的不断推进，奈电科技的盈利能力将实现回升，管理层认 5.23%的复合增长率是可实现的。
预算期内平均毛利率	15.08%	在预算期前一期实现的平均毛利率基础上，根据预期效率改进调增；除了效率改进之外，关键假设值反映了过去的经验；管理层认为 15.08%的年毛利率是合理可实现的。
折现率	13.62%	能够反映该资产组组合特定风险的税前折现率。

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。管理层测算确定包含商誉的资产组组合（软性印刷线路板业务）的账面价值合计超过其可收回金额为 317,340,278.48 元，作为累积应计提的商誉减值准备。

## 20、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
厂区改造	42,970,850.06	67,249,505.44	17,948,410.20	92,271,945.30

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
固定资产改良支出	6,930,675.97	9,307,935.61	11,461,326.33	4,777,285.25
模具费	4,111,978.23	8,701,957.78	6,484,489.83	6,329,446.18
其他待摊费用	33,127,213.91	4,773,552.97	5,893,066.52	32,007,700.36
合 计	87,140,718.17	90,032,951.80	41,787,292.88	135,386,377.09

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	190,531,803.83	28,674,371.50	214,169,164.36	32,375,095.36
无形资产摊销（年限）	8,584,183.07	1,287,627.46	9,843,486.94	1,476,523.04
可弥补亏损			90,937,455.78	13,640,618.37
预计负债-未决诉讼	228,980,868.75	34,347,130.31		
内部交易未实现利润	5,218,371.37	782,755.71	5,073,061.93	760,959.29
合 计	433,315,227.02	65,091,884.98	320,023,169.01	48,253,196.06

### (2) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	253,223,515.12	37,983,527.27	141,514,326.73	21,227,149.01
非同一控制企业合并评估增值	17,125,479.40	2,568,821.87	20,504,282.27	3,075,642.34
合 计	270,348,994.52	40,552,349.14	162,018,609.00	24,302,791.35

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	477,568,303.76	350,944,946.85
可抵扣亏损	251,490,962.21	69,074,282.20
递延收益	9,984,384.62	12,073,568.88
其他权益工具投资公允价值变动	29,000,000.00	29,000,000.00
合 计	768,043,650.59	461,092,797.93

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项 目	期末余额	期初余额	备注
2021 年		9,784,199.23	2016 年亏损将于 2021 年到期

2022 年		68,647.12	2017 年亏损将于 2022 年到期
2023 年	1,772,190.15	2,334,136.23	2018 年亏损将于 2023 年到期
2024 年	23,866,462.81	27,287,072.40	2019 年亏损将于 2024 年到期
2025 年	2,264,832.56	0.00	2020 年亏损将于 2025 年到期
2026 年	3,795,600.39	3,795,600.39	2016 年亏损将于 2026 年到期
2027 年	10,376,846.48	10,376,846.48	2017 年亏损将于 2027 年到期
2028 年	10,510,522.27	6,274,368.62	2018 年亏损将于 2028 年到期
2029 年	92,893,999.79	9,153,411.73	2019 年亏损将于 2029 年到期
2030 年	106,010,507.76		2020 年亏损将于 2030 年到期
合 计	251,490,962.21	69,074,282.20	

## 22、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购建款	356,480,148.88	45,987,225.91
合 计	356,480,148.88	45,987,225.91

## 23、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	60,613,073.50	详见附注六、1
应收款项融资	60,388,445.21	应收款项融资质押
合 计	121,001,518.71	

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		35,000,000.00
信用借款	504,643,952.60	
短期借款应付利息	617,679.47	37,216.67
合 计	505,261,632.07	35,037,216.67

## 25、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,741,495.64	102,248,961.06
合 计	82,741,495.64	102,248,961.06

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付采购商品/材料款	823,773,470.29	645,100,188.91
应付采购设备款	97,547,762.43	62,511,634.27
应付基建工程款	18,915,710.67	8,943,234.61
应付其他款项	7,797,063.11	10,512,402.35
合 计	948,034,006.50	727,067,460.14

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 45	46,318,496.07	未结算
单位 46	4,856,160.00	未结算
单位 47	1,548,427.21	未结算
单位 48	1,308,487.61	未结算
单位 49	1,188,686.29	未结算
单位 50	1,056,157.77	未结算
合 计	56,276,414.95	

## 27、合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	16,053,459.97	25,777,155.70
合 计	16,053,459.97	25,777,155.70

## 28、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	135,765,544.74	846,991,646.82	733,913,803.82	248,843,387.74
二、离职后福利— 设定提存计划	3,240,822.72	37,847,975.76	31,777,837.48	9,310,961.00
三、辞退福利		284,426.41	284,426.41	
合 计	139,006,367.46	885,124,048.99	765,976,067.71	258,154,348.74

## (2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴 和补贴	120,073,921.16	654,877,989.91	548,875,945.13	226,075,965.94
2、职工福利费	1,414,553.50	32,126,048.33	26,528,122.88	7,012,478.95
3、社会保险费	19,034.46	25,029,115.87	25,047,720.21	430.12
其中：医疗保险费	16,199.46	22,357,774.41	22,373,543.75	430.12

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	945.00	271,004.90	271,949.90	
生育保险费	1,890.00	2,382,906.28	2,384,796.28	
其他		17,430.28	17,430.28	
4、住房公积金	1,676,146.05	22,280,474.04	22,643,651.77	1,312,968.32
5、工会经费和职工教育经费	1,329,756.30	10,641,677.42	10,721,068.02	1,250,365.70
6、劳务派遣	11,252,133.27	102,036,341.25	100,097,295.81	13,191,178.71
合 计	135,765,544.74	846,991,646.82	733,913,803.82	248,843,387.74

## (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	26,536.09	26,378,980.07	26,405,516.16	-
2、失业保险费	1,160.90	412,981.38	414,142.28	-
3、企业年金缴费	3,213,125.73	11,056,014.31	4,958,179.04	9,310,961.00
合 计	3,240,822.72	37,847,975.76	31,777,837.48	9,310,961.00

## 29、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	13,488,600.17	21,614,882.71
企业所得税	40,598,740.17	2,875,763.56
个人所得税	6,429,351.25	3,013,337.36
城市维护建设税	1,218,615.81	1,069,933.65
教育费附加	522,263.91	484,367.63
河道管理费		3,314.79
地方教育费附加	348,175.95	279,937.11
房产税	350,323.28	119,113.03
印花税	45,652.24	27,070.45
其他	3,337.67	
合 计	63,005,060.45	29,487,720.29

## 30、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利		40,800.00
往来款	15,472,858.79	6,554,851.75
押金、保证金	30,662,754.99	20,760,579.24

项 目	期末余额	期初余额
预提费用	41,779,262.93	24,919,726.17
其他	11,988,473.02	17,979,696.11
合 计	99,903,349.73	70,255,653.27

(1) 重要的已逾期未支付的利息情况应付利息

本集团本期无已逾期未支付的利息情况。

(2) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利		40,800.00
合 计		40,800.00

### 31、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	12,217,477.01	2,314,080.04
一年内到期的预计负债	228,980,868.75	
合 计	241,198,345.76	2,314,080.04

### 32、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
国债转贷	1,454,548.00	1,454,548.00
控股股东借款	250,000,000.00	
减：未确认融资费用		
合 计	251,454,548.00	1,454,548.00

### 33、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
未决诉讼	755,442.71	
合 计	755,442.71	

### 34、递延收益

(1) 递延收益分类：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收到政府补助形成的递延收益	205,726,201.16	84,612,233.49	80,891,069.47	209,447,365.18	
合 计	205,726,201.16	84,612,233.49	80,891,069.47	209,447,365.18	

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额
一、与收益相关的政府补助						
高性能纳米晶电介质材料及大容量超薄层 MLCC 器件的开发及产业化		2,275,000.00	875,490.00			1,399,510.00
四平市财政局拨付电容型雨量传感元件项目款		250,000.00	53,050.90			196,949.10
电子级钛白粉产业链技术研究及转化		225,000.00	144,473.00			80,527.00
其他		359,758.49				359,758.49
小计		3,109,758.49	1,073,013.90	-	-	2,036,744.59
二、与资产相关的政府补助						
片式电感器产能升级及技术改造项目	66,677,397.62	19,293,300.00	58,121,497.74			27,849,199.88
新型微小电容电阻器实施方案	19,823,299.84		3,002,969.84			16,820,330.00
X7R 特性高容片式多层陶瓷电容器用贱金属电极浆料	11,400,000.00		27,169.96			11,372,830.04
5G 用全介质滤波器研发和产业化	11,178,290.93		1,674,450.06			9,503,840.87
新增月产 14 亿只高端片式电容器生产技术改造项目	8,420,000.00		217,399.05			8,202,600.95
面向 5G 用的高性能中容高压 MLCC 产品产业化验证应用	7,825,000.00		946,500.00			6,878,500.00
高可靠高性能片式电阻器及电极浆料研发和产业化应用	5,600,000.00		3,141,000.00			2,459,000.00
新能源汽车用新型片式元器件技术开发及产业化	5,000,000.00		0.00			5,000,000.00
超小型高比容片式多层陶瓷电容器 MLCC 生产技术改造	4,734,884.75		1,699,999.56			3,034,885.19
冠华生产过程执行系统工业互联网应用项目	4,308,000.00		0.00			4,308,000.00
贱金属片式多层陶瓷电容器巴块制造关键设备	3,084,203.88		0.00			3,084,203.88
2017 年省级工业和信息化专项资金支持大数据示范应用项目计划-设备管理系统项目	3,000,000.00		641,263.09			2,358,736.91

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额
电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化	2,987,811.54		379,098.36			2,608,713.18
TD-LTE 关键核心技术新型微波陶瓷介质材料及谐振器的研制及产业化	3,593,204.97		641,426.17			2,951,778.80
高端电子材料共性技术研究及产业化	2,721,823.46		511,412.76			2,210,410.70
交流-直流(AC-DC)转换大功率 LED 智能驱动芯片及其封装的研制和产业化	2,612,726.25		429,113.65			2,183,612.60
小型片式多层陶瓷电容器产能升级及技术改造	2,415,255.53		185,255.58			2,229,999.95
高稳定性薄膜片式电阻器研发	2,410,000.00		212,897.96			2,197,102.04
微小型片式电感器用介质材料及元件生产技术改造	2,389,000.22		399,999.84			1,989,000.38
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	2,345,226.25		315,537.48			2,029,688.77
新增月产 100 亿只片式电阻器技术改造项目	4,409,400.00					4,409,400.00
基于薄膜混合集成共性技术的高性能传感器研制及产业化(省)	2,106,870.94		399,999.96			1,706,870.98
无源集成元器件关键技术的研究	2,098,232.56		178,125.08			1,920,107.48
高性能电极浆料的研制及产业化	1,981,532.92		556,120.32			1,425,412.60
汽车配套用高性能电阻传感器技术改造	1,750,000.00		300,000.00			1,450,000.00
基于 NB-IOT 的多模低功耗项目研发经费	1,550,000.00		640,000.01			909,999.99
锂电池萤光显示器技改	1,500,000.00					1,500,000.00
高性能电磁介质及元器件开发项目	1,314,792.00	192,837.00	165,600.00			1,342,029.00
下一代移动通信领域氮化钾基射频器件研发及产业化项目资金	1,300,000.00		3,046.00			1,296,954.00
下一代超高功率密度、全塑封电源模块	1,259,837.19		342,375.80			917,461.39
端州区中央大气污染防治专项资金	1,135,719.00					1,135,719.00
硅基氮化镓功率器件关键技术及产业化	1,030,728.36		646,119.65			384,608.71



项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额
氮化镓基射频器件研发及产业化	973,520.20		209,564.84			763,955.36
中高压低烧 BME 化片式多层陶瓷电容器产业化	854,372.75		300,000.00			554,372.75
高效高频第三代半导体电力电子功率模块关键技术研究项目专项资金	850,000.00		5,077.00			844,923.00
新一代移动通信核心器件微波陶瓷介质滤波器生产技术改造	795,246.96	872,000.00	259,863.48			1,407,383.48
高精度气氛烧结炉扩产项目	695,728.80					695,728.80
国家重点实验室能力建设及新一代通信用高频元器件研发	600,000.00					600,000.00
小规格高比容片式多层陶瓷电容器(MLCC)技术及工艺研发	525,000.00		180,000.00			345,000.00
国家企业技术中心创新能力建设项目	517,726.52		226,546.48			291,180.04
精密表面组装技术及成套装备项目	487,580.00					487,580.00
新型电子功能材料项目	317,448.23		59,850.12			257,598.11
数字家电配套用新型片式电感器生产技术改造	316,666.39		200,000.04			116,666.35
节能环保型新型电子元器件窑炉研制及产业化示范	304,944.90					304,944.90
B78C 频段 TDD 陶瓷介质波导滤波器的研发与产业化	300,000.00		11,875.00			288,125.00
新型平板显示器专用关键感光性电极浆料的研制	248,840.31		92,659.92			156,180.39
广东省风华高科新型电子元器件及其材料院士工作站	248,448.23		49,355.52			199,092.71
3G 配套高性能新型片式电阻器生产技术改造	233,333.64		99,999.96			133,333.68
高性能纳米晶电介质材料及大容量超薄层 MLCC 器件的开发及产业化	225,000.00	975,000.00				1,200,000.00
基于云计算构架的协同制造执行系统及其在电子元器件制造业中的示范应用	217,917.47		82,500.00			135,417.47
智能家居专用无线传输芯片及系统级 SIP 封装的研发及产业化	204,059.41		111,795.84			92,263.57
广东省微波介质材料及器件工程技术研究中心	200,979.51		24,320.03			176,659.48

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额
集成电路 QFN 封装生产线技术改造	132,861.97		50,941.84			81,920.13
中央财政 2020 年外经贸发展专项资金		3,799,653.00				3,799,653.00
新一代通讯产业用新型电子元器件生产线技术改造项目		21,009,600.00	1,393,293.03			19,616,306.97
2020 年省级促进经济高质量发展专项资金（信息化和信息产业发展）		7,265,100.00				7,265,100.00
5G 智能终端用超微型及高比容 MLCC		26,580,000.00				26,580,000.00
射频器件用低损耗材料的研发及应用研究		654,000.00				654,000.00
广东省高端新型电子信息材料企业重点实验室		500,000.00				500,000.00
其他	2,513,287.66	360,985.00	682,034.55			2,192,238.11
小计	205,726,201.16	81,502,475.00	79,818,055.57			207,410,620.59
合计	205,726,201.16	84,612,233.49	80,891,069.47	-	-	209,447,365.18

**35、股本**

项 目	期初余额	本报告期变动增减 (+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	895,233,111.00						895,233,111.00

**36、资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,383,481,022.90			2,383,481,022.90
其他资本公积	23,924,093.14			23,924,093.14
合计	2,407,405,116.04			2,407,405,116.04

## 37、其他综合收益

项目	上期期末余额	会计政策变更	本期发生额						期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	132,834,352.69		69,879,500.22			16,756,378.26	53,123,121.96		185,957,474.65
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	-282,513.20								-282,513.20
其他权益工具投资公允价值变动	133,116,865.89		69,879,500.22			16,756,378.26	53,123,121.96		186,239,987.85
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	20,581,729.37		-276,399.13				-276,399.13		20,305,330.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	21,039,884.36		-257,607.52				-257,607.52		20,782,276.84
可供出售金融资产公允价值变动损益									
外币财务报表折算差额	-458,154.99		-18,791.61				-18,791.61		-476,946.60
合计	153,416,082.06		69,603,101.09			16,756,378.26	52,846,722.83		206,262,804.89

**38、盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	434,269,075.24	35,349,747.64		469,618,822.88
任意盈余公积	24,415,818.24			24,415,818.24
合计	458,684,893.48	35,349,747.64		494,034,641.12

**39、未分配利润**

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年期末未分配利润	1,659,349,687.79	
加：期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,659,349,687.79	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	358,709,137.02	
减：提取法定盈余公积	35,349,747.64	10.00%
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	1,982,709,077.17	

**40、营业收入和营业成本****（1）营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	4,243,466,954.12	3,008,002,260.86	3,234,248,024.82	2,485,091,228.66
其他业务收入	88,512,667.39	39,539,105.05	58,926,105.58	18,266,720.90
合 计	4,331,979,621.51	3,047,541,365.91	3,293,174,130.40	2,503,357,949.56

执行“新收入准则”本年度计入营业成本的运输费用为 23,307,957.71 元。

**（2）营业收入按产品类别列示如下：**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电子元器件及电子材料	4,243,466,954.12	3,008,002,260.86	3,234,248,024.82	2,485,091,228.66
其他业务	88,512,667.39	39,539,105.05	58,926,105.58	18,266,720.90
合 计	4,331,979,621.51	3,047,541,365.91	3,293,174,130.40	2,503,357,949.56

**（3）营业收入按地区分项列示如下：**

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
中国大陆地区	4,010,079,957.12	3,053,876,859.36
中国大陆地区以外的国家和地区	321,899,664.39	239,297,271.04
合 计	4,331,979,621.51	3,293,174,130.40

## (4) 报告期内前五名客户的营业收入情况

项 目	本期发生额	
	金额	比例 (%)
第一名	209,112,137.75	4.83
第二名	185,026,601.82	4.27
第三名	167,002,869.03	3.86
第四名	128,758,451.75	2.97
第五名	126,724,498.32	2.93
合 计	816,624,558.67	18.85

## 41、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,351,627.21	12,431,392.60
教育费附加	5,299,534.65	5,327,016.61
堤防费		98,149.14
地方教育附加	3,526,083.06	3,551,344.56
房产税	9,937,942.90	9,134,508.14
土地使用税	1,101,591.25	1,018,922.44
车船使用税	9,703.20	9,900.00
印花税	2,533,294.55	3,143,570.45
其他	133,293.44	80,914.22
合 计	34,893,070.26	34,795,718.16

## 42、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	48,237,632.73	41,888,992.10
运输及车辆费	153,599.32	20,536,279.42
差旅招待费	4,042,261.65	6,749,338.08
销售服务费	777,536.22	1,037,045.55
办公电话费	1,152,180.07	969,538.29
其他	6,674,665.14	5,122,278.57

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	61,037,875.13	76,303,472.01

本期销售费用-运输及车辆费较上期大幅减少主要系本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行的“新收入准则”，将原在“销售费用”科目列示的运输费用作为“合同履行成本”计入“营业成本”科目中列示。

#### 43、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	231,997,814.56	157,351,474.19
折旧及摊销	28,012,251.52	24,082,769.68
办公电话费	6,210,487.90	6,659,203.29
水电房租费	6,407,263.43	5,801,628.39
修理及物料消耗费	15,216,932.74	9,117,509.82
差旅招待费	3,640,291.47	4,394,478.76
聘请中介机构费	12,980,895.93	15,253,306.76
董事会费及会议费	1,048,516.49	549,123.62
其他	23,388,775.05	4,896,595.82
合 计	328,903,229.09	228,106,090.33

#### 44、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,465,663.70	37,557,730.76
折旧费	13,962,963.36	9,637,548.86
无形资产摊销	60,336.84	65,006.16
直接材料	124,081,065.10	81,896,039.46
燃料动力费	11,893,145.23	5,983,399.81
委托外部研究开发费用	2,703,821.21	3,456,266.80
其他	15,102,988.21	5,032,358.01
合 计	230,269,983.65	143,628,349.86

#### 45、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,931,259.03	4,549,413.40
减：利息收入	57,926,243.07	33,842,490.61
汇兑损益	3,119,628.65	-490,072.27

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	3,996,727.15	618,482.70
合 计	-36,878,628.24	-29,164,666.78

#### 46、其他收益

##### (1) 其他收益分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	123,131,644.87	61,880,771.79	123,131,644.87
代扣税费手续费返还	994,395.17	346,403.73	994,395.17
合 计	124,126,040.04	62,227,175.52	124,126,040.04

##### (2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
集成电路设计或封测企业主营业务收入奖励	20,000,000.00	20,000,000.00
珠海市社会保险基金管理中心企业补贴款	8,726,076.00	8,726,076.00
受影响企业补贴-失业保险返还	4,253,904.00	4,253,904.00
高性能纳米晶电介质材料及大容量超薄层 MLCC 器件的开发及产业化	875,490.00	875,490.00
片式电感器产能升级及技术改造项目	1,500,000.00	1,500,000.00
适岗培训补贴	1,339,000.00	1,339,000.00
5G 介质波导滤波器扩产增效技术改造项目	1,156,700.00	1,156,700.00
金湾区加强科技创新促进实体经济高质量发展扶持项目（第一批工业类）	1,150,000.00	1,150,000.00
第 21 届中国专利奖获奖项目款	800,000.00	800,000.00
肇庆市知识产专项资金资助款	700,000.00	700,000.00
金湾区加强科技创新促进实体经济高质量发展项目	500,000.00	500,000.00
市工信局付工业节能与工业循环资金	300,000.00	300,000.00
四平市财政局拨付电容型雨量传感元件项目款	53,050.90	53,050.90
电子级钛白粉产业链技术研究及转化	144,473.00	144,473.00
射频器件用低损耗材料的研发及应用研究	210,000.00	210,000.00
高新技术企业认定通过奖励经费	200,000.00	200,000.00
2020 年珠海市社会保障基金管理中心以工代训补贴	182,500.00	182,500.00
第八批抗疫补贴	136,500.00	136,500.00
2020 年第一批就业补贴	120,563.00	120,563.00
其他	965,332.40	965,332.40
收益相关政府补助小计	43,313,589.30	43,313,589.30



补助项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
片式电感器产能升级及技术改造项目	58,121,497.74	58,121,497.74
新型微小电容电阻器实施方案	3,002,969.84	3,002,969.84
X7R 特性高容片式多层陶瓷电容器用贱金属电极浆料	27,169.96	27,169.96
5G 用全介质滤波器研发和产业化	1,674,450.06	1,674,450.06
新增月产 14 亿只高端片式电容器生产技术改造项目	217,399.05	217,399.05
面向 5G 用的高性能中容高压 MLCC 产品产业化验证应用	946,500.00	946,500.00
高可靠高性能片式电阻器及电极浆料研发和产业化应用	3,141,000.00	3,141,000.00
超小型高比容片式多层陶瓷电容器 MLCC 生产技术改造	1,699,999.56	1,699,999.56
2017 年省级工业和信息化专项资金支持大数据示范应用项目计划-设备管理系统项目	641,263.09	641,263.09
电动汽车关键电力电子器件 IGBT 的研发及产业化	379,098.36	379,098.36
TD-LTE 关键核心技术新型微波陶瓷介质材料及谐振器的研制及产业化	641,426.17	641,426.17
高端电子材料共性技术研究及产业化	511,412.76	511,412.76
交流-直流(AC-DC)转换大功率 LED 智能驱动芯片及其封装的研制和产业化	429,113.65	429,113.65
小型片式多层陶瓷电容器产能升级及技术改造	185,255.58	185,255.58
高稳定性薄膜片式电阻器研发	212,897.96	212,897.96
微小型片式电感器用介质材料及元件生产技术改造	399,999.84	399,999.84
TD-LTE 终端射频芯片研发及产业化	315,537.48	315,537.48
基于厚薄膜混合集成共性技术的高性能传感器研制及产业化(省)	399,999.96	399,999.96
无源集成元器件关键技术的研究	178,125.08	178,125.08
高性能电极浆料的研制及产业化	556,120.32	556,120.32
汽车配套用高性能电阻传感器技术改造	300,000.00	300,000.00
基于 NB-IOT 的多模低功耗项目研发经费	640,000.01	640,000.01
高性能电磁介质及元器件开发项目	165,600.00	165,600.00
下一代移动通信领域氮化钾基射频器件研发及产业化项目资金	3,046.00	3,046.00
下一代超高功率密度、全塑封电源模块	342,375.80	342,375.80
硅基氮化镓功率器件关键技术及产业化	646,119.65	646,119.65
氮化镓基射频器件研发及产业化	209,564.84	209,564.84
中高压低烧 BME 化片式多层陶瓷电容器产业化	300,000.00	300,000.00
高效高频第三代半导体电力电子功率模块关键技术研究项目专项资金	5,077.00	5,077.00
新一代移动通信核心器件微波陶瓷介质滤波器生产技术改造	259,863.48	259,863.48
小规格高比容片式多层陶瓷电容器(MLCC)技术及工艺研发	180,000.00	180,000.00

补助项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
国家企业技术中心创新能力建设项目	226,546.48	226,546.48
新型电子功能材料项目	59,850.12	59,850.12
数字家电配套用新型片式电感器生产技术改造	200,000.04	200,000.04
B78C 频段 TDD 陶瓷介质波导滤波器的研发与产业化	11,875.00	11,875.00
新型平板显示器专用关键感光性电极浆料的研制	92,659.92	92,659.92
广东省风华高科新型电子元器件及其材料院士工作站	49,355.52	49,355.52
3G 配套高性能新型片式电阻器生产技术改造	99,999.96	99,999.96
基于云计算构架的协同制造执行系统及其在电子元器件制造业中的示范应用	82,500.00	82,500.00
智能家居专用无线传输芯片及系统级 SIP 封装的研发及产业化	111,795.84	111,795.84
广东省微波介质材料及器件工程技术研究中心	24,320.03	24,320.03
集成电路 QFN 封装生产线技术改造	50,941.84	50,941.84
新一代通讯产业用新型电子元器件生产线技术改造项目	1,393,293.03	1,393,293.03
其他	682,034.55	682,034.55
资产相关政府补助小计	79,818,055.57	79,818,055.57
合计	123,131,644.87	123,131,644.87

#### 47、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	36,888,713.08	42,997,078.58
处置长期股权投资损益（损失“-”）		10,581,030.66
持有其他权益工具期间取得的股利收入	7,372,904.87	1,635,853.17
处置交易性金融资产取得的投资收益		61,141.80
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,721,716.61	15,465,738.42
合计	48,983,334.56	70,740,842.63

#### 48、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,049.74	
其中：银行理财产品	72,049.74	
合计	72,049.74	

#### 49、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-438,189.96	

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-16,743,560.05	12,617,731.54
其他应收款坏账损失	-296,537.85	-204,632.48
长期应收款坏账准备	-1,249,356.09	-1,569,356.08
合 计	-18,727,643.95	10,843,742.98

**50、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-24,098,323.76	-9,448,010.45
固定资产减值损失	-10,394,343.02	184,047.49
在建工程减值损失	-352,137.08	
商誉减值损失	-90,736,115.58	-78,388,598.62
合 计	-125,580,919.44	-87,652,561.58

**51、资产处置收益**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得（损失“-”）	813,836.98	813,836.98	538,004.72	538,004.72
合 计	813,836.98	813,836.98	538,004.72	538,004.72

**52、营业外收入****(1) 营业外收入分类情况**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得合计	108,294.49	449,513.37	108,294.49
其中：毁损报废利得	108,294.49	449,513.37	108,294.49
与企业日常活动无关的政府补助	5,497.05	377,000.00	5,497.05
违约赔偿收入	143,121.60	1,739,840.86	143,121.60
无法支付的应付款项	4,044,560.87	74,980.47	4,044,560.87
其他	206,457.64	1,047,222.39	206,457.64
合 计	4,507,931.65	3,688,557.09	4,507,931.65

**53、营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,459,821.34	128,623.32	1,459,821.34
捐赠支出	1,164,698.11	392,723.60	1,164,698.11
罚款、滞纳金支出	415,044.16	3,910,895.51	415,044.16

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿支出	490,153.58	1,017,246.02	490,153.58
投资者诉讼支出	228,980,868.75		228,980,868.75
其他	1,050,228.28	183,126.64	1,050,228.28
合计	233,560,814.22	5,632,615.09	233,560,814.22

## 54、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	111,701,421.07	52,277,290.82
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-17,345,509.39	-9,603,338.28
合计	94,355,911.68	42,673,952.54

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	466,846,541.07
按适用税率计算的所得税费用	70,021,610.65
子公司适用不同税率的影响	-787,747.99
调整以前期间所得税的影响	2,134,459.81
非应税收入的影响	-6,863,757.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	679,570.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,238,853.21
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	50,194,996.10
研发费加计扣除的影响	-18,784,366.84
前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损超过可抵扣期限转回的影响	
所得税费用	94,355,911.68

## 55、其他综合收益

详见附注六、37。

## 56、现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	332,447,290.25	282,200,561.09
其中：收到与存款利息有关现金	57,926,243.07	33,842,490.61
收到与政府补助有关的现金	126,858,305.94	123,131,230.02
收到其他往来款、备用金、保证金	147,662,741.24	125,226,840.46

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	274,027,927.20	225,277,839.39
其中：支付其他与销售费用有关的现金	12,687,170.78	33,801,803.69
支付营业成本中的运输费用	23,307,957.71	
支付其他与管理费用有关的现金	68,893,163.01	42,469,789.98
支付与手续费等有关的现金	2,389,631.65	618,482.70
支付其他与研发费用有关的现金	29,699,954.65	93,281,632.45
支付其他往来款、备用金、保证金	137,050,049.40	55,106,130.57

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	9,076,722.14	311,041.50
其中：收到微硕电子还款	3,200,000.00	
设备保证金	5,876,722.14	311,041.50

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		33,208,394.26
其中：处置子公司时点账面银行存款		33,208,394.26

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金		503,509.05
其中：支付的融资手续费、中介费		503,509.05
融资租赁款		

**57、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等信息

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	372,490,629.39	348,226,410.99
加：信用损失准备	18,727,643.95	-10,843,742.98
资产减值准备	125,580,919.44	87,652,561.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	276,303,395.19	267,226,853.04
无形资产摊销	9,735,501.46	8,950,409.92

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	41,787,292.88	41,305,611.45
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）	-813,836.98	-538,004.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,351,526.85	-320,890.05
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-72,049.74	
财务费用（收益以“－”号填列）	17,050,887.68	4,059,341.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-48,983,334.56	-70,740,842.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,838,688.92	-6,721,057.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-506,820.47	-530,426.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-75,233,652.57	59,317,370.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-381,560,795.56	262,006,415.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	326,573,829.62	-196,417,317.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	665,592,447.66	792,632,692.84
2.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		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,951,850,750.27	1,451,219,196.10
减：现金的期初余额	1,451,219,196.10	1,159,219,701.87
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	500,631,554.17	291,999,494.23

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
一、现金	1,951,850,750.27	1,451,219,196.10
其中：库存现金	46,301.61	40,845.34
可随时用于支付的银行存款	1,938,746,137.98	1,451,158,375.34
可随时用于支付的其他货币资金	13,058,310.68	19,975.42
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,951,850,750.27	1,451,219,196.10

## 58、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	122,291,314.58
其中：美元	17,053,251.27	6.5249	111,270,759.21
日元	1,853,547.75	0.0632	117,144.22
港币	12,824,044.81	0.8416	10,792,716.11
澳元	22,067.07	5.0163	110,695.04
应收账款	—	—	62,309,007.34
其中：美元	8,155,460.51	6.5249	53,213,564.28
港币	10,807,323.03	0.8416	9,095,443.06
应付账款	—	—	58,554,451.64
其中：美元	6,949,808.35	6.5249	45,346,804.51
日元	199,777,269.30	0.0632	12,633,113.40
港币	682,635.96	0.8416	574,533.73

## (2) 重要境外经营实体说明

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
风华高新科技（香港）有限公司	香港特别行政区	港币	日常经营货币
奈电软性科技电子（香港）有限公司	香港特别行政区	美元	日常经营货币

**59、政府补助**

## (1) 政府补助基本情况

本集团政府补助基本情况详见附注六、34 以及六、46。

## (2) 政府补助退回情况

本集团本期无退回的政府补助。

**七、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

本报告期无此事项。

**2、同一控制下企业合并**

本报告期无此事项。

**3、反向购买**

本报告期无此事项。

**4、处置子公司**

本报告期无此事项。

## 5、其他合并范围的变更

本年度本集团新设成立纳入合并范围的子公司情况如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
广东风华超导科技有限公司	广东云浮	广东云浮	生产制造	100.00		100.00	通过投资或设立取得

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
广东肇庆科讯高技术有限公司	广东肇庆	广东肇庆	生产制造	100.00		100.00	同一控制下企业合并
四平市吉华高技术有限公司	吉林四平	吉林四平	生产制造	60.00		60.00	通过投资或设立取得
肇庆风华机电进出口有限公司	广东肇庆	广东肇庆	贸易	100.00		100.00	通过投资或设立取得
风华高新科技（香港）有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易	100.00		100.00	同一控制下企业合并
广东风华芯电科技股份有限公司	广东广州	广东广州	生产制造	98.52	1.36	99.88	同一控制下企业合并
广东国华新材料科技股份有限公司	广东肇庆	广东肇庆	生产制造	36.85	12.64	49.49	通过投资或设立取得
奈电软性科技电子（珠海）有限公司	广东珠海	广东珠海	生产制造	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
奈电软性科技电子（香港）有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
珠海奈力电子有限公司	广东珠海	广东珠海	生产制造		100.00	100.00	非同一控制下企业合并
风华研究院（广州）有限公司	广东广州	广东广州	研究开发	100.00		100.00	通过投资或设立取得
广东风华超导科技有限公司	广东云浮	广东云浮	生产制造	100.00		100.00	通过投资或设立取得

注：本集团持有广东国华新材料科技股份有限公司 49.49% 股权具有实质控制权依据是根据公司章程规定，本集团在董事会中占有多数席位，实际控制其经营活动，达到对被投资单位实质控制，故该被投资单位纳入合并范围。

#### （2）重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东风华芯电科技股份有限公司	0.12	21,467.22		154,862.54



子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东国华新材料科技股份有限公司	50.51	13,964,693.19	1,799,000.00	76,974,460.44

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

## A、期末数/本期数

项目	广东国华新材料科技股份有限公司	广东风华芯电科技股份有限公司
流动资产	131,066,843.21	119,932,126.32
非流动资产	66,177,450.65	177,522,422.74
资产合计	197,244,293.86	297,454,549.06
流动负债	33,387,897.68	132,607,627.43
非流动负债	11,461,899.17	9,984,384.62
负债合计	44,849,796.85	142,592,012.05
营业收入	120,532,969.74	192,798,824.26
净利润	27,647,212.12	21,467,218.87
综合收益总额	27,647,212.12	21,467,218.87
经营活动现金流量	-754,788.47	40,622,610.86

## B、期初数/上年数

项目	广东国华新材料科技股份有限公司	广东风华芯电科技股份有限公司
流动资产	100,267,083.26	71,669,917.55
非流动资产	59,650,897.98	183,250,566.69
资产合计	159,917,981.24	254,920,484.24
流动负债	17,949,389.59	109,451,597.25
非流动负债	13,659,806.76	12,073,568.88
负债合计	31,609,196.35	121,525,166.13
营业收入	91,065,081.97	146,645,218.42
净利润	17,814,920.40	-25,211,411.54
综合收益总额	17,814,920.40	-25,211,411.54
经营活动现金流量	8,583,145.34	11,550,017.66

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本集团本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易事项。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	会计处
---------	-------	-----	------	----------	-----

				直接	间接	理方法
一、合营企业						
二、联营企业						
肇庆市贺江电力发展有限公司	广东肇庆	广东肇庆	水力发电	20.00		权益法
光颢科技股份有限公司	台湾	台湾	电子制造	40.00		权益法
广东风华新能源股份有限公司	广东肇庆	广东肇庆	电子制造	27.24		权益法

## (2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	肇庆市贺江电力发展有限公司		光颢科技股份有限公司		广东风华新能源股份有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上年发生额
流动资产	453,422,899.66	452,608,104.92	453,615,189.98	397,300,611.47	645,763,384.80	422,356,536.35
非流动资产	856,091,795.15	759,486,445.66	290,712,181.43	321,737,134.12	142,452,558.15	86,553,456.16
资产合计	1,309,514,694.81	1,212,094,550.58	744,327,371.41	719,037,745.59	788,215,942.95	508,909,992.51
流动负债	122,486,191.33	64,464,031.94	105,011,008.11	92,030,758.83	538,802,250.61	252,947,139.12
非流动负债	317,702,209.96	290,818,330.60	31,502,837.61	39,031,372.52	25,402,990.33	3,360,409.30
负债合计	440,188,401.29	355,282,362.54	136,513,845.72	131,062,131.36	564,205,240.94	256,307,548.42
少数股东权益			2,207,581.75	1,699,016.99	-324.61	195.84
归属于母公司所有者的股东权益	869,326,293.52	856,812,188.04	605,605,943.94	586,276,597.24	224,011,026.62	252,602,248.25
按持股比例计算的净资产份额	173,865,258.72	171,362,437.61	242,242,377.86	234,510,638.90	61,020,603.65	68,808,852.42
对联营企业权益投资的账面价值	136,549,781.50	133,267,981.47	332,070,295.83	324,338,556.87	67,304,892.63	75,093,141.40
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	209,159,037.71	249,751,079.34	499,325,900.68	479,230,259.60	734,422,885.88	600,874,250.38
净利润	31,142,961.81	62,354,460.13	40,280,549.03	32,262,239.54	32,318,386.03	47,929,015.10
其中：终止经营的净利润						
其他综合收益			360,830.76	61,182,868.08	277,773.52	-36,216.38
综合收益总额	31,142,961.81	62,354,460.13	40,641,379.78	93,445,107.62	32,596,159.55	47,892,798.72
本期收到的来自联营企业的股利	8,622,076.30	5,098,039.22	6,162,273.03	9,972,063.65	16,676,980.65	816,227.74

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上年发生额
合营企业：		
联营企业：		

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上年发生额
投资账面价值合计	52,965,239.58	44,018,174.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	63,123,786.41	6,918,745.42
其他综合收益		
综合收益总额	63,123,786.41	6,918,745.42

#### 4、重要的共同经营

本集团本期无共同经营事项。

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本集团本期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益事项。

### 九、金融工具及其风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

#### 1、金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
1、以摊余成本计量				
货币资金	2,013,762,947.17			2,013,762,947.17
应收票据	8,325,609.21			8,325,609.21
应收账款	939,002,975.72			939,002,975.72
其他应收款	16,009,198.47			16,009,198.47
一年内到期的非流动资产	6,342,102.38			6,342,102.38
长期应收款	19,026,307.13			19,026,307.13
小计	3,002,469,140.08			3,002,469,140.08
2、以公允价值计量				
交易性金融资产				
应收款项融资		395,899,570.98		395,899,570.98
其他权益工具投资		398,040,433.34		398,040,433.34

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
小计		793,940,004.32		793,940,004.32
合计	3,002,469,140.08	793,940,004.32		3,796,409,144.40

(续)

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
1、以摊余成本计量			
短期借款		505,261,632.07	505,261,632.07
应付票据		82,741,495.64	82,741,495.64
应付账款		948,034,006.50	948,034,006.50
其他应付款		99,903,349.73	99,903,349.73
长期应付款		251,454,548.00	251,454,548.00
小计		1,887,395,031.94	1,887,395,031.94
2、以公允价值计量			
小计			
合计		1,887,395,031.94	1,887,395,031.94

期初余额:

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
1、以摊余成本计量				
货币资金	1,519,224,053.34			1,519,224,053.34
应收账款	636,534,553.49			636,534,553.49
其他应收款	10,169,391.00			10,169,391.00
一年内到期的非流动资产	3,040,000.00			3,040,000.00
长期应收款	26,777,765.60			26,777,765.60
小计	2,195,745,763.43			2,195,745,763.43
2、以公允价值计量				
交易性金融资产			349,780,252.78	349,780,252.78
应收款项融资		346,759,874.39		346,759,874.39
其他权益工具投资		328,160,933.12		328,160,933.12

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
小计		674,920,807.51	349,780,252.78	1,024,701,060.29
合计	2,195,745,763.43	674,920,807.51	349,780,252.78	3,220,446,823.72

(续)

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
1、以摊余成本计量			
短期借款		35,037,216.67	35,037,216.67
应付票据		102,248,961.06	102,248,961.06
应付账款		727,067,460.14	727,067,460.14
其他应付款		70,255,653.27	70,255,653.27
长期应付款		1,454,548.00	1,454,548.00
小计		936,063,839.14	936,063,839.14
2、以公允价值计量			
小计			
合计		936,063,839.14	936,063,839.14

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 26.86%(上年末为 29.93%)，本集团并未面临重大信用集中风险。本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、4 和附注六、7 的披露。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析如下，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本集团面临的外汇风险主要来源于以美元、日元、港币计价的金融资产和金融负债。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

#### C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团持有的可供出售上市权益工具投资在深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。该可供出售权益工具投资产生了投资价格风险。

权益工具投资的其他价格风险的敏感性分析如下，反映了在其他变量不变的假设下，权益工具的公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

### 5、公允价值

详见本附注十。

### 6、金融资产转移

本集团本期无金融资产转移事项。

## 7、金融资产和金融负债互抵协议

本集团本期未签署相关金融资产和金融负债互抵协议。

## 8、本集团取得的担保物

本集团本期未取得担保物。

## 9、发生违约的金融负债（除基于正常信用条款的短期贸易应付款项之外）

本集团本期未发生违约的金融负债。

## 十、公允价值的披露

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
（1）银行理财产品				
小计				
（二）应收款项融资		395,899,570.98		395,899,570.98
（三）其他权益工具投资				
（1）上市权益工具投资	229,128,900.00			229,128,900.00
（2）非上市权益工具投资			168,911,533.34	168,911,533.34
小计	229,128,900.00	395,899,570.98	168,911,533.34	793,940,004.32
合计	229,128,900.00	395,899,570.98	168,911,533.34	793,940,004.32

## 十一、关联方关系及其交易

### 1、本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（亿元）	母公司对本企业的持股比例（%）		母公司对本企业的表决权比例（%）
				直接	间接	
广东省广晟控股集团有限公司	广东省广州市	资产管理和运营，股权管理和运营	100.00	20.03	0.47	20.50

本公司的母公司情况的说明：广东省广晟资产经营有限公司是经广东省政府批准设立的国有独资企业，于 1999 年 12 月 30 日正式挂牌成立，注册资本 100.00 亿元，是广东省人民政府国有资产监督管理委员会监管的大型国企之一。主要从事有色金属工业、电子信息产业、酒店旅游业、工程建筑房地产业。2021 年 3 月 1 日，经广东省人民政府国有资产监督管理委员会批准，广东省广晟资产经营有限公司更名为“广东省广晟控股集团有限公司”。

本企业最终控制方是广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本集团中的子公司

本集团中的子公司情况详见附注八、1。

## (1) 本集团的合营和联营企业

本集团的合营和联营企业情况详见本附注八、3。本期或上期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营企业或联营企业名称	与本集团的关系
广东风华新能源股份有限公司	本集团联营企业
湖北微硕新材料有限公司	本集团联营企业
肇庆科华电子科技有限公司	本集团联营企业
风华矿业投资控股（香港）有限公司	本集团联营企业
肇庆市贺江电力发展有限公司	本集团联营企业
光颀科技股份有限公司	本集团联营企业
广东风华特种元器件股份有限公司	本集团联营企业
广东中创智家科学研究所有限公司	本集团联营企业

## 3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
佛山市国星光电股份有限公司	与本集团受同一企业控制
佛山电器照明股份有限公司	与本集团受同一企业控制
广东省电子技术研究所	与本集团受同一企业控制
广东省广晟财务有限公司	与本集团受同一企业控制
德庆兴邦稀土新材料有限公司	与本集团受同一企业控制
广东广晟研究开发院有限公司	与本集团受同一企业控制
江门市东江环保技术有限公司	与本集团受同一企业控制
韶关东江环保再生资源发展有限公司	与本集团受同一企业控制
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	与本集团受同一企业控制
深圳市中金岭南科技有限公司	与本集团受同一企业控制
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	与本集团受同一企业控制
广东肇庆微硕电子有限公司	本集团联营企业的子公司
长春光华微电子设备工程中心有限公司	本集团参股企业
广东中南建设有限公司	与本集团受同一企业控制
广州长建物业管理有限公司	与本集团受同一企业控制
深圳市前海东江环保科技服务有限公司	与本集团受同一企业控制
佛山皓徕特光电有限公司	与本集团受同一企业控制
光颀电子（无锡）有限公司	本集团联营企业的子公司
广东广晟通信技术有限公司	与本集团受同一企业控制



其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
佛山电器照明（新乡）灯光有限公司	与本集团受同一企业控制

#### 4、关联方交易

##### （1）关联方商品和劳务

##### ①采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
长春光华微电子设备工程中心有限公司	采购材料	178,419.32	149,413.45
长春光华微电子设备工程中心有限公司	采购设备	35,376,120.58	18,539,264.72
长春光华微电子设备工程中心有限公司	维修服务	3,276.99	1,061.95
广东肇庆微硕电子有限公司	采购材料	324,168.91	389,618.28
广东省电子技术研究所	采购材料	27,344.00	115,455.39
广东省电子技术研究所	采购设备	219,991.37	7,974,691.47
广东省电子技术研究所	工程款		12,820.51
广东省广晟财务有限公司	手续费	650.00	200.00
广东省广晟控股集团有限公司	利息支出	5,083,333.32	
江门市东江环保技术有限公司	危险废弃物及污泥处理费	548,191.96	133,627.25
韶关东江环保再生资源发展有限公司	危险废弃物及污泥处理费	986,510.65	410,610.62
德庆兴邦稀土新材料有限公司	采购材料	1,092,942.49	1,067,539.69
广东风华新能源股份有限公司	采购材料		2,920.35
肇庆科华电子科技有限公司	采购材料	1,274,641.00	389,770.37
深圳市龙岗区东江工业废物处置有限公司	危险废弃物及污泥处理费	1,207,116.58	690,455.31
广州长建物业管理有限公司	物业管理费	341,750.25	
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	危险废弃物及污泥处理费	464,598.62	
深圳市前海东江环保科技服务有限公司	工程支出	108,018.35	
光颀电子（无锡）有限公司	采购商品	634,082.27	103,846.90
广东广晟通信技术有限公司	采购商品	14,600.00	

##### ②出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
佛山市国星光电股份有限公司	销售商品	492,233.57	798,610.03
佛山电器照明股份有限公司	销售商品	8,819,110.67	2,918,002.23
德庆兴邦稀土新材料有限公司	提供劳务	905.66	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
广东风华新能源股份有限公司	提供劳务	132,445.76	66,140.00
广东肇庆微硕电子有限公司	提供劳务	93,392.72	33,725.00
广东肇庆微硕电子有限公司	销售商品	26,615.35	3,188,002.84
广东肇庆微硕电子有限公司	利息收入、融资管理费用	1,488,902.77	1,486,076.65
长春光华微电子设备工程中心有限公司	销售商品	162.83	685.72
光颀科技股份有限公司	销售商品	6,149,187.69	2,902,651.17
广东省广晟财务有限公司	存款利息	5,932,618.42	6,302,128.54
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	工业废物销售	187,684.78	84,461.70
肇庆科华电子科技有限公司	提供劳务	30,512.40	101,500.79
肇庆科华电子科技有限公司	销售材料	881.04	5,615.98
肇庆科华电子科技有限公司	电费	2,711.28	4,744.74
广东风华特种元器件股份有限公司	销售商品	2,830,748.83	3,699.11
光颀电子（无锡）有限公司	销售商品	5,381,476.32	10,693,667.73
佛山皓徠特光电有限公司	销售商品	8,239.35	
佛山电器照明（新乡）灯光有限公司	销售商品	121,774.12	

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包

本集团本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包事项。

## (3) 关联租赁

①本集团作为出租人的情况如下：

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
		本年数	上年同期数
广东风华新能源股份有限公司	设备及厂房	3,754,234.56	4,267,891.96
广东风华特种元器件股份有限公司	厂房	263,287.68	
广东广晟研究开发院有限公司	厂房	1,894,514.24	8,066.63
肇庆科华电子科技有限公司	厂房	24,387.84	42,678.72
广东肇庆微硕电子有限公司	厂房及设备	22,642.47	1,783,302.36

②本集团作为承租人的情况如下：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁成本（不含税）	
		本年数	上年同期数
广东肇庆微硕电子有限公司	厂房	53,333.33	228,571.43
广晟投资发展有限公司	厂房	115,531.00	

## (4) 关联担保

本集团本期无关联担保事项。

## (5) 关联方资金拆借

本集团本期无关联方资金拆借事项。

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

本集团本期无关联方资产转让、债务重组事项。

## (7) 关键管理人员报酬

关联方	本期发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	14,159,418.75	30,715,590.14

## (8) 其他关联交易

本集团本期无其他关联交易事项。

## 5、关联方应收应付款项余额

## (1) 应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市国星光电股份有限公司	101,080.06	50,540.03	238,929.66	11,991.48
应收账款	佛山电器照明股份有限公司	5,518,948.86	2,759,474.43	185,743.45	9,287.17
应收账款	广东风华新能源股份有限公司	22,816.50	1,140.83	20,000.30	4,000.06
应收账款	光颀科技股份有限公司	717,839.03	35,891.95	301,307.03	15,065.35
应收账款	光颀电子（无锡）有限公司	447,457.30	22,372.87	1,376,474.25	68,823.71
应收账款	广东风华特种元器件股份有限公司	913,619.95	45,681.00	4,180.00	209.00
应收账款	广东肇庆微硕电子有限公司	2,941.50	147.08	201,572.92	10,078.65
应收账款	佛山皓徕特光电有限公司	9,310.47	465.52		
应收账款	佛山电器照明（新乡）灯光有限公司	52,782.14	2,639.11		
预付账款	江门市东江环保技术有限公司	9,478.00		9,478.00	
应收股利	长春光华微电子设备工程中心有限公司	2,940,000.00			
其他应收款	广东风华新能源股份有限公司	230,684.74	11,534.24		
其他应收款	广东风华特种元器件股份有限公司	2,139.42	106.97	163.44	8.17

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	广东省电子技术研究所	345,075.00			
其他非流动资产	广东中南建设有限公司	35,475,400.30			
其他应收款	广东肇庆微硕电子有限公司	456,839.70	22,841.99	231,349.26	11,567.46
一年内到期的非流动资产	广东肇庆微硕电子有限公司	7,046,780.42	704,678.04	3,200,000.00	160,000.00
长期应收款	广东肇庆微硕电子有限公司	21,140,341.26	2,114,034.13	28,187,121.68	1,409,356.08
货币资金/应收利息	广东省广晟财务有限公司	1,453,801,329.01		181,891,501.21	

## (2) 应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	长春光华微电子设备工程中心有限公司	13,352,828.96	1,265,163.63
应付账款	广东省电子技术研究所	107,203.15	2,372,922.13
应付账款	德庆兴邦稀土新材料有限公司	664,716.85	25,194.70
应付账款	珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	110,925.00	
应付账款	肇庆科华电子科技有限公司	46,913,426.51	46,637,722.15
应付账款	广东肇庆微硕电子有限公司	120,077.81	113,045.92
其他应付款	广东省电子技术研究所	80,000.00	40,000.00
其他应付款	广东风华新能源股份有限公司		126,659.35
其他应付款	广州长建物业管理有限公司	189,310.86	
其他应付款	肇庆科华电子科技有限公司	262,136.00	
其他应付款	广东广晟研究开发院有限公司	3,029,976.51	
其他应付款	广东肇庆微硕电子有限公司		700,758.02
长期应付款	广东省广晟控股集团有限公司	250,000,000.00	

**6、关联方承诺事项**

本集团本期无关联方承诺事项。

**十二、股份支付****1、以权益结算的股份支付情况**

本报告期无此事项。

**十三、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

## (1) 信用证

截至 2020 年 12 月 31 日止，本集团已开具的尚未付汇完毕的信用证如下：

信用证编号	信用证开证时间	信用证到期时间(LC有效期)	币种	信用证开证金额	未支付信用证金额
446410LC20000001	2020.04.16	2020.09.30	JPY	29,600,000.00	5,920,000.00
446410LC20000002	2020.04.17	2021.03.23	USD	310,000.00	31,000.00
446410LC20000005	2020.04.17	2020.08.31	USD	443,800.00	133,140.00
446410LC20000004	2020.04.17	2020.08.31	USD	194,400.00	38,880.00
446410LC20000003	2020.04.17	2020.10.31	USD	784,000.00	235,200.00
446410LC20000007	2020.05.08	2020.12.31	JPY	217,000,000.00	43,400,000.00
446410LC20000008	2020.05.15	2021.04.30	USD	114,500.00	22,900.00
LC45402C000018	2020.05.12	2020.12.31	JPY	29,600,000.00	5,920,000.00
LC45402C000019	2020.05.18	2020.10.31	USD	81,000.00	24,300.00
LC45402C000011	2020.05.26	2020.12.31	USD	2,416,000.00	724,800.00
LC45402C000010	2020.05.26	2020.12.31	USD	1,812,000.00	543,600.00
LC45402C000021	2020.05.26	2021.07.31	JPY	168,000,000.00	117,600,000.00
LC45402C000022	2020.05.26	2021.05.31	JPY	540,000,000.00	108,000,000.00
LC45402C000041	2020.06.01	2021.06.30	JPY	540,000,000.00	108,000,000.00
LC45402C000042	2020.06.01	2021.07.31	JPY	540,000,000.00	108,000,000.00
LC45402C000043	2020.06.01	2021.07.31	JPY	540,000,000.00	108,000,000.00
LC45402C000044	2020.06.01	2021.08.30	JPY	540,000,000.00	540,000,000.00
LC45402C000045	2020.06.01	2021.09.30	JPY	540,000,000.00	540,000,000.00
LC45402C000046	2020.06.01	2021.10.31	JPY	540,000,000.00	540,000,000.00
LC45402C000047	2020.06.01	2021.10.31	JPY	540,000,000.00	540,000,000.00
LC45402C000048	2020.06.01	2021.11.30	JPY	540,000,000.00	540,000,000.00
LC45402C000049	2020.06.01	2021.11.30	JPY	432,000,000.00	432,000,000.00
LC45402C000050	2020.06.01	2021.12.31	JPY	495,500,000.00	495,500,000.00
LC45402C000051	2020.06.01	2021.12.31	JPY	514,800,000.00	514,800,000.00
LC45402C000023	2020.05.29	2021.03.31	USD	3,585,000.00	478,000.00
LC45402C000031	2020.05.29	2021.03.31	USD	3,585,000.00	478,000.00
LC45402C000032	2020.05.29	2021.04.30	USD	3,585,000.00	478,000.00
LC45402C000024	2020.05.29	2021.04.30	USD	3,585,000.00	478,000.00
LC45402C000033	2020.05.29	2021.05.31	USD	3,585,000.00	478,000.00
LC45402C000025	2020.05.29	2021.05.31	USD	3,585,000.00	478,000.00

LC45402C000030	2020.05.29	2021.06.30	USD	3,585,000.00	478,000.00
LC45402C000034	2020.05.29	2021.06.30	USD	3,585,000.00	478,000.00
LC45402C000035	2020.05.29	2021.07.31	USD	3,585,000.00	3,585,000.00
LC45402C000026	2020.05.29	2021.07.31	USD	3,585,000.00	3,585,000.00
LC45402C000036	2020.05.29	2021.08.31	USD	3,585,000.00	3,585,000.00
LC45402C000039	2020.05.29	2021.08.31	USD	3,585,000.00	3,585,000.00
LC45402C000037	2020.05.29	2021.09.30	USD	3,585,000.00	3,585,000.00
LC45402C000029	2020.05.29	2021.09.30	USD	3,585,000.00	3,585,000.00
LC45402C000027	2020.05.29	2021.10.31	USD	5,377,500.00	5,377,500.00
LC45402C000038	2020.05.29	2021.11.30	USD	4,368,000.00	4,368,000.00
LC45402C000028	2020.05.29	2021.11.30	USD	4,032,000.00	4,032,000.00
GD101IL000025900	2020.05.29	2021.09.30	JPY	342,400,000.00	342,400,000.00
GD101IL000026000	2020.05.29	2021.11.30	JPY	342,400,000.00	342,400,000.00
GD101IL000027100	2020.05.29	2022.01.30	JPY	342,400,000.00	342,400,000.00
10H30LC2000002	2020.06.23	2020.12.31	USD	2,925,000.00	2,925,000.00
10H30LC2000006	2020.08.11	2021.04.30	EUR	89,940.95	89,940.95
10H30LC2000003	2020.07.29	2021.01.31	JPY	377,000,000.00	75,400,000.00
446410LC20000009	2020.08.06	2020.12.30	USD	3,240,000.00	648,000.00
446410LC20000010	2020.08.06	2021.01.30	USD	2,700,000.00	1,620,000.00
446410LC20000011	2020.08.06	2021.02.28	USD	2,700,000.00	2,700,000.00
10H30LC2000004	2020.07.30	2020.10.30	USD	700,000.00	70,000.00
GD101IL000028200	2020.07.30	2021.02.28	USD	936,000.00	936,000.00
LC3380520000058	2020.09.04	2021.03.31	USD	177,600.00	35,520.00
LCC5492202000009	2020.10.26	2021.08.31	USD	1,329,000.00	265,800.00
GD101IL000029300	2020.09.25	2022.02.28	JPY	46,600,000.00	4,660,000.00
GD101IL000030500	2020.09.25	2022.02.28	JPY	54,900,000.00	54,900,000.00
446410LC20000012	2020.09.30	2022.01.31	JPY	305,000,000.00	305,000,000.00
LC45402C000082	2020.09.25	2022.02.28	JPY	71,000,000.00	71,000,000.00
LC45402C000081	2020.09.25	2022.02.28	JPY	142,000,000.00	142,000,000.00
LCC5492202000010	2020.10.26	2021.03.31	USD	1,660,120.00	237,160.00
LCC5492202000002	2020.09.23	2021.02.28	USD	540,000.00	540,000.00
LCC5492202000003	2020.09.23	2021.02.28	USD	540,000.00	540,000.00
LCC5492202000004	2020.09.24	2021.02.28	USD	507,600.00	507,600.00
LCC5492202000005	2020.09.24	2021.02.28	USD	5,400,000.00	5,400,000.00

LCC5492202000006	2020.09.24	2021.02.28	USD	3,690,000.00	3,690,000.00
LCC5492202000007	2020.10.21	2021.08.30	USD	3,322,000.00	3,322,000.00
LCC5492202000008	2020.10.21	2021.08.30	USD	2,700,000.00	2,700,000.00
LCC5492202000011	2020.11.03	2021.04.30	USD	598,000.00	598,000.00
LCC5492202000013	2020.11.12	2020.03.30	USD	800,000.00	800,000.00
LCC5492202000012	2020.11.12	2021.06.30	USD	670,000.00	670,000.00
LC45402C000085	2020.12.11	2021.02.28	JPY	31,581,300.00	31,581,300.00
LC45402B900011	2019.07.18	2020.10.30	JPY	151,950,000.00	30,390,000.00
LC45402B900016	2019.09.10	2020.11.05	USD	7,200,000.00	1,440,000.00
LC45402B900014	2019.09.11	2020.05.31	USD	530,000.00	159,000.00
LC45402B900013	2019.09.10	2020.06.15	USD	2,800,000.00	840,000.00
LC45402B900018	2019.09.11	2020.10.30	JPY	283,500,000.00	56,700,000.00
LC45402B900017	2019.09.11	2020.10.30	JPY	361,200,000.00	72,240,000.00
LC45402B800017	2018.11.10	2019.05.28	USD	1,467,600.00	293,520.00

## 2、或有事项

(1) 本公司于 2018 年 8 月 7 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（粤证调查通字 180161 号）。本公司因涉嫌信息披露违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对本公司进行立案调查。2019 年 11 月 22 日，本公司及相关当事人收到中国证监会广东监管局下发的《行政处罚决定书》（[2019]13 号），自 2020 年以来，本公司陆续收到法院送达的投资者诉风华高科证券虚假陈述责任纠纷案的《民事起诉状》。截至本次报告日，本公司已根据投资者诉讼一审判决情况及诉讼进展情况计提了 228,980,868.75 元预计负债，但由于投资者维权的诉讼时效期间尚未结束，本公司暂无法预计未来可能产生的投资者诉讼支出金额。

(2) 本公司于 2021 年 3 月 3 日收到广东省广州市中级人民法院送达的《传票》（[2021]粤 01 民初 397-404 号、418-420 号、436-440 号、459-517 号）及应诉通知书等相关材料。根据《传票》（[2021]粤 01 民初 397-404 号、418-420 号、436-440 号）显示，广东省广州市中级人民法院已受理吴松苗等共 16 名投资者诉本公司证券虚假陈述责任纠纷一案，上述案件将于 2021 年 3 月 25 日开庭。原告要求本公司赔偿其各项经济损失，包括投资差额损失、佣金损失、印花税损失及利息损失等，共计 960,294.45 元，并承担案件全部诉讼费用。

根据传票（[2021]粤 01 民初 459-517 号）显示，广东省广州市中级人民法院已新增受理梁高来等共 59 名投资者诉本公司证券虚假陈述责任纠纷一案，上述新增诉讼案件将于 2021 年 3 月 25 日同时开庭。原告要求本公司赔偿其各项经济损失，包括投资差额损失、佣金损失、印花税损失及利息损失等，共计 4,700,619.47 元，并承担案件全部诉讼费用。

由于上述新增诉讼案件尚未由法院开庭审理，尚未产生具有法律效力的判决或裁定，本公

司暂无法判断对损益产生的影响。

(3) 2018 年 12 月 20 日, 宁波舜宇光电信息有限公司(以下简称“舜宇光电”)就产品质量问题向本公司全资子公司奈电科技提起诉讼索赔 4,030.55 万元。舜宇光电与奈电科技诉讼案件由浙江省余姚市人民法院分别于 2019 年 2 月 26 日、2020 年 3 月 18 日、4 月 14 日、4 月 26 日公开开庭进行了审理, 一审判决如下: 一、被告奈电科技赔偿原告舜宇光电损失 481,913.71 元, 并按 406,108.80 元为基数、支付自 2018 年 12 月 21 日起至实际履行日止的利息损失; 二、驳回原告舜宇光电的其他诉讼请求。本案案件受理费 192,863 元, 财产保全费 5,000 元, 合计 197,863 元, 由原告舜宇光电负担 184,334 元, 被告奈电科技负担 13,529 元。鉴定费 26 万元由奈电科技负担。舜宇光电对上述一审判决不服, 并已向浙江省宁波市中级人民法院提起上诉, 并于 2020 年 8 月 7 日开庭进行了审理, 本公司已暂根据案件一审判决结果计提预计负债 755,442.71 元。根据浙江省宁波市中级人民法院于 2020 年 10 月 15 日出具的《民事裁定书》([2020]浙 02 民终 2275 号), 其依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十条第一款第三项规定, 裁定“一、撤销浙江省余姚市人民法院(2019)浙民初 379 号民事判决; 二、本案发回浙江省余姚市人民法院重审”。

截至目前, 浙江省余姚市人民法院尚未对此案进行审理。

#### 十四、资产负债表日后事项

##### 1、资产负债表日后调整事项

2021 年 1 月 30 日, 本公司收到广东省广州市中级人民法院送达的《传票》([2021]粤 01 民初 71-72、85-88、220-221、243-248、252-266、268-277、331、334、336-350 号)及应诉通知书等相关材料。根据上述材料显示, 广东省广州市中级人民法院已受理王啸虎等共 56 名投资者诉本公司证券虚假陈述责任纠纷一案, 原告要求本公司赔偿其各项经济损失, 包括投资差额损失、佣金损失、印花税损失及利息损失等, 共计 18,883,552.63 元, 并承担案件全部诉讼费用。

上述诉讼案件于 2021 年 2 月 25 日开庭, 目前尚处于审理阶段, 根据目前的诉讼进展情况, 本公司管理层认为上述未决诉讼已满足预计负债的确认条件, 对预计产生的投资差额损失、佣金损失、印花税损失及利息损失等计提 18,883,552.63 元预计负债。

##### 2、资产负债表日后非调整事项

本公司于 2021 年 3 月 19 日召开了广东风华高新科技股份有限公司第九届董事会 2021 年第三次会议, 会议审议通过了《公司 2020 年度利润分配预案》。

根据《公司 2020 年度利润分配预案》, 以 2020 年 12 月 31 日本公司总股本 895,233,111 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税), 共派发现金股利 4,476.17 万元, 剩余未分配利润全部转至下一年度。本公司 2020 年度不送股, 也不进行资本公积金转增股本。



## 十五、其他重要事项

### 1、租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

本集团本期无与融资租赁有关的信息。

(2) 与经营租赁有关的信息

①本集团作为经营租赁出租人，相关信息如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
1、房屋建筑物	20,355,040.31	20,828,570.32
2、机器设备	5,564,643.26	4,933,640.25
3、制冷配电设备	830,014.40	830,014.40
4、其他		316.50
合计	26,749,697.97	26,592,541.47

### 2、重大投资事项

2020年3月12日，本公司第八届董事会2020年第一次会议审议通过《关于投资建设祥和工业园高端电容基地项目的议案》。祥和工业园高端电容基地项目拟投资总额750,516.00万元，项目建设期28个月。具体项目投资情况详见本公司202007号公告。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	657,264,888.57
1至2年	1,385,452.68
2至3年	3,346,273.19
3至4年	216,286.59
4至5年	104,547.91
5年以上	78,413,790.65
小计	740,731,239.59
减：坏账准备	110,773,039.75
合计	629,958,199.84

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	76,708,425.44	10.36	76,708,425.44	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	664,022,814.15	89.64	34,064,614.31	5.13	629,958,199.84
其中：正常信用风险组合	632,288,359.97	85.36	34,064,614.31	5.39	598,223,745.66
合并范围内关联方组合	31,734,454.18	4.28			31,734,454.18
合计	740,731,239.59	100.00	110,773,039.75	14.95	629,958,199.84

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	78,470,209.89	16.18	78,470,209.89	100.00	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	406,462,294.91	83.82	21,226,434.39	5.22	385,235,860.52
其中：正常信用风险组合	373,915,822.69	77.11	21,226,434.39	5.68	352,689,388.30
合并范围内关联方组合	32,546,472.22	6.71			32,546,472.22
合计	484,932,504.80	100.00	99,696,644.28	20.56	385,235,860.52

本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的坏账准备。

①期末单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
单位2	38,965,085.43	38,965,085.43	100.00	预计无法收回
单位3	13,368,595.54	13,368,595.54	100.00	预计无法收回
单位4	13,297,248.00	13,297,248.00	100.00	预计无法收回
单位6	4,306,077.19	4,306,077.19	100.00	预计无法收回
单位7	4,197,883.67	4,197,883.67	100.00	预计无法收回
单位9	266,827.70	266,827.70	100.00	预计无法收回
单位10	259,160.00	259,160.00	100.00	预计无法收回
单位54	238,200.48	238,200.48	100.00	预计无法收回
单位12	187,100.00	187,100.00	100.00	预计无法收回
单位15	140,346.25	140,346.25	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
单位55	134,280.88	134,280.88	100.00	预计无法收回
单位18	118,615.39	118,615.39	100.00	预计无法收回
单位19	102,464.65	102,464.65	100.00	预计无法收回
单位20	96,940.18	96,940.18	100.00	预计无法收回
单位56	90,453.87	90,453.87	100.00	预计无法收回
单位57	89,530.23	89,530.23	100.00	预计无法收回
单位58	73,230.00	73,230.00	100.00	预计无法收回
单位59	69,388.99	69,388.99	100.00	预计无法收回
单位60	68,206.51	68,206.51	100.00	预计无法收回
单位61	60,000.00	60,000.00	100.00	预计无法收回
其他单位	578,790.48	578,790.48	100.00	预计无法收回
合计	76,708,425.44	76,708,425.44	100.00	

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
无信用风险组合	31,734,454.18			32,546,472.22		
合计	31,734,454.18			32,546,472.22		

③组合中，按正常信用风险组合提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	625,530,434.39	31,231,086.78	5.00
1年至2年(含2年)	1,368,576.60	136,857.67	10.00
2年至3年(含3年)	3,213,907.80	642,781.56	20.00
3年至4年(含4年)	201,286.59	100,643.30	50.00
4年至5年(含5年)	104,547.91	83,638.33	80.00
5年以上	1,869,606.68	1,869,606.68	100.00
合计	632,288,359.97	34,064,614.31	

(续)

账龄	期初余额
----	------

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年)	366,469,492.14	18,323,474.61	5.00
1年至2年 (含2年)	4,069,220.60	406,922.06	10.00
2年至3年 (含3年)	800,805.97	160,161.20	20.00
3年至4年 (含4年)	367,496.80	183,748.40	50.00
4年至5年 (含5年)	283,395.31	226,716.25	80.00
5年以上	1,925,411.87	1,925,411.87	100.00
合计	373,915,822.69	21,226,434.39	5.68

## (3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	78,470,209.89	107,264.24	449,804.34	1,419,244.35		76,708,425.44
组合计提	21,226,434.39	13,151,482.22		313,302.30		34,064,614.31
合计	99,696,644.28	13,258,746.46	449,804.34	1,732,546.65		110,773,039.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的情况如下

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位22	228,614.12	货款收回
单位23	135,036.11	货物收回
合计	363,650.23	

## (4) 实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销的应收账款金额为 1,732,546.65 元，其中重要的应收账款核销情况如下：

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
单位 24	货款	1,129,019.15	已吊销	否
单位 26	货款	230,981.04	已注销	否
单位 27	货款	216,091.80	已注销	否
单位 28	货款	70,557.89	已注销	否
合计		1,646,649.88		

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
单位 2	38,965,085.43	5.26	38,965,085.43
单位 62	24,980,923.72	3.37	1,249,046.19

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
单位 63	20,652,724.79	2.79	1,032,636.24
单位 64	17,267,343.65	2.33	863,367.18
单位 65	16,299,485.15	2.20	814,974.26
合计	118,165,562.74	15.95	42,925,109.30

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

本公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,891,500.00
应收股利	2,940,000.00	
其他应收款	392,879,816.89	334,230,832.11
合计	395,819,816.89	336,122,332.11

(1) 应收利息

① 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,891,500.00
财务公司活期存款利息		
小计		1,891,500.00
减：坏账准备		
合计		1,891,500.00

(2) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
长春光华微电子设备工程中心有限公司	2,940,000.00	
合计	2,940,000.00	

(3) 其他应收款按照款项性质分类列示

① 按照款项性质分类列示

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	3,228,993.88	4,076,267.27

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围单位往来款	381,286,698.89	329,140,999.91
保证金、押金	5,960,602.43	2,789,917.20
其他	4,223,169.91	3,037,457.41
小计	394,699,465.11	339,044,641.79
减：坏账准备	1,819,648.22	4,813,809.68
合计	392,879,816.89	334,230,832.11

## ②其他应收款的账龄分析如下

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	391,646,783.05	332,518,350.10
1 年至 2 年（含 2 年）	294,023.76	1,236,632.89
2 年至 3 年（含 3 年）	992,042.13	708,473.58
3 年至 4 年（含 4 年）	506,671.06	117,859.88
4 年至 5 年（含 5 年）	21,662.00	289,989.67
5 年以上	1,238,283.11	4,173,335.67
合计	394,699,465.11	339,044,641.79

## ③坏账准备

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期信用损失（未发生信用减值—组合评估）	整个存续期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	312,425.76		4,501,383.92	4,813,809.68
2020 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提数	333,904.29			333,904.29
本期转回				
本期转销				
本期核销			3,328,065.75	3,328,065.75
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	646,330.05		1,173,318.17	1,819,648.22

## ④实际核销的其他应收款情况

本报告期实际核销的其他应收款金额为 3,328,065.75 元。其中主要的其他应收款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
单位38	往来款	2,181,418.74	已吊销	经本公司管理层批准	否
单位39	往来款	1,033,224.43	已吊销	经本公司管理层批准	否
合计		3,214,643.17			

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备
奈电软性科技电子（珠海）有限公司	关联方资金往来	227,512,924.45	1 年以内	57.64	
广东风华芯电科技股份有限公司	关联方资金往来	71,335,770.25	1 年以内	18.07	
肇庆风华机电进出口有限公司	关联方资金往来	30,899,383.56	1 年以内	7.83	
风华高新科技（香港）有限公司	关联方资金往来	29,000,016.00	1 年以内	7.35	
广东国华新材料科技股份有限公司	关联方资金往来	7,526,084.84	1 年以内	1.91	
合计		366,274,179.10		92.80	

⑥涉及政府补助的应收款项

本公司本期无涉及政府补助的应收款项。

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本期无涉及政府补助的应收款项。

⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

本公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,244,197,440.89	383,552,469.86	860,644,971.03	1,200,171,841.89	203,712,469.86	996,459,372.03
对联营、合营企业投资	611,985,468.08	37,315,477.20	574,669,990.88	601,125,233.87	37,315,477.20	563,809,756.67
合计	1,856,182,908.97	420,867,947.06	1,435,314,961.91	1,801,297,075.76	241,027,947.06	1,560,269,128.70

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
肇庆风华机电进出口有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
四平市吉华高新技术有限公司	-2,020,094.64			-2,020,094.64		
广东风华芯电科技股份有限公司	236,943,338.59			236,943,338.59		
广东肇庆科讯高技术有限公司	248,049,073.45			248,049,073.45		
广东国华新材料科技股份有限公司	15,555,000.00			15,555,000.00		
风华高新科技（香港）有限公司	57,177,354.63			57,177,354.63		
奈电软性科技电子（珠海）有限公司	592,009,969.86			592,009,969.86	179,840,000.00	383,552,469.86
风华研究院（广州）有限公司	32,457,200.00	19,025,599.00		51,482,799.00		
广东风华超容科技有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00		
合计	1,200,171,841.89	44,025,599.00		1,244,197,440.89	179,840,000.00	383,552,469.86

## (2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期末余额	期初余额



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、联营企业						
广东风华新能源股份有限公司	67,304,892.63		67,304,892.63	75,093,141.40		75,093,141.40
光颀科技股份有限公司	332,070,295.83		332,070,295.83	324,338,556.87		324,338,556.87
肇庆市贺江电力发展有限公司	173,865,258.70	37,315,477.20	136,549,781.50	170,583,458.67	37,315,477.20	133,267,981.47
湖北微硕新材料有限公司	3,568,235.05		3,568,235.05	1,057,174.77		1,057,174.77
肇庆科华电子科技有限公司	30,425,308.02		30,425,308.02	30,052,902.16		30,052,902.16
广东风华特种元器件股份有限公司	1,250,405.39		1,250,405.39			
广东中创智家科学研究所有限公司	3,501,072.46		3,501,072.46			
小计	611,985,468.08	37,315,477.20	574,669,990.88	601,125,233.87	37,315,477.20	563,809,756.67
合计	611,985,468.08	37,315,477.20	574,669,990.88	601,125,233.87	37,315,477.20	563,809,756.67

(续表)

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、联营企业								
广东风华新能源股份有限公司			8,803,208.60	85,523.28		-16,676,980.65		
光颀科技股份有限公司			14,237,142.79	-343,130.80		-6,162,273.03		
肇庆市贺江电力发展有限公司			11,903,876.33			-8,622,076.30		
湖北微硕新材料有限公司	1,502,580.00		1,008,480.28					
肇庆科华电子科技有限公司			372,405.86					

被投资单位	本期增减变动							
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
广东风华特种元器件股份有限公司	2,000,000.00		-749,594.61					
广东中创智家科学研究有限公司	3,500,000.00		1,072.46					
小计	7,002,580.00		35,576,591.71	-257,607.52		-31,461,329.98		
合计	7,002,580.00		35,576,591.71	-257,607.52		-31,461,329.98		

**4、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,328,077,589.44	2,153,442,447.72	2,503,540,629.47	1,771,581,094.95
其他业务	45,650,421.24	4,721,710.66	40,301,549.02	4,819,764.82
合计	3,373,728,010.68	2,158,164,158.38	2,543,842,178.49	1,776,400,859.77

(1) 营业收入按产品类别列示如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电子元器件及电子材料	3,328,077,589.44	2,153,442,447.72	2,503,540,629.47	1,771,581,094.95
其他业务	45,650,421.24	4,721,710.66	40,301,549.02	4,819,764.82
合计	3,373,728,010.68	2,158,164,158.38	2,543,842,178.49	1,776,400,859.77

(2) 营业收入按地区分项列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
中国大陆地区	3,126,493,640.63	2,321,075,467.08
中国大陆地区以外的国家和地区	247,234,370.05	222,766,711.41
合计	3,373,728,010.68	2,543,842,178.49

**5、投资收益**

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,312,500.00	1,312,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	35,576,591.71	38,278,040.81
处置长期股权投资损益（损失“-”）		10,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		61,141.80
其他权益工具投资在持有期间的股利收入	7,372,904.87	1,635,853.17
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,046,383.56	14,862,251.53
合计	48,308,380.14	56,159,787.31

**十七、补充资料****1、非经常性损益**

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-537,689.87	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	123,137,141.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,488,902.77	
本集团取得子公司、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		
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		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-229,736,311.46	
除同本集团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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,166,671.22	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	476,928.11	
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	2,029,458.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	994,395.17	
小计	-89,980,503.45	
减：所得税影响额	-18,979,260.06	
少数股东权益影响额（税后）	1,863,008.51	
合计	-72,864,251.90	

## 2、净资产收益率及每股收益

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	6.21%	0.40	0.40
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.47%	0.48	0.48

## 第十三节 备查文件目录

- 一、年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、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》及巨潮资讯网上披露过的公司所有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

2021年3月23日