

关于广东风华高新科技股份有限公司
关联方资金占用情况的

专 项 说 明

目 录	页 码
一、专项说明	1
二、附件	
2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	2
三、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	

* 机密 *

关于广东风华高新科技股份有限公司 2009年度关联方资金占用情况的专项说明

深南专审报字(2010)第 ZA018 号

广东风华高新科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师独立审计准则审计了广东风华高新科技股份有限公司2009年12月31日公司及合并的资产负债表，2009年度公司及合并的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2010年3月19日签发了深南财审报字(2010)第CA066号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，广东风华高新科技股份有限公司编制了本专项说明所附的2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是广东风华高新科技股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计广东风华高新科技股份有限公司2009年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对广东风华高新科技股份有限公司实施于2009年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解广东风华高新科技股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况，广东风华高新科技股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

附件：广东风华高新科技股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

深圳南方民和会计师事务所

有限责任公司

中国 深圳

中国注册会计师

宣宜辰

中国注册会计师

张明祥

2010年3月19日

附件：

2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：广东风华高新科技股份有限公司

单位：万元 币种：人民币

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东广晟电力燃料有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	6,838.09	6,838.09	-	购销	经营性占用
小计	-	-	-	-	6,838.09	6,838.09	-		
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-		
小计	-	-	-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-		
小计	-	-	-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	四平市吉华高新技术有限公司	下属子公司	其他应收款	285.91	1.57	-	287.48	往来款	非经营性占用
	广东肇庆科讯高技术有限公司	下属子公司	其他应收款	1,756.67	68.80	709.70	1,115.77	往来款	非经营性占用
	广东肇庆微硕电子有限公司	下属子公司	其他应收款	3,067.19	1,540.53	3,054.07	1,553.65	往来款	非经营性占用
	肇庆鼎磁电子有限公司	下属子公司	其他应收款	1,188.42	707.45	1,084.47	811.40	往来款	非经营性占用
	肇庆海特电子有限公司	下属子公司	其他应收款	884.21	532.68	1,571.50	-154.61	往来款	非经营性占用
	肇庆风华新谷微电子有限公司	下属子公司	其他应收款	43.72	470.82	994.68	-480.14	往来款	非经营性占用
	营口营华高新技术有限公司	下属子公司	其他应收款	2,003.73	-	-	2,003.73	往来款	非经营性占用
	肇庆市风华锂电池有限公司	联营公司	其他应收款	184.88	155.54	327.81	12.61	往来款	非经营性占用
小计	-	-	-	9,414.73	3,477.39	7,742.23	5,149.89		
总计	-	-	-	9,414.73	10,315.48	14,580.32	5,149.89		

公司法定代表人： 钟金松

主管会计工作负责人： 幸建超

会计机构负责人： 袁聪

日 期： 2010 年 3 月 19 日

日 期： 2010 年 3 月 19 日

日 期： 2010 年 3 月 19 日