

广东生益科技股份有限公司

600183

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	18
十、重要事项.....	19
十一、财务会计报告.....	23
十二、备查文件目录.....	24

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李锦
主管会计工作负责人姓名	何自强
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨丽美

公司负责人李锦、主管会计工作负责人何自强及会计机构负责人（会计主管人员）杨丽美声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广东生益科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	生益科技
公司的法定英文名称	GUANGDONG SHENGYI SCI. TECH CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	SYL
公司法定代表人	李锦

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	温世龙
联系地址	广东省东莞市万江区莞穗大道 411 号
电话	0769-22271828-8225
传真	0769-22174183
电子信箱	tzzgx@syst.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	东莞市松山湖科技产业园区北部工业园工业西路 5 号
注册地址的邮政编码	523808
办公地址	广东省东莞市万江区莞穗大道 411 号
办公地址的邮政编码	523039
公司国际互联网网址	www.syst.com.cn
电子信箱	tzzgx@syst.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	广东生益科技股份有限公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	生益科技	600183	生益股份

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1985 年 6 月 27 日		
公司首次注册登记地点		广东省东莞市工商行政管理局		
最近变更	公司变更注册登记日期	2009 年 11 月 26 日		
	公司变更注册登记地点	东莞市松山湖科技产业园区北部工业园工业西路 5 号		
	企业法人营业执照注册号	441900400120353		
	税务登记号码	国税粤外字 441900618163186 号		
	组织机构代码	61816318-6		
公司聘请的会计师事务所名称		广东正中珠江会计师事务所有限公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址		广州市东风东路 555 号粤海集团大厦		

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	360,822,304.18
利润总额	386,419,949.00
归属于上市公司股东的净利润	316,188,533.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	270,910,539.44
经营活动产生的现金流量净额	470,902,690.56

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,595,084.55
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）	27,084,072.31
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	34,997,250.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,657.06
所得税影响额	-8,821,776.62
少数股东权益影响额（税后）	-6,495,124.47
合计	45,277,993.87

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	3,618,861,362.84	4,317,355,651.12	-16.18	4,267,379,851.26
利润总额	386,419,949.00	108,466,081.33	256.26	531,278,780.92
归属于上市公司股东的净利润	316,188,533.31	129,798,911.22	143.60	472,879,229.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	270,910,539.44	126,900,075.02	113.48	464,711,617.77
经营活动产生的现金流量净额	470,902,690.56	500,255,063.06	-5.87	214,593,906.79

	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	4,615,379,908.47	4,212,652,076.93	9.56	4,623,898,873.02
所有者权益(或股东权益)	2,227,090,163.89	2,054,455,146.28	8.40	2,039,889,779.36

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.33	0.14	135.71	0.49
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.14	135.71	0.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.13	115.38	0.49
加权平均净资产收益率(%)	14.94	6.40	增加 8.54 个百分点	25.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.80	6.26	增加 6.54 个百分点	25.21
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.49	0.52	-5.77	0.22
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.33	2.15	8.37	2.13

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	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	217,709,075	22.75				-217,343,450	-217,343,450	365,625	0.04
1、国家持股									
2、国有法人持股	99,770,497	10.43				-99,770,497	-99,770,497	0	0
3、其他内资持股	1,352,813	0.14				-987,188	-987,188	365,625	0.04
其中：境内非国有法人持股	1,352,813	0.14				-1,206,563	-1,206,563	146,250	0.02
境内自然人持股	0	0				219,375	219,375	219,375	0.02
4、外资持股	116,585,765	12.18				-116,585,765	-116,585,765	0	0

其中：境外法人持股	116,585,765	12.18				-116,585,765	-116,585,765	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	739,314,363	77.25				217,343,450	217,343,450	956,657,813	99.96
1、人民币普通股	739,314,363	77.25				217,343,450	217,343,450	956,657,813	99.96
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	957,023,438	100.00						957,023,438	100.00

股份变动的批准情况

报告期内，公司的股份总数未发生变化。

根据《上市公司股权分置改革管理办法》等法律、法规及上海证券交易所的有关规定，2009年3月18日、2009年9月29日，本公司分别有216,356,262股、987,188股有限售条件的流通股上市。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
伟华电子有限公司	116,585,765	116,585,765		0		
东莞市电子工业总公司	99,770,497	99,770,497		0		
东莞市鹏飞酒店服务公司	365,625	365,625		0		
黄奎坤	73,127	73,127		0		
黄达锦	182,812	182,812		0		
梁国华	182,812	182,812		0		
陈志强	182,812	182,812		0		
合计	217,343,450	217,343,450		0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市的情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司股份总数未发生变化。

—根据公司股权分置改革相关股东会议于 2006 年 1 月审议通过并实施的股权分置改革方案,公司 2007 年 3 月 9 日、2007 年 5 月 21 日、2008 年 3 月 9 日、2009 年 3 月 18 日、2009 年 9 月 29 日,分别有限售条件流通股份 218,642,009 股、97,500 股、135,516,427 股、216,356,262 股、987,188 股可上市流通,其中原由东莞市国泰物资供销有限公司代垫支付股权分置改革对价并于 2007 年 3 月 9 日解除限售的 365,625 股限售条件流通股,需向东莞市国泰物资供销有限公司支付代为支付的对价或经书面同意,方可上市流通。

3、现存的内部职工股情况

本报告期内公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数				91,730 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
伟华电子有限公司	境外法人	22.18	212,288,109	0	0	无
东莞市电子工业总公司	国有法人	17.76	170,000,000	-5,866,807	0	无
广东省外贸开发公	国有法人	9.00	86,163,394	0	0	无
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	境内非国有法人	3.48	33,308,957	33,308,957	0	未知
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.21	11,559,941	11,559,941	0	未知
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	1.01	9,713,595	9,713,595	0	未知
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.68	6,499,929	6,499,929	0	未知
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	境内非国有法人	0.61	5,862,287	5,862,287	0	未知
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.57	5,499,920	5,499,920	0	未知

中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.52	4,999,917	4,999,917	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
伟华电子有限公司		212,288,109		人民币普通股		
东莞市电子工业总公司		170,000,000		人民币普通股		
广东省外贸开发公司		86,163,394		人民币普通股		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金		33,308,957		人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金		11,559,941		人民币普通股		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金		9,713,595		人民币普通股		
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金		6,499,929		人民币普通股		
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV		5,862,287		人民币普通股		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金		5,499,920		人民币普通股		
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)		4,999,917		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司所有有限售条件流通股股东不存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知流通股股东是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李小云	219,375			法定限售条件
2	东莞市篁村和路鞋业制品厂	146,250			法定限售条件

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司不存在控股股东，也不存在实际控制人。公司持有 5%以上的法人股东分别为伟华电子有限公司、东莞市电子工业总公司、广东省外贸开发公司。

第一大股东情况：

截止报告期末，伟华电子有限公司持有公司股份 212,288,109 股，占公司股份总数的 22.18%，为公司第一大股东。

伟华电子于 1984 年 9 月 1 日成立，主要经营业务或管理活动为项目投资。伟华电子是美维控股有限公司的全资附属公司及该集团敷铜板中国业务的控股公司。美维集团专业发展电脑和通讯设备用的敷铜板及印制线路板业务。

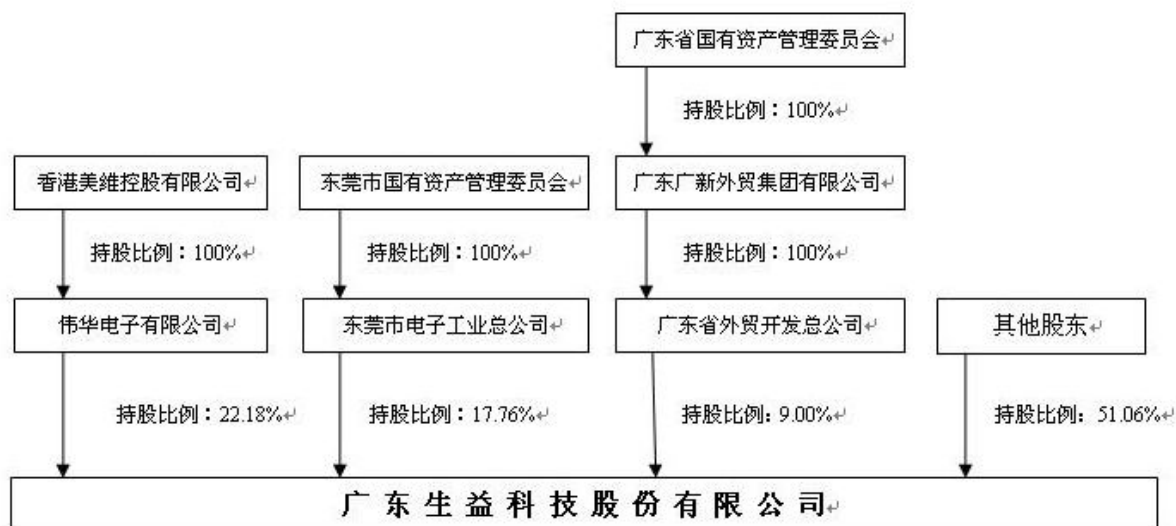
(说明：因公司第一大股东伟华电子有限公司分别于 2010 年 2 月 3 日、2010 年 2 月 4 日减持 18,550,000 股、28,450,000 股，两次减持后，伟华电子有限公司持有公司股份 165,288,109 股，占公

司总股本的 17.27%，为公司的第二大股东；东莞市电子工业总公司被动成为公司第一大股东，持有公司股份 168,100,000 股，占公司总股本的 17.56%。）

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(说明：伟华电子有限公司分别于 2010 年 2 月 3 日、2010 年 2 月 4 日减持 18,550,000 股、28,450,000 股，两次减持后，伟华电子有限公司持股比例为：17.27%，东莞市电子工业总公司持股比例为：17.56%)

3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
东莞市电子工业总公司	李锦	1986 年 8 月 1 日	办理外引内联企业开办业务，工业投资。兼营销售电子产品。	20,000,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税后)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李锦	董事长	男	64	2009 年 4 月 21 日	2012 年 4 月 21 日	15,561	15,561			是
刘述峰	董事、总经理	男	55	2009 年 4 月 21 日	2012 年 4 月 21 日	116,707	116,707		121.37(其中 08 年度奖金 55.52)	否

黄铁明	董事	男	56	2009年4月21日	2012年4月21日	413,198	313,198	二级市场卖出		是
唐英敏	董事	女	51	2009年4月21日	2012年4月21日	0	0			是
陈仁喜	董事、营运总监	男	43	2009年4月21日	2012年4月21日	0	0		69.7(其中08年度奖金30.05)	否
邓春华	董事	男	39	2009年4月21日	2012年4月21日	0	0			是
张力求	独立董事	男	48	2009年4月21日	2012年4月21日	0	0			否
储小平	独立董事	男	55	2009年4月21日	2012年4月21日	0	0			否
袁桐	独立董事	女	69	2009年4月21日	2012年4月21日	0	0			否
罗桂明	监事会召集人	男	59	2009年4月21日	2012年4月21日	35,952	35,952		29.73(其中08年度奖金7.39)	否
唐慧芬	监事	女	40	2009年4月21日	2012年4月21日	0	0			是
罗礼玉	监事	男	35	2009年4月21日	2012年4月21日	20,300	20,300		33.34(其中08年度奖金11.68)	否
温世龙	董事会秘书	男	42	2009年4月21日	2012年4月21日	160,543	120,543	二级市场卖出	44.2(其中08年度奖金9.24)	否
何自强	总会计师	男	45	2009年4月21日	2012年4月21日	208,573	156,573	二级市场卖出	66.95(其中08年度奖金27.63)	否
苏晓声	总工程师	男	50	2009年4月21日	2012年4月21日	115,735	115,735		61.97(其中08年度奖金18.08)	否

李锦：东莞电子工业总公司总经理，现任本公司董事长。

刘述峰：1990年起在公司任职，现任本公司董事、总经理。

黄铁明：广东省外贸开发公司总经理，现任本公司董事。

唐英敏：美维控股有限公司副主席、财务总监、执行董事，现任本公司董事。

陈仁喜：先后任生益科技生产总厂办公室经理、总厂长、技术总监、生产总监等职务，现任本公司董事、总厂长、营运总监。东莞美维电路有限公司董事。

邓春华：1991年至今在东莞市电子工业总公司工作，历任生产部副经理、物业部副经理、经理，现任该公司副总经理。现任本公司董事。

张力求：东莞市德正会计师事务所董事、副主任会计师、副所长。现任本公司独立董事。

储小平：中山大学岭南学院任教，现任本公司独立董事。

袁桐：中国电子材料行业协会秘书长，现任本公司独立董事。

罗桂明：1985年进入公司工作至今。现任公司监事会召集人。

唐慧芬：东莞生益电子有限公司工作，历任该公司财务部会计、经理，现任本公司监事。

罗礼玉：1997 年进入公司工作。历任工艺工程师、培训主管、聘评主管。现任公司人力资源部副经理，公司党支部书记、监事。

温世龙：现任本公司董事会秘书、董事会办公室经理。

何自强：毕业后一直在本公司工作，历任本公司财务部会计、副经理、经理，现任本公司总会计师。

苏晓声：2000 年外派陕西生益科技有限公司任总工程师、总经理助理，现任本公司总工程师、技术总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李 锦	东莞电子工业总公司	总经理	1996 年 8 月 8 日		是
黄铁明	广东省外贸开发公司	总经理	2002 年 1 月 18 日		是
邓春华	东莞电子工业总公司	副总经理	2006 年 1 月 10 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
李锦	东莞生益电子有限公司	副董事长	否
	陕西生益科技有限公司	董事	否
	苏州生益科技有限公司	董事	否
刘述峰	东莞美维电路有限公司	董事	否
	陕西生益科技有限公司	董事长	否
	连云港东海硅微粉有限责任公司	董事长	否
黄铁明	苏州生益科技有限公司	董事	否
唐慧芬	东莞生益电子有限公司	财务部经理	是
唐英敏	美维控股有限公司	副主席、财务总监、执行董事	是
陈仁喜	东莞美维电路有限公司	董事	否
邓春华	广东南方宏明电子科技股份有限公司	董事长	否
	东莞南方电子有限公司	董事长	否
	东莞生益电子有限公司	董事	否
	东莞市宏明实业发展有限公司	法人代表	否

(三) 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	由董事会薪酬与考核委员会决定公司高管薪酬标准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	对公司经营业绩所作贡献程度。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄笑娟	独立董事	离任	任期届满
张力求	独立董事	聘任	经公司 2008 年度股东大会选举为公司独立董事

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,617
公司需承担费用的离退休职工人数	19
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,546
业务人员	61
技术人员	617
管理人员	393
合计	2,617
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及中专以上	1,936
高中及以下	681
合计	2,617

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司始终坚持按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。根据中国证券监督管理委员会《开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（广东证监公司字[2007]28号文）的文件精神，为切实做好公司治理情况自查、整改工作，公司成立了以公司董事长李锦作为第一责任人的公司治理专项活动领导小组，负责公司治理专项活动。2008年8月21日，公司董事会通过了《广东生益科技股份有限公司关于公司治理专项活动整改情况的说明》，并在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露。2009年，根据广东证监[2009]99号文《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》，公司全面清查了公司专项治理整改事项的完成情况。今后，公司将不断加强有关法律法规的学习，进一步提高公司董事、监事、高级管理人员以及有关部门依法规范经营意识，按照有关法律法规的规定，不断完善公司治理结构，认真贯彻落实本次公司治理专项活动中提出的各项整改计划和措施，切实解决存在的问题，促进公司在完善的公司治理环境下规范运作，实现公司持续、健康、协调发展，以良好的业绩回报社会、回报股东。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李锦	否	5	3	2		0	否
刘述峰	否	5	3	2		0	否
黄铁明	否	5	3	2		0	否
唐英敏	否	5	3	2		0	否
陈仁喜	否	5	3	2		0	否
邓春华	否	5	3	2		0	否
张力求	是	4	2	2		0	否
储小平	是	5	3	2		0	否
袁桐	是	5	3	2		0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三名独立董事没有对公司董事会各项议案及公司的其他事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事按照有关法律法规和公司章程的要求认真履行自己的职责，积极参与公司的运作和决策活动，出席了历次董事会议，并按有关规定对重要事项作了专项说明和发表独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司在业务方面独立于持股 5%以上的股东，拥有独立的采购、生产、销售系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成。
人员方面独立完整情况	是	本公司与控股公司在劳动、人事、及工资管理等方面相互独立。公司总经理、董事会秘书、总会计师、总工程师等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任职务。
资产方面独立完整情况	是	本公司与控制人产权关系明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。
机构方面独立完整情况	是	本公司设立了完全独立于持股 5%以上的股东的组织机构，不存在与持股 5%以上的股东合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	本公司设立了财务结算部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规和监管要求，建立了比较规范、完善的公司治理结构，健全现代企业制度。公司已经形成了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构，各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡的法人治理结构。公司董事会下设审计委员会以及薪酬与考核委员会，公司机构的设置及职能的分工符合内部控制的要求。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司经过多年的摸索与实践，已经建立了一套“以过程控制为主轴，以 ISO 体系为蓝本，以 ERP 信息管理系统为管理平台”的多点有机组合、多种控制方式综合运用的具有生益特色的内控管理体系。建立了质量管理体系、环境管理体系，计量管理体系、信息安全体系、财务内控制度等一系列内部控制制度。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司尚未建立独立的内部控制检查监督部门，目前的做法是以董事会审计委员会为内控监察主体，以董事会办公室为日常工作协调部门。

内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已经制定了《公司内部控制管理监察制度》，明确了内控监察的具体实施程序。根据审计委员会的工作计划，董事会办公室负责协调组织工作，每年对各个控股子公司以及母公司开张内控监察工作，提出问题并要求公司给出整改意见或计划，报公司董事会讨论通过。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会听取审计委员会的工作汇报，并讨论公司关于内控监察问题的整改报告。审计委员会负责制定年度内审工作计划。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司以及各个控股子公司已经建立了财务内控制度，并且通过审计委员会的内审，基本形成了较为完善的包括财务核算在内的内控制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，审计委员会没有发现公司存在重大内部控制制度缺陷。对于内审提出的问题，公司已经做出了整改，并形成了整改报告向董事会报告，今年将就整改措施落实情况进行检查。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员在报告期内执行的激励标准是公司董事会第五届五次会议审议通过的《广东生益科技股份有限公司年度业绩激励基金实施办法》。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

广东生益科技股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告、广东生益科技股份有限公司 2009 年度社会责任报告

披露网址：www.sse.com.cn

详见年报附件

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

详见年报附件

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 21 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 22 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 9 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 9 月 19 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、公司主营业务经营情况的说明

公司业务范围：“生产和销售覆铜板和粘结片、印制线路板、陶瓷电子元件、液晶产品、电子级玻璃布、环氧树脂、铜箔、电子用挠性材料、显示材料、封装材料、绝缘材料，自有房屋出租。从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务。提供产品服务、技术服务、咨询服务、加工服务和佣金代理（拍卖除外）。”

2009 年生产各类覆铜箔板 3,712.12 万平方米,比上年同期增长 8.37%;生产半固化片 4,447.89 万平方米,比上年同期下降 5.44%。销售各类覆铜箔板 3,725.01 万平方米,比上年同期增长 8.62%;销售半固化片 4,452.65 万平方米,比上年同期下降 6.57%。实现营业收入 361,886.14 万元,比上年下降 16.18%;

①、陕西生益科技有限公司生产各类覆铜箔板 586.76 万平方米,比上年同期增长 7.09%;销售各类覆铜箔板 605.83 万平方米,比上年同期增长 11.20%;营业收入为 51,395.04 万元,比上年同期下降 8.07%;

②、苏州生益科技有限公司生产各类覆铜箔板 817.62 万平方米,比上年同期增长 50.38%;生产半固化片 1,168.57 万平方米,比上年同期增长 22.39%;销售各类覆铜箔板 805.63 万平方米,比上年同期增长 42.33%;销售半固化片 1,173.74 万平方米,比上年同期增长 19.66%;营业收入为 73,925.75 万元,比上年同期增长 2.2%;

③、连云港东海硅微粉有限责任公司生产各种规格硅微粉 25,159.61 吨,比上年同期增长 24.59%;销售各种规格硅微粉 22,601.37 吨,比上年同期增长 17.87%;营业收入为 5,002.87 万元,比上年同期增长 19.21%。

二、回顾和总结

1. 经营分析

2009 年公司基本上实现了主营业务目标的营业额和盈利目标且略有超出。各下属公司中尤其是陕西生益的经营大幅超过预期,苏州生益也在艰难中于第四季度开始盈利,东海硅微粉的经营情况也有较大突破。参股企业生益电子和东莞美维也有理想的回报。在全球处于金融危机冲击和影响下的 2009 年能获得这样的经营业绩,显得尤为可贵。

2009 年,从一开年我们便紧紧地抓住了国家推出 3G 和家电下乡等一系列刺激经济政策带来的商机。加上 2008 年公司不裁员、不减薪的措施,员工队伍十分稳定。所以,我们能比竞争对手抢得先机,极大地改善了我们的经营状况。苏州生益由于市场结构的客观原因,对出口市场依存度大,上半年就一直处于艰难局面。由于受到全球金融危机影响,全年内销比例明显增加。由此可见,内需市场对我们的经营有较大影响。

在我们抓住扩大内需时机的同时,也享受到政府依据新的税则号恢复覆铜板出口退税率至公平水平,调整进口关税,人民币汇率相对稳定并缓慢下降等政策均有效地减少公司成本,这些因素也相应地增强了我们的经营能力。

2. 完成的几项主要工作

2-1. 完成了工程中心项目

我们如期于 9 月完成了工程中心的建设。工程中心的建设是在金融危机肆虐的情况下启动的,期间遇到了不少挑战,尤其是制胶的工序对我们的管理和流程均是一个全新的课题,大家是以创造性态度完成了全部的工作。

2-2. 挠性板项目正式商业化

挠性板开发项目历经数年的研究、开发,在 2008 年基本定型进入商业开发,并拥有了几个基本的产品型号和几项基本的技术,并已拥有了一批固定的、基本的客户,逐步拥有了独自的市场。据此 2009 年将其正式列入了经营目标内,项目小组于半年左右完成了原定的全年目标,为此,我们判断挠性板项目基本已完成“研发”阶段,已正式进入商业化经营。遂于七月份在进行了评估及验收的基础上论证和确定了“软性材料中心”的十年发展规划、第一期投资规模和新产品开发项目已立项,公司的挠性板以及软性材料将会进入一个崭新的发展阶段。

2-3. 严格控制了坏帐风险

在吸取了 2008 年教训的基础上,公司加强了风险控制,加强了对原诉讼以及索赔的处理。在各方的共同努力下,2009 年广东、陕西、苏州、香港均未出现新的或有的坏帐。

2-4. 进一步完善内审工作

2009 年进一步加强和完善以独立董事为主导的内部审计工作,公司及各下属公司管理层和员工已相当认同内部审计工作的开展并予以积极配合,令内审工作逐步规范化、制度化、日常化和实效化,为公司的健康发展、推动管理水平的提升发挥着日益重要的作用。

2-5. 胜诉 337 案件

自 2008 年 10 月始,公司便陷入了与美国 ISOLA 的 337 诉讼中,这项工作心理、精力、财力、人力方面都耗费了公司大量的资源。在案件的处理中,我们凭借扎实的技术、完善的管理、强大的信息系统和执行力,在政府的支持和指导下,通过与律师的良好合作,经 337 小组成员积极努力和出色的策略,终于用六个月的时间迫使对方撤诉而获完胜,也开创了中国企业在 337 案件中此类完胜的先例,为公司赢得了极高的声誉。

2-6. 完成了新的发展规划

在 2009 年通过业务活动的实践，我们敏锐地看到了覆铜板和挠性板在未来的市场容量，及时地做出了新的扩产规划，高效率地完成了项目立项和审批手续，并已按序推进各项工作。

2009 年，我们在困境中摸索前进，以坚强的意志、坚定的信念和必胜的决心，付出了巨大的努力，抓住了机遇，创造了不同凡常的业绩。同时我们透过实践，确定了继续发展的方向和规划，为公司新的发展扬起了风帆。因此，我们可以说 2009 年是胜利的一年，成功的一年。

三、对 2010 年的展望

经 2009 年的调整，尤其是从 2009 年四季度开始，世界经济开始出现了止跌回稳和触底迹象。有鉴于此，全球经济因金融危机引起的经济萎缩似已渡过了最危险时期，似乎可以期待今后经济能依靠自身的力量逐步恢复。尤其从 2009 年的圣诞消费情况看，给人们一个经济开始恢复的迹象，订单有了较强的反弹，原材料市场也开始活跃和涨升；但同时却又陆陆续续出现了迪拜、希腊经济动荡事件，并由此引发了欧元下跌；美国失业率高居不下，表明美国经济的根本好转也并未出现，金融业深层次的问题并没有解决，因此，欧美的消费心理、消费水平、消费能力都将大打折扣，这自然地又促使了贸易保护主义抬头；各国均加紧对进口的限制，以平衡人们对失业的不满。美、欧国家一方面是动用“反倾销”的武器，另一方面是压迫人民币升值，如此种种，都会对中国企业相当依赖的出口市场关卡重重。一方面世界经济已从金融危机的打击下触底，从而引燃了人们渴望复苏的期望，缓解了人们对未来“不知”的担忧，让人们可以适当放松消费心态；但另一方面，经济还没有真正复苏。但各种隐藏着的问题也许会在这个时候陆续爆发出现，破坏来之不易的恢复进程，使经济复苏的进程充满曲折和反复，这个现象可能会贯穿 2010 年全年。至少经济在上半年会一直在矛盾中艰难行走，上升将会是缓慢的。在这样的经济形势下，也就意味着经济还没有完全进入上升的通道，反复仍将持续。

在这样的国际环境下，预计国家仍将延续扩大内需等对企业有利的经济政策。总体上判断 2010 年虽然会有许多的困难和不明朗因素，也可能出现季节性的起伏，但市场需求总体趋好，因为 2008 年四季度订单急速消失和 2009 年上半年出口市场极度萎缩的情况，在 2010 年可能不会出现；基于市场可能进入复苏以及全球性的库存调整已完成，因此，预期补库存订单和新需求订单会释放。但与此相对应的是原材料价格也会相应上涨，导致成本上升。

2010 年我们需完成以下几项工作：

1. 预计 2010 年全年供需情况会有波动，因此，我们首先要保证现有产能必须开足，只有这样才能使总产量不会因个别月份订单不足而减产的情况出现。要以有限的量去守住继续扩大的市场和客户，并适当地分出一部分资源去开拓一些对我们未来扩大市场空间有重要意义的客户，为长远的市场发展打基础。同时要确保“供应安全”绝不能出现因断料而停产的情况。

2. 由于宏观经济环境的不确定，经营局势可能转瞬即变，需很好地把握各种经营机遇，并加大货款回收力度，保证现金流的顺畅，确保公司发展规划中列入 2010 年的若干重大投资的资金需求。

3. 力争按期完成松山湖四期和五期项目的进度

2010 年是松山湖四期和五期项目的主要设备定型、谈判以及完成厂房建设的关键期，是二大项目实施强度最大的一年，要确保资金、人员的投入，确保项目的顺利实施。

4. 将法务工作规范化

依托新成立的法律管理部门，广泛开展法务教育，并在此基础上完善公司的涉法事务的管理，确保公司资产安全和防范风险。

5. 推广“精益生产”

在过去若干年摸索和试验的基础上，2010 年将在总厂首先推广“精益生产”的管理模式和管理理念，以求以更科学、合理的方法降低成本，增强企业的综合竞争力。

6. 进一步加大对技术的投入和管理

随着公司产品系列更广泛和向高端发展以及更接近高端竞争对手，我们面对的技术挑战日甚，为此，要加大对技术基础工作，如专利（知识产权）、标准、UL（安全技术）、应用研究等的投入和管理，并尝试设立“博士后工作站”，向技术的深度和广度推进。在专利方面，我们将实施第一个五年专利战略。

7. 进一步探讨在新形势下的人力资源管理

随着企业日益扩大，对人力资源的需求量也上升，但伴随而至的是中国人力资源市场的根本性转变的时代来临。在这个情况下，怎么样才可以确保有充足、合格、好用的人力资源，以支持公司的生产、经营活动的展开，是我们需进一步研究的问题。

2010 年我们面对一个由金融危机冲击触底而反弹、多变和不稳定的市场，我们要实施公司历史上最大规模的一次投资，我们的企业的结构可能会发生一些影响我们今后长远发展的变化，我们的企业

要向一个更大规模和更强水平提升，我们已进入了我们公司历史发展途中一个新的阶段。一句话，我们在 2010 年要做的事情很多，我们面对重重的挑战，同时，我们又面临着复杂的经营环境，充满风险。但面对未来更大的发展空间，今天我们必须完成这些工作，唯此才能将我们的基础打扎实，才可能获得更大的发展。因此，2010 年对生益科技而言，可能是我们历史上一个承接年，因此要求我们付出巨大的努力，做大量的工作，逐一落实我们的这些目标。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
覆铜板和粘结片	3,527,717,410.83	3,032,377,991.71	14.04	-16.27	-21.06	增加 5.21 个百分点
硅微粉	43,908,514.28	25,940,998.77	40.92	15.24	8.85	增加 3.47 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	1,484,256,368.20	5.65
外销	2,087,369,556.91	-26.67

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:元

报告期内投资额	943,665,909.46
投资额增减变动数	130,298,072.96
上年同期投资额	813,367,836.5
投资额增减幅度 (%)	16.02

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
陕西生益科技有限公司	覆铜箔板、绝缘板、粘结片	68.35	
苏州生益科技有限公司	覆铜箔板、绝缘板、粘结片	75.00	
连云港东海硅微粉有限责任公司	电子级硅微粉	72.73	
东莞生益电子有限公司	印制线路板	29.80	
东莞美维电路有限公司	印制线路板	20.00	
生益科技(香港)有限公司	进出口贸易	100.00	

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
工程技术中心项目	237,730,000	已完成	该项目已正常投产

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届二十七次	2009年3月25日	审议通过了2008年度报告等议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009年3月27日
六届一次	2009年4月21日	审议通过了选举李锦先生为第六届董事会董事长等议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009年4月22日
六届二次	2009年8月26日	审议通过了2009年度中期报告全文及摘要等议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009年8月28日
六届三次	2009年9月4日	审议通过了投资建设松山湖第四期、第五期的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009年9月9日
六届四次	2009年10月28日	审议通过了2009年第三季度报告正文及全文的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009年10月30日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照股东大会的决议和授权，认真履行职责，及时完成了年度利润分配方案。

公司以2008年12月31日总股本957,023,438股为基数，每10股派现金1.5元（含税），共派现金143,553,515.70元。该利润分配方案已经2008年度股东大会审议通过并于2009年6月实施完毕。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>》（2007年修订）和《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的通知》等规定，现对审计委员会在2009年度审计工作中履职情况汇总如下：

公司董事会下设的审计委员会在2009年报年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会确定了公司2009年度财务报告审计工作的时间安排，并与年审会计师沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

2010年3月10日召开了年度董事会审计委员会会议，会议审议并通过了以下议案：同意公司2009年度的财务报告（草稿），以及广东正中珠江会计师事务所从事2009年度公司审计工作的总结报告，

并同意支付广东正中珠江会计师事务所 2009 年度审计费用为 45 万元人民币及续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2010 年度的审计机构, 审计委员会一致同意将上述议案提交于 2010 年 3 月 12 日召开的公司六届五次董事会予以审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会参与公司董事、监事和高级管理人员薪酬计划的制定和薪酬的考核监督。薪酬与考核委员会认为: 公司建立了严格的薪酬考核体系, 公司 2009 年年度报告中真实的披露了公司董事、监事和高级管理人员薪酬考核结果。公司目前已建立业绩激励基金制度, 公司将积极的利用国家相关政策根据公司实际情况推出股票期权激励计划, 逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享, 风险共担”的激励约束机制, 促进管理层与公司、股东利益的紧密结合。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据 2010 年 3 月 12 日召开的董事会会议通过的关于 2009 年度利润分配的预案, 公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 957, 023, 438 股为基数, 每 10 股派现金 1.2 元 (含税), 共派现金 114, 842, 812.56 元。该利润分配预案尚需经 2009 年度股东大会审议通过。

(六) 公司前三年分红情况

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率 (%)
2006	95, 702, 343.80	431, 911, 781.91	22.16
2007	114, 842, 812.56	472, 879, 229.00	24.29
2008	143, 553, 515.70	129, 798, 911.22	110.60

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
---------	---

1. 广东生益科技股份有限公司第五届监事会第八次会议于 2009 年 3 月 25 日在公司会议室召开, 会议应到监事三人, 实到监事三人, 符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会召集人罗桂明先生主持。会议审议通过了:

- 一、2008 年度监事会报告。
- 二、2008 年度报告及摘要。

监事会认为: 2008 年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定; 年报的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定, 所包含的信息能真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况等事项。

在提出本意见前, 没有发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

- 三、2009 年度日常关联交易的议案。

监事会认为: 此次关联交易决策程序符合有关法律法规和公司章程的规定, 交易行为符合公司利益, 关联交易价格公允合理, 没有损害非关联股东的利益。

四、根据本公司工会及股东单位提名, 决定继续推荐罗桂明、罗礼玉、唐慧芬为本公司第六届监事会候选人, 其中唐慧芬女士需经公司 2008 年度股东大会审议通过后生效。

2. 广东生益科技股份有限公司第六届一次监事会于 2009 年 4 月 21 日在公司召开, 全体监事出席了会议, 符合《公司法》及《公司章程》的规定, 会议通过如下事项:

- 一、选举罗桂明先生为第六届监事会召集人。

3. 广东生益科技股份有限公司第六届二次监事会会议于 2009 年 8 月 26 日在公司会议室召开, 会议应到监事三人, 实到监事三人, 符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会召集人罗桂明先生主持。

各位监事一致认为公司严格按照股份公司财务制度规范运作, 公司 2009 年半年度报告公允、全面、

真实地反映了公司半年度的财务状况和经营成果，保证公司 2009 年半年度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

4. 广东生益科技股份有限公司第六届监事会第三次会议于 2009 年 10 月 28 日在公司会议室召开，会议应到监事三人，实到监事三人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会召集人罗桂明先生主持。

我们认为，公司严格按照股份公司财务制度规范运作，公司 2009 年第三季度报告公允、全面、真实地反映了公司第三季度的财务状况和经营成果，我们保证公司 2009 年第三季度报告所披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会 2009 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理；公司董事、经理执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2009 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，广东正中珠江会计师事务所出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
东莞美维电路有限公司	联营公司	销售商品	覆铜板、粘结片	市场价格	140,865,512.33	3.99
东莞生益电子有限公司	联营公司	销售商品	覆铜板、粘结片	市场价格	116,421,923.59	3.30
上海美维电子有限公司	其他	销售商品	覆铜板、粘结片	市场价格	47,699,305.92	1.35
广州美维电子有限公司	其他	销售商品	覆铜板、粘结片	市场价格	13,009,488.43	0.37

上海美维科技有限公司	其他	销售商品	覆铜板、 粘结片	市场价格	1,156,949.62	0.03
美加伟华（远东）实业有限公司	其他	销售商品	覆铜板、 粘结片	市场价格	227,596.80	0.01
生益科技（香港）有限公司	全资子公司	销售商品	覆铜板、 粘结片	市场价格	182,663,563.09	5.18
苏州生益科技有限公司	控股子公司	销售商品	覆铜板、 粘结片	市场价格	9,869,467.17	0.28
陕西生益科技有限公司	控股子公司	销售商品	覆铜板、 粘结片	市场价格	504,439.04	0.01
生益科技（香港）有限公司	全资子公司	购买商品	原材料	市场价格	465,929,039.94	26.77
陕西生益科技有限公司	控股子公司	购买商品	原材料	市场价格	54,450.00	0.003
连云港东海硅微粉有限责任公司	控股子公司	购买商品	原材料	市场价格	2,118,523.93	0.122
苏州生益科技有限公司	控股子公司	购买商品	敷铜板	市场价格	6,770,561.53	84.41
陕西生益科技有限公司	控股子公司	购买商品	敷铜板	市场价格	583,573.23	7.28
苏州生益科技有限公司	控股子公司	提供劳务	代理销售	市场价格	324,409.13	4.56
陕西生益科技有限公司	控股子公司	提供劳务	代理销售	市场价格	6,790,886.72	95.44
苏州生益科技有限公司	控股子公司	提供劳务	技术服务费	市场价格	987,561.00	62.19
陕西生益科技有限公司	控股子公司	提供劳务	技术服务费	市场价格	600,301.00	37.81
合计				/	996,577,552.47	

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：因关联方企业本身是行业的优质客户。

关联交易对上市公司独立性的影响：为本公司的正常生产经营提供保障，提高本公司覆铜箔板和半固化片的市场占有率，有利于覆铜箔板和半固化片的市场开拓及售后服务的提高，同时亦能提高本公司的整体经济效益；对公司本期以及未来财务状况、经营成果，不会产生任何不利影响。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	111,971
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	46,256
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	46,256
担保总额占公司净资产的比例 (%)	22.24

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	45 万元
境内会计师事务所审计年限	12

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

重大投资

2009 年 9 月经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟分别投资 25,000 万元、35,901 万元在松山湖工业园建设松山湖第 4 期项目（含生益科技软性光电材料产研中心大厦、年涂布能力 480 万平方米有胶软性材料生产线、年产 36 万平方米无胶双面 FCCL 和 36 万平方米无胶单面 FCCL 中试生产线）和松山湖第 5 期项目（含年产 430 万平方米覆铜板生产线和 1,500 万平方米商品粘结片生产线）。2010 年 3 月 12 日经公司董事会审议通过，公司拟将松山湖第 5 期项目投资总额调整为 51,966 万元，该调整方案尚待股东大会审议通过。截至 2009 年 12 月 31 日，松山湖第 4 期、第 5 期项目尚处于前期筹建阶段。

关于股份支付

2006 年 11 月，公司第五届第六次董事会决议通过公司股票期权激励计划草案并待中国证监会备案无异议及股东大会审议通过后实施。该草案规定公司授予激励对象（公司决策层、中高级管理人员以及核心骨干员工）4,500 万份股票期权，每份股票期权拥有在计划有效期内的可行权日以行权价格 7.21 元购买 1 股公司股票的权利。激励对象自股票期权授权日起满一年后分三批次行权，有关行权条件及行权期为：

①第一批次行权期：在满足下述第一批次行权条件下，激励对象自授权日起满一年后的下一交易日起至授权日起满五年的交易日当日止，可行权数量 1500 万股，其中任何一名激励对象获得可行权数量不超过 150 万股；

第一批次行权条件：公司 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润比 2005 年度净利润增长 80% 以上，且 2006 年度加权平均净资产收益率不低于 15%。二类激励对象（公司控股子公司中与公司决策层、中高级管理人员以及核心骨干员工相当职级的成员）获授股票期权的行权，同时要求所在控股子公司 2006 年度加权平均净资产收益率不低于 15%；如达不到本条件，该等部分的股票期权作废。

②第二批次行权：在满足下述第二批次行权条件下，激励对象自授权日起满两年后的下一交易日起至授权日起满五年的交易日当日止，可行权数量 1500 万股，其中任何一名激励对象获得可行权数量不超过 150 万股；

第二批次行权条件：公司 2007 年度扣除非经常性损益后的净利润比 2005 年度净利润增长 90% 以上，且 2007 年度加权平均净资产收益率不低于 15%。二类激励对象获授股票期权的行权，同时要求所在控股子公司 2007 年度加权平均净资产收益率不低于 15%；如达不到本条件，该等部分的股票期权作废。

③第三批次行权：在满足下述第三批次行权条件下，激励对象自授权日起满三年后的下一交易日起至授权日起满五年的交易日当日止，可行权数量 1500 万股，其中任何一名激励对象获得可行权数量不超过 150 万股；

第三批次行权条件：公司 2008 年度扣除非经常性损益后的净利润比 2005 年度净利润增长 110% 以上，且 2008 年度加权平均净资产收益率不低于 15%。二类激励对象获授股票期权的行权，同时要求所在控股子公司 2008 年度加权平均净资产收益率不低于 15%；如达不到本条件，该等部分的股票期权作废。

由于尚未获得相关监管机构对上述股票期权激励计划（草案）审核无异议的批复，公司 2010 年 3 月 12 日召开的董事会会议审议通过《关于暂时终止股票期权激励计划的议案》，决定暂时终止股票期权激励计划（草案），并另择时机再提议并积极促成管理层股权激励计划。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2008 年度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 2 月 4 日	www.sse.com.cn
2008 年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 2 月 7 日	www.sse.com.cn
2008 年度业绩快报修正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 11 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn

第五届二十七次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
五届八次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
日常关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
关于 2009 年度对控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
第六届一次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
第六届一次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
2008 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
第六届二次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn
第六届二次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn
关于举办 2009 年半年度业绩公开说明会公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn
关于增加二零零九年九月十八日临时股东大会议案的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 9 月 19 日	www.sse.com.cn
股改限售流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 9 月 23 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

(一)、公司年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所有限公司注册会计师王韶华、洪文伟审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(二)、会计报表：（附后）

(三)、会计报表附注：（附后）

十二、备查文件目录

- 1、载有单位负责人、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；
- 2、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、2009 年度在中国证监会指定报纸上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李锦

广东生益科技股份有限公司

2010 年 3 月 15 日

目 录

	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 已审财务报表	3-8
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
合并股东权益变动表	7
母公司股东权益变动表	8
四、 财务报表附注	9-78

审 计 报 告

广会所审字【2010】第 09006250013 号

广东生益科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东生益科技股份有限公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表，现金流量表和合并现金流量表，股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广东生益科技股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用的会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，广东生益科技股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了广东生益科技股份有限公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：洪文伟

中国 广州

二〇一〇年三月十二日

一、公司简介

公司基本情况

广东生益科技股份有限公司（以下简称“公司”）原为东莞生益敷铜板股份有限公司，于1993年经广东省股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审（1993）15号”文和广东省对外经济贸易委员会“粤经贸资批字（1993）0666号”文批准成立，是在原中外合资美加伟华生益敷铜板有限公司基础上改组并采取定向募集方式设立的股份公司。公司原股本为155,000,000股，经第三届股东大会决议和广东证券监督管理委员会“粤证监发字（1996）004号”文批准送股及配股后，总股本增至242,187,500股。公司于1998年经中国证券监督管理委员会“证监发字（1998）238号”文批准，采用“上网定价”方式发行社会公众股（A股）8,500万股，并于2000年2月经国家外经贸部“[2000]外经贸资字第126号”文批准，更名为广东生益科技股份有限公司。公司于2000年4月根据股东大会决议进行送股和资本公积金转增股本以及2002年5月、2006年9月根据股东大会决议进行送股后，总股本增至957,023,438股。公司营业执照注册号为441900400120353。

法定代表人：李锦

注册资本：人民币 957,023,438 元

公司住所：东莞市松山湖科技产业园区北部工业园工业西路5号

公司经营范围

生产和销售覆铜板和粘结片、印刷线路板、陶瓷电子元件、液晶产品、电子级玻璃布、环氧树脂、铜箔、电子用挠性材料、显示材料、封装材料、绝缘材料，自有房屋出租；从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务；提供产品服务、技术服务、咨询服务、加工服务和佣金代理（拍卖除外）。

公司基本组织架构

股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司日常经营管理机构包含销售部、市场部、物流部、生产总厂、财务部、董事会办公室、信息管理部、人力资源部、技术中心、品质管理部、总务部等部门。

财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2010 年 3 月 12 日批准报出。

二、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

会计年度

公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

记账本位币

公司记账本位币为人民币。

记账基础和计量属性

公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过 3 个月）、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确认为现金等价物。

外币业务核算方法

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，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，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

境外经营实体的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，股东权益项目中除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；境外经营实体的利润表中的收入和费用项目采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示，处置境外经营时，计入处置当期损益。境外经营实体的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

金融工具

金融资产的分类、确认和计量

一公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收账款、可供出售金融资产、持有至到期投资。金融资产初始确认时按公允价值计量。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。

一一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

——贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失直接计入所有者权益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。

——持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

金融负债的分类、确认和计量

一公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：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。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

——其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融工具公允价值确定

一金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值测试及减值准备计提方法

一公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

——以摊余成本计量的金融资产减值的计量

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金额资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。在后续期间，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

——可供出售金融资产

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

应收账款坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收账款发生减值，则将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。预计未来现金流量现值是通过对未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收账款时计算确定的实际利率。短期应收账款的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大是指应收账款余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项之和。

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收账款，单独进行减值测试，确认减值损失，计提坏账准备；对于其他单项金额非重大的应收账款，与经单独测试后未减值的应收账款一起，以账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、以账龄作为类似信用风险特征划分的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄	计提比例
1 年以内	5‰
1—2 年	20 %
2—3 年	50 %
3 年以上	80 %

存货核算方法

存货的分类：存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等大类。

存货的核算：公司存货按计划成本进行日常核算，领用或发出时按计划成本计价并逐月分摊成本差异。低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

存货的盘存制度：采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

长期投资核算方法

长期股权投资的计价

—企业合并形成长期股权投资

——与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

——与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

—其他方式取得的长期股权投资

——以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

——发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

——投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

——通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

长期股权投资的后续计量及收益确认方法

—公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。

—公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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；长期股权投资的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。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

公司按权益法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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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（公司负有承担额外损失义务的除外）。

长期投资减值准备

一公司在报告期末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。可收回金额根据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较高者确定。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

固定资产计价和折旧方法

固定资产的标准：公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年、单位价值较高的有形资产。

固定资产的分类：房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

固定资产的计价和折旧方法：固定资产按实际成本计价，并按直线法计提折旧。各类固定资产预计使用寿命、预计残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25	5	3.80
机器设备	12	5	7.92
运输工具	6	5	15.83
其他设备	6	5	15.83

固定资产减值准备：公司在报告期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据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较高者确定。资产未来现金流量的现值则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。

在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，并于达到预定可使用状态时按工程预算、造价或工程实际成本暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按实际成本调整固定资产账面价值。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来3年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

无形资产计价和摊销方法

无形资产计价

—外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

—内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

—投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

—接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

—非货币性交易投入的无形资产，以该项非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司无形资产为土地使用权及专有技术，其中土地使用权按使用期限50年平均摊销，专有技术按3-10年摊销。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：（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。

无形资产减值准备：公司在报告期末对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用项目按实际支出入账，在受益期内按直线法平均摊销，如不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

借款费用资本化核算方法

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本，在符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，计入当期损益；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：资产支出（包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：

一为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定为应予以资本化的费用。

一为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

暂停资本化：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

预计负债的确认标准和计量方法

预计负债的确认标准：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

职工薪酬

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予补偿的建议，并即将实施，企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议，公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

收入确认原则

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

提供劳务取得的收入，在下列条件均能满足时采用完工百分比法予以确认：收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入；交易中的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

提供他人使用公司资产取得收入，在下列条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。提供他人使用本公司的资产等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

政府补助

政府补助在下列条件均能得到满足时才能予以确认：能够满足政府补助所附条件；能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理。除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间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时，应当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。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

经营租赁

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

利润分配方法

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

- 弥补以前年度亏损；
- 提取 10% 法定公积金；
- 经股东大会决议，提取任意公积金；
- 剩余利润根据股东大会决议按照股东持股比例予以分配。

企业合并

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。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日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。合并成本大于合并中取得的被购买方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，经复核确认后，计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

公司本期无会计政策、会计估计变更及重要前期差错更正事项。

五、主要税项

增值税

公司为增值税一般纳税人，按销售收入的 17% 计算销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。

营业税

公司对外提供劳务、租赁资产所取得的收入按 5% 计缴营业税。

房产税

公司按房产原值 70% 的 1.2% 计缴房产税。

所得税

一 广东生益科技股份有限公司

本公司于 2008 年 12 月 29 日被认定为高新技术企业并获发编号 GR200844000881 的《高新技术企业证书》，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税。

一下属子公司生益科技（香港）有限公司

生益科技（香港）有限公司位于中国香港特别行政区，根据中国香港特别行政区的相关规定，2009 年度按 16.50% 计缴利得税。

一下属子公司苏州生益科技有限公司

苏州生益科技有限公司为设于国家级经济开发区的苏州工业园区之生产性外商投资企业，首期投资项目经苏州工业园区国家税务局“苏园国税外优【2005】65 号”文批准自 2004 年首个获利年度起享受二免三减半的企业所得税税收优惠，追加投资项目经苏州工业园区国家税务局第一税务分局“苏园国税一分【2008】字 1 号”文批准自 2006 年首个获利年度起享受二免三减半的企业所得税税收优惠。而根据 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发【2007】39 号）的相关规定，苏州工业园区之企业所得税税率自 2008 年 1 月 1 日起 5 年内逐步过渡到法定税率 25%（即 2007 年以前按 15% 税率执行，2008、2009、2010、2011、2012 年分别按 18%、20%、22%、24%、25% 税率执行），原企业所得税“两免三减半”的优惠则继续享受至期满为止。

此外，苏州生益科技有限公司于 2008 年 9 月 24 日被认定为高新技术企业并获发编号为 GR200832000140 的《高新技术企业证书》，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内可减按 15% 税率的计缴企业所得税，即首期投资项目“两免三减半”的优惠期于 2008 年届满后，2009、2010 年度可享受 15% 的优惠税率。

由此，苏州生益科技有限公司首期投资项目和追加投资项目 2009 年度企业所得税实际征收率分别为 15%、10%，综合所得税率为 12.71%。

一下属子公司陕西生益科技有限公司

根据“财税【2001】202 号”、“国税发【2002】47 号”及《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发【2007】39 号）的相关规定，对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业，在 2001 年至 2010 年期间，可减按 15% 的税率征收企业所得税。陕西生益科技有限公司主要从事的覆铜板、粘结片业务属于鼓励类产业项目，经陕西省国家税务局“陕国税函【2006】167 号”文批复，在 2005 年至 2010 年期间如该类业务收入占总收入 70% 以上的，经税务机关审核后可减按 15% 征收企业所得税。由于陕西生益科技有限公司所从事的业务均为覆铜板、粘结片业务，故按 15% 优惠税率计缴企业所得税，该优惠将于年度汇算清缴时由税务机关最终审核确定。

一下属子公司连云港东海硅微粉有限责任公司

根据 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，连云港东海硅微粉有限责任公司 2009 年度企业所得税税率为 25%。

六、企业合并及合并财务报表

一公司子公司均系通过设立或投资取得，具体情况如下：

子公司	公司类型	注册地	业务性质	经营范围	注册资本	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	权益比例(%)	表决权比例(%)	合并报表情况
生益科技(香港)有限公司	有限责任	香港	贸易	进出口贸易	318 万港币	318 万港币	--	100	100	合并
苏州生益科技有限公司	中外合资	苏州	制造业	生产覆铜板和粘片、印刷线路板、陶瓷电子元件、液晶产品、电子级玻璃布、环氧树脂、铜箔产品、销售本公司所生产产品并提供相关服务。	37,500 万元	28,125 万元	--	75.00	75.00	合并
陕西生益科技有限公司	中外合资	咸阳	制造业	覆铜板、绝缘板、粘片及系列化工、电子、电工材料、覆铜板专用设备开发、研制、销售、技术咨询及服务。	16,660.68 万元	11,387.32 万元	--	68.35	68.35	合并
连云港东海硅微粉有限责任公司	有限责任	连云港	制造业	硅微粉及其制品制造、销售	5,500 万元	4,000 万元	--	72.73	72.73	合并

——生益科技(香港)有限公司系经广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸合函【2006】324号”文批准由公司于香港投资设立的全资子公司，已于2007年取得商业登记证并开始经营。

——苏州生益科技有限公司系公司与伟华电子有限公司共同出资组建的中外合资企业，已获苏州工业园区管理委员会“苏园管复字【2002】81号”文批准并于2002年7月14日取得营业执照，该公司于2004年3月投产运行。2007年经苏州工业园区管理委员会“苏园管复字【2007】145号”文批准，双方股东按原出资比例增资8,000万元，增资后注册资本变更为37,500万元。

——陕西生益科技有限公司系由公司与陕西华电材料总公司、陕西华电材料总公司职工持股会共同出资设立，已获陕西省对外贸易经济合作厅“陕外经贸资字【2000】145号”文批准并于2000年12月28日取得营业执照。2002年度经股东会同意由广东生益科技股份有限公司单方面增资3,490万元，将注册资本由原13,170.68万元增加至16,660.68万元，增资后广东生益科技股份有限公司投资额由原6,866.32万元增至10,356.32万元，股权比例由原52.13%增至62.16%。2005年8月公司受让陕西华电材料总公司职工持股会所持陕西生益科技有限公司1,031万元投资后，股权比例增加至68.35%。

——连云港东海硅微粉有限责任公司系公司与江苏省东海硅微粉厂共同投资设立，已于 2002 年 4 月 28 日取得营业执照并开始经营。

一控股子公司少数股东权益和少数股东损益

公司名称	本期少数股东 损益	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
苏州生益科技有限公司	3,309,532.28	100,686,270.01	-	-
陕西生益科技有限公司	21,542,618.90	83,169,677.06	-	-
连云港东海硅微粉有限责任公司	1,752,821.25	22,121,763.12	-----	-----
合 计	26,604,972.43	205,977,710.19	=====	=====

合并范围发生变更的说明

连云港明纳贸易有限责任公司系公司子公司连云港东海硅微粉有限责任公司 2008 年投资 60 万元设立的全资子公司，已于 2009 年 6 月 23 日办理结业清算，并自注销之日起不将其纳入合并财务报表范围。

公司名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
连云港明纳贸易有限责任公司	598,138.54	29.74

一子公司外币报表折算汇率

公司下属全资子公司生益科技（香港）有限公司采用港币作为记账本位币，公司外币财务报表采用的折算汇率列示如下：

项目	资产负债表 资产、负债项目	利润表 收入、费用项目	实收资本
折算汇率	资产负债表日即期汇率 0.88	交易发生日近似汇率	历史即期汇率 0.99

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

公司 2009 年 12 月 31 日货币资金余额为 366,488,257.68 元，其明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
现 金	-		99,389.09	-	-	203,351.23
银行存款	-		361,153,810.15	-	-	288,066,212.45
其中：人民币	-		246,669,992.10	-	-	166,729,887.05
美元户	15,885,088.89	6.83	108,495,005.62	16,264,515.11	6.83	111,086,911.26
港币户	6,232,767.22	0.88	5,484,835.15	11,062,144.80	0.88	9,734,687.42
欧元户	37,316.13	9.80	365,698.07	53,284.34	9.66	514,726.72
日元户	1,868,638.00	0.074	138,279.21			
其他货币资金	-		5,235,058.44	-	-	26,419,211.24
其中：人民币	-		5,234,977.50	-	-	26,419,211.24
美元户	11.85	6.83	80.94	-	-	-
合 计	-		<u>366,488,257.68</u>	-	-	<u>314,688,774.92</u>

—其他货币资金期末余额为公司及下属子公司存入银行的信用证保证金。

—所有银行存款均以公司及合并财务报表范围内子公司的名义于银行等金融机构开户储存。

2、应收票据

公司 2009 年 12 月 31 日应收票据余额为 128,230,314.24 元，按项目列示如下：

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	126,233,079.62	46,622,695.19
商业承兑汇票	165,107.50	821,879.45
银行支票	1,832,127.12	476,543.67
合 计	<u>128,230,314.24</u>	<u>47,921,118.31</u>

广东生益科技股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

人民币元

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司已背书给他人但未到期的银行承兑汇票金额为 50,373,065.24 元，不存在已背书未到期的商业承兑汇票。

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在已贴现或质押的商业承兑汇票。

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司应收联营公司东莞生益电子有限公司银行承兑汇票 26,452,285.84 元。

—应收票据期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款

公司 2009 年 12 月 31 日应收账款净额为 1,405,691,775.63 元，按种类列示如下：

项 目	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大的应收账款	356,221,015.90	24.29	1,781,105.08	2.93	391,303,098.69	28.03	36,803,154.82	40.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	59,905,722.47	4.08	53,044,255.01	87.37	60,670,507.83	4.35	48,519,907.19	53.43
其他不重大的应收账款	1,050,279,398.42	71.63	5,889,001.07	9.70	944,005,690.42	67.62	5,494,461.74	6.05
合 计	1,466,406,136.79	100.00	60,714,361.16	100.00	1,395,979,296.94	100.00	90,817,523.75	100.00

—期末应收账款余额账龄分析如下：

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	所 占 比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	金 额	所 占 比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)
1 年以内	1,405,528,316.81	95.85	7,469,938.55	0.53	1,365,907,303.07	97.85	68,150,515.61	4.99
1-2 年	39,904,925.51	2.72	33,640,179.44	84.30	28,745,226.97	2.06	21,495,165.48	74.78
2-3 年	20,481,911.87	1.40	19,211,457.09	93.80	320,521.20	0.02	243,760.60	76.05
3 年以上	490,982.60	0.03	392,786.08	80.00	1,006,245.70	0.07	928,082.06	92.23
合 计	1,466,406,136.79	100.00	60,714,361.16	4.14	1,395,979,296.94	100.00	90,817,523.75	6.51

一应收账款期末余额中欠款前五名单位总计为 356,221,015.90 元，占应收账款余额比例 24.29%，具体情况如下：

客 户	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例
单位 1	非关联客户	156,622,911.59	一年以内	10.68%
单位 2	非关联客户	56,951,445.10	一年以内	3.88%
单位 3	联营公司	51,670,187.03	一年以内	3.52%
单位 4	非关联客户	49,976,253.41	一年以内	3.41%
单位 5	联营公司	41,000,218.77	一年以内	2.80%
合 计		356,221,015.90		24.29%

一截至 2009 年 12 月 31 日，公司单项金额重大的应收账款合计 356,221,015.90 元，账龄均为 1 年以内，单独测试未发生减值后再按账龄进行减值测试，按 0.5% 计提坏账准备 1,781,105.08 元。

一单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款计提坏账准备的情况如下：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账 面 余 额		坏 账 准 备	账 面 余 额		坏 账 准 备
	金 额	比 例 (%)		金 额	比 例 (%)	
1 年以内	636,071.66	0.04	445,477.33	32,944,267.07	2.36	26,602,596.95
1 至 2 年	38,885,810.74	2.65	33,436,356.49	26,943,813.26	1.93	21,134,882.74
2 至 3 年	20,383,840.07	1.39	19,162,421.19	167,000.00	0.01	167,000.00
3 年以上	-	-	-	615,427.50	0.05	615,427.50
合计	59,905,722.47	4.08	53,044,255.01	60,670,507.83	4.35	48,519,907.19

—本期实际核销应收账款余额明细如下：

单 位	应收账款性质	核销金额	账龄	核销原因	是否因关联 交易产生
单位1	销售货款	266,221.00	2-3年	预计无法收回	否
单位2	销售货款	89,500.00	1-2年	预计无法收回	否
单位3	销售货款	<u>782,427.50</u>	3年以上	预计无法收回	否
合 计		<u>1,138,148.50</u>			

—应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总 额的比例
东莞生益电子有限公司	联营公司	41,000,218.77	2.80%
东莞美维电路有限公司	联营公司	51,670,187.03	3.52%
上海美维电子有限公司	董事控制公司	17,051,309.53	1.16%
上海美维科技有限公司	董事控制公司	493,498.10	0.03%
广州美维电子有限公司	董事控制公司	6,320,501.34	0.43%
美加伟华（远东）实业有限公司	董事控制公司	<u>71,971.47</u>	<u>0.01%</u>
合 计		<u>116,607,686.24</u>	<u>7.95%</u>

—2008 年受金融海啸影响，公司部分客户出现偿债能力恶化的情况，公司按照其预计的债务清偿能力对相关的应收账款 239,371,222.41 元计提了坏账准备 84,260,050.10 元。本期受宏观经济回暖的影响，部分客户经营状况有所改善或获得战略投资者资金支持，偿债能力有所提升，并偿还了部分货款，公司本期根据各客户的最新情况对其单独进行了减值测试，并将原已计提的坏账准备 34,997,250.14 元相应予以转回。

—应收账款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、预付款项

公司 2009 年 12 月 31 日预付款项余额为 4,945,873.68 元，按账龄分析列示如下：

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内	4,945,873.68	100.00	1,880,813.34	100.00
合 计	4,945,873.68	100.00	1,880,813.34	100.00

一预付款项金额前五名单位情况

<u>单 位</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>未结算原因</u>
单位 1	非关联关系	2,975,000.00	1 年以内	预付材料款
单位 2	非关联关系	746,550.00	1 年以内	预付备件款
单位 3	非关联关系	305,880.34	1 年以内	预付电费
单位 4	非关联关系	154,286.04	1 年以内	预付电费
单位 5	非关联关系	104,000.00	1 年以内	预付材料款
合 计		4,285,716.38		

一预付款项期末余额比期初余额增加 3,065,060.34 元，增幅为 162.96%，主要系公司依约预付材料款增加所致。

一预付款项期末余额中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

一预付款项期末余额中无预付关联方款项。

5、应收股利

<u>公司名称</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
东莞美维电路有限公司	-	21,453,817.11
东莞生益电子有限公司	-	31,871,704.82
合 计	-	53,325,521.93

6、其他应收款

公司 2009 年 12 月 31 日其他应收款余额为 11,536,735.61 元，按种类分析列示如下：

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>
单项金额重大的其他应收款	7,116,920.11	61.69	8,733,157.07	68.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大的其他应收款	4,419,815.50	38.31	4,108,506.44	31.99
合 计	11,536,735.61	100.00	12,841,663.51	100.00

一期末其他应收款余额账龄分析如下

<u>账 龄</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内	10,529,512.39	91.27	11,518,270.14	89.69
1-2 年	633,387.22	5.49	478,723.37	3.73
2-3 年	5,000.00	0.04	441,522.00	3.44
3 年以上	368,836.00	3.20	403,148.00	3.14
合计	11,536,735.61	100.00	12,841,663.51	100.00

一其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额总计 7,116,920.11 元，占其他应收款余额比例为 61.69%，具体情况如下：

单 位	与本公司关系	金 额	账 龄	占其他应收款总 额的比例
单位 1	非关联关系	5,910,120.11	1 年以内	51.23%
单位 2	非关联关系	500,000.00	1 年以内	4.33%
单位 3	非关联关系	248,000.00	1 年以内	2.15%
单位 4	非关联关系	258,800.00	1 年以内	2.24%
单位 5	非关联关系	200,000.00	1 年以内	1.74%
合 计		<u>7,116,920.11</u>		61.69%

一其他应收款期末余额主要为应收出口退税款及员工备用金，因其回收风险不大，不予计提坏账准备。

一公司本期不存在核销其他应收款的情况。

一其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

一其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

7、存货

公司 2009 年 12 月 31 日存货净额为 537,963,715.30 元，其明细列示如下：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌 价 准 备	金 额	跌 价 准 备
原材料	354,469,102.82	1,033,644.48	253,581,264.91	19,820,695.38
在产品	44,625,812.51	-	43,798,761.45	-
产成品	144,981,882.48	5,973,596.66	199,053,293.74	37,241,059.78
低值易耗品	894,158.63	-	82,390.75	-
合 计	<u>544,970,956.44</u>	<u>7,007,241.14</u>	<u>496,515,710.85</u>	<u>57,061,755.16</u>

一截至 2009 年 12 月 31 日，本公司及下属子公司以占有的 71,021,564.38 元存货用于向银行开具信托收据，并办理进口押汇借款 71,021,564.38 元。

一计提的存货跌价准备及其增减变动情况如下:

类别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	19,820,695.38	1,033,644.48	-	19,820,695.38	1,033,644.48
产成品	37,241,059.78	-	550,351.98	30,717,111.14	5,973,596.66
合计	57,061,755.16	1,033,644.48	550,351.98	50,537,806.52	7,007,241.14

——存货跌价准备期末余额较期初余额减少 50,054,514.02 元, 减幅 87.72%, 主要系由于公司本年转销了 2008 年末计提的存货跌价准备所致。

——存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	-	-
产成品	成本与可变现净值孰低	市场价格回升	1.18%

8、长期股权投资

公司 2009 年 12 月 31 日长期股权投资净额为 546,644,509.46 元, 其明细列示如下:

项目	期末数			期初数		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
对联营企业投资	546,644,509.46	-	546,644,509.46	416,346,436.50	-	416,346,436.50
其他股权投资	49,680,000.00	49,680,000.00	-	49,680,000.00	49,680,000.00	-
合计	596,324,509.46	49,680,000.00	546,644,509.46	466,026,436.50	49,680,000.00	416,346,436.50

- 联营企业主要财务信息列示如下:

联营企业 被投资单位名称	注册 地	持股 比例	表决权 比例	2009 年期末 净资产额	2009 年度 营业收入	2009 年度 净利润
东莞生益电子有限公司	东莞	29.80%	29.80%	1,092,415,444.85	1,626,663,477.59	203,476,286.72
东莞美维电路有限公司	东莞	20.00%	20.00%	886,605,641.09	1,498,110,525.85	119,040,816.18
合计				1,979,021,085.94	3,124,774,003.44	322,517,102.90

广东生益科技股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

一、长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、按权益法核算								
东莞生益电子有限公司	299,910,386.70	277,189,009.81	119,047,844.53	27,255,119.81	368,981,734.53	-	-	27,255,119.81
其中：投资成本		188,358,707.39	63,233,286.93	-	251,591,994.32	-	-	-
损益调整		88,830,302.42	55,814,557.60	27,255,119.81	117,389,740.21	-	-	-
东莞美维电路有限公司	121,363,692.61	139,157,426.69	38,505,348.24	-	177,662,774.93	-	-	-
其中：投资成本		106,666,507.61	14,697,185.00	-	121,363,692.61	-	-	-
损益调整		32,490,919.08	23,808,163.24	-	56,299,082.32	-	-	-
二、按成本法核算								
大鹏证券有限责任公司	49,680,000.00	49,680,000.00	-	-	49,680,000.00	49,680,000.00	-	-
其中：投资成本		49,680,000.00	-	-	49,680,000.00	49,680,000.00		
合 计	470,954,079.31	466,026,436.50	157,553,192.77	27,255,119.81	596,324,509.46	49,680,000.00		27,255,119.81

东莞生益电子有限公司

一投资成本

投资成本期末余额中包含对东莞生益电子有限公司尚未摊销完毕的股权投资差额 57,751,876.40 元,系公司 1996 年收购生益电子 30% 股权时形成的股权投资差额 106,070,268.78 元按生益电子剩余经营期限(约 22 年)平均摊销而形成的摊余额,根据新企业会计准则及相关解释的规定,公司将于未来各期按权益法确认对生益电子的投资收益时扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额。

投资成本本期增加数系公司根据投资协议的约定以货币资金缴纳的出资 63,233,286.93 元形成。

一累计权益增减额

公司对东莞生益电子有限公司本期权益增加数系公司按权益法核算其投资收益 55,814,557.60 元形成,本期减少数系公司根据东莞生益电子有限公司董事会决议分配利润 27,255,119.81 元形成。

东莞美维电路有限公司

一投资成本

投资成本本期增加数系公司根据投资协议的约定出资 14,697,185.00 元形成。

一累计权益增减额

公司对东莞美维电路有限公司本期权益增加数系公司按权益法核算其投资收益 23,808,163.24 元形成。

大鹏证券有限责任公司

一根据与大鹏证券有限责任公司签订的投资入股合同,本公司出资 49,680,000.00 元认购大鹏证券股份 3,600 万股,占其总股本的 2.4%,公司对该项投资采用成本法进行核算。

一、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
大鹏证券有限责任公司	49,680,000.00	-	-	49,680,000.00

鉴于大鹏证券有限责任公司亏损严重，估计难以收回该项投资，公司已于 2004 年根据第四届十四次董事会决议对该项投资全额计提长期投资减值准备。现该公司仍处于破产清算阶段。

9、固定资产及折旧

公司 2009 年 12 月 31 日在固定资产净值为 1,375,022,440.68 元，其明细列示如下：

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	461,024,700.57	54,466,565.62	1,447,601.77	514,043,664.42
机器设备	1,411,555,931.08	157,418,683.87	6,550,698.81	1,562,423,916.14
运输工具	24,071,664.29	2,776,795.34	1,773,796.01	25,074,663.62
其他设备	85,860,652.96	8,972,077.50	648,113.08	94,184,617.38
合 计	<u>1,982,512,948.90</u>	<u>223,634,122.33</u>	<u>10,420,209.67</u>	<u>2,195,726,861.56</u>
累计折旧				
房屋建筑物	77,733,922.75	17,942,379.87	436,318.00	95,239,984.62
机器设备	558,012,545.61	102,699,210.16	4,705,490.81	656,006,264.96
运输工具	13,465,938.64	3,009,601.21	1,665,345.61	14,810,194.24
其他设备	44,426,771.56	10,803,551.04	582,345.54	54,647,977.06
合 计	<u>693,639,178.56</u>	<u>134,454,742.28</u>	<u>7,389,499.96</u>	<u>820,704,420.88</u>
固定资产净值	<u>1,288,873,770.34</u>			<u>1,375,022,440.68</u>
固定资产减值准备	-			-
固定资产净额	<u>1,288,873,770.34</u>			<u>1,375,022,440.68</u>

—本期由在建工程转入固定资产原值为 210,729,624.69 元。

—公司 2009 年度计入营业成本、营业费用及管理费用的折旧额合计为 134,265,855.66 元，本期计入损益的折旧费用与累计折旧增加额的差异系收到国产设备投资退税款后将其以前年度计提的累计折旧 188,886.62 元冲减当期折旧费用所致。

—公司固定资产中原值为 12,606,839.38 元的房屋建筑物用于经营租赁。

—公司下属子公司苏州生益科技有限公司以原值为 173,261,660.94 元，净值为 149,165,694.11 元的房屋建筑物为该公司于中国银行苏州园区支行取得的 130,000,000.00 元借款提供抵押担保。

—未办妥产权证书的固定资产情况：

截至 2009 年 12 月 31 日，公司原值为 227,688,617.22 元，净值为 207,292,420.31 元的房屋建筑物尚未办妥产权证书：

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
松山湖覆铜板第一期工厂	相关资料已提交，待审批中	2010 年 12 月 31 日前
松山湖覆铜板第二期工厂	相关资料已提交，待审批中	2010 年 12 月 31 日前
工程技术中心项目	办理产权资料尚在准备之中	2010 年 12 月 31 日前
苏州生益二期扩建工程	办理产权资料尚在准备之中	2010 年 12 月 31 日前
北京办事处办公用房	房地产开发商办证迟缓	2010 年 12 月 31 日前

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在暂时闲置、融资租赁租入、持有待售的固定资产。

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需计提固定资产减值准备的情形。

10、 在建工程

公司 2009 年 12 月 31 日在建工程余额为 60,024,329.15 元，列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	60,024,329.15	-	-	130,039,299.66	-	-
合计	60,024,329.15	-	-	130,039,299.66	-	-

一在建工程变动明细列示如下：

工程名称	期初数	本期增加	本期转固定资产	本期其他减少	期末数	资金来源
	其中:利息资本化	其中:利息资本化	其中:利息资本化	其中:利息资本化	其中:利息资本化	
松山湖覆铜板第二期工厂	1,321,557.20	377,888.89	495,017.62	463,850.00	740,578.47	自筹
工程技术中心项目	79,839,102.76	104,980,421.34	183,491,598.82	-	1,327,925.28	自筹
陕西生益预付土地款	22,678,745.48	-	-	-	22,678,745.48	自筹
陕西五期扩产工程	-	14,555,990.75	-	-	14,555,990.75	自筹
球形粉硅微粉项目	15,076,066.76	4,261,318.96	14,852,437.23	-	4,484,948.49	自筹
其他	11,123,827.46	17,002,884.24	11,890,571.02	-	16,236,140.68	自筹
合计	130,039,299.66	141,178,504.18	210,729,624.69	463,850.00	60,024,329.15	

一截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需计提在建工程减值准备的情形。

11、 无形资产

公司 2009 年 12 月 31 日无形资产余额为 146,612,111.14 元，列示如下：

项 目	原始金额	期初数	本期 增加	本期 减少	本期 摊销额	累计 摊销额	期末数	剩余 摊销年限
土地使用权	161,602,891.15	144,045,294.72	-	-	3,231,794.48	20,789,390.91	140,813,500.24	38 年-48 年
专有技术	12,169,166.22	8,608,909.42	-----	-----	2,810,298.52	6,370,555.32	5,798,610.90	2 年至 2 年 零 4 个月
合 计	<u>173,772,057.37</u>	<u>152,654,204.14</u>	---	---	<u>6,042,093.00</u>	<u>27,159,946.23</u>	<u>146,612,111.14</u>	

一公司下属子公司苏州生益科技有限公司将原始金额为 24,272,610.05 元、净值为 21,573,857.81 元的土地使用权用于长期借款抵押。

一截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

12、 长期待摊费用

公司 2009 年 12 月 31 日长期待摊费用余额为 873,154.54 元，其明细列示如下：

项 目	原始金额	期初数	本期增减	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
厂房装修	5,487,086.27	1,395,489.22	-----	522,334.68	4,613,931.73	873,154.54	1 年 1 个月
合 计	<u>5,487,086.27</u>	<u>1,395,489.22</u>	---	<u>522,334.68</u>	<u>4,613,931.73</u>	<u>873,154.54</u>	

13、 递延所得税资产

一已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	16,388,607.96	32,593,905.89
固定资产累计折旧	525,373.02	630,874.38
开办费	-	25,873.03
股权投资差额	12,079,598.10	12,079,598.10
下属子公司可抵扣亏损额	2,353,112.28	2,739,004.78
合计	<u>31,346,691.36</u>	<u>48,069,256.18</u>

一引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异金额列示如下:

项 目	期末数	期初数
坏账准备	58,348,995.56	87,204,763.13
存货跌价准备	7,007,241.14	56,750,563.03
固定资产减值准备	-	-
长期股权投资减值准备	49,680,000.00	49,680,000.00
固定资产累计折旧	2,101,492.08	2,523,497.50
开办费	-	203,534.47
股权投资差额	48,318,392.38	48,318,392.38
下属子公司可抵扣亏损额	17,538,703.36	20,291,703.59
合计	<u>182,994,824.52</u>	<u>264,972,454.10</u>

14、 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	90,817,523.75	6,032,236.05	34,997,250.14	1,138,148.50	60,714,361.16
存货跌价准备	57,061,755.16	1,033,644.48	550,351.98	50,537,806.52	7,007,241.14
长期股权投资减值准备	49,680,000.00	-	-	-	49,680,000.00
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	<u>197,559,278.91</u>	<u>7,065,880.53</u>	<u>35,547,602.12</u>	<u>51,675,955.02</u>	<u>117,401,602.30</u>

15、 短期借款

公司 2009 年 12 月 31 日短期借款余额为 798,665,564.38 元，其分类明细列示如下：

项 目	期末数	期初数
信用借款	309,050,000.00	290,260,000.00
保证借款	418,594,000.00	699,959,000.00
质押借款	-	22,113,782.25
抵押借款	-	34,759,473.69
进口押汇借款	71,021,564.38	117,286,392.13
合 计	<u>798,665,564.38</u>	<u>1,164,378,648.07</u>

—保证借款期末余额中 177,810,000.00 元由本公司为下属子公司苏州生益科技有限公司提供连带责任保证担保，另 240,784,000.00 元由本公司为下属子公司陕西生益科技有限公司提供连带责任保证担保。

—进口押汇借款余额 71,021,564.38 元由本公司及下属子公司以占有的同等价值存货向银行开具信托收据后借入，其中 31,967,581.01 元同时由本公司为下属子公司苏州生益科技有限公司提供连带责任保证担保。

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

16、 应付票据

公司 2009 年 12 月 31 日应付票据余额为 0.00 元，其分类明细列示如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	-----	9,909,000.00
合 计	=====	<u>9,909,000.00</u>

17、 应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	812,171,723.10	549,512,964.63

—公司 2009 年 12 月 31 日应付账款余额中不存在账龄超过一年的应付账款。

—公司应付账款期末余额比期初余额增加 262,658,758.47 元，增幅 47.80%，主要系 2009 年第 4 季度与去年同期相比，本公司及下属子公司应产销量的增加而相应增加材料采购，以及随着国际原材料价格的调升，公司主要原材料的价格也有不同程度的上涨等因素影响所致。

—期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

—应付账款期末余额中无应付关联方款项。

18、 预收款项

项目	期末数	期初数
预收款项	1,100,554.47	1,159,541.85

—公司 2009 年 12 月 31 日预收款项余额中无预收一年以上的款项。

—期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

—预收款项期末余额中无预收关联方款项。

19、 应付职工薪酬

公司 2009 年 12 月 31 日应付职工薪酬余额为 44,529,610.02 元，其明细列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	24,351,560.60	206,358,604.71	187,968,070.14	42,742,095.17
职工福利费	-	14,716,096.99	14,716,096.99	-
社会保险费	874,004.84	13,813,515.88	13,945,884.27	741,636.45
住房公积金	594,610.74	9,945,668.80	10,540,279.54	-
工会经费	624,264.54	1,707,156.87	1,935,672.48	395,748.93
职工教育经费	663,874.88	1,513,674.71	1,527,420.12	650,129.47
合计	<u>27,108,315.60</u>	<u>248,054,717.96</u>	<u>230,633,423.54</u>	<u>44,529,610.02</u>

一公司应付职工薪酬期末余额比期初余额增加 17,421,294.42 元，增幅为 64.27%，主要系随公司本期业绩的提升，计提的奖金及年度业绩激励基金增加所致。

一应付职工薪酬余额主要系公司计提的 12 月工资及 2009 年度年终奖金和业绩激励基金，不存在拖欠性质的应付职工薪酬，该余额预计于 2010 年全部发放和使用完毕。

20、 应交税费

公司 2009 年 12 月 31 日应交税金余额为 14,375,161.95 元，其明细列示如下：

税 种	期末数	期初数
应交增值税	-4,448,516.86	40,022,836.39
应交所得税	14,775,354.23	-31,833,835.85
应交个人所得税	1,799,906.08	556,355.91
其 他	2,248,418.50	1,843,475.81
合 计	14,375,161.95	10,588,832.26

21、 应付利息

公司 2009 年 12 月 31 日应付利息余额为 1,659,995.72 元，其明细列示如下：

项 目	期末数	期初数
银行借款利息	1,659,995.72	3,105,247.27
公司债券利息	-----	-----
合 计	1,659,995.72	3,105,247.27

22、 应付股利

公司 2009 年 12 月 31 日应付股利余额为 295,248.44 元，其明细列示如下：

股东单位	期末数	期初数
一般法人股	295,248.44	755,028.77
合 计	295,248.44	755,028.77

一期末余额中存在超过 1 年未支付股利，主要系由于部分法人股股东尚未领取股利所致。

23、 其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	26,664,176.31	17,836,614.44

—其他应付款的期末余额比期初余额增加 8,827,561.87 元，增幅为 49.49%，主要系随产销量的回升，本公司及下属子公司期末计提的水电费、燃气费、产品运费相应增加所致。

—公司 2009 年 12 月 31 日其他应付款余额中账龄超过 1 年的其他应付款余额为 2,056,273.64 元。

—期末余额中无其他应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

—其他应付款期末余额中无应付关联方款项。

24、 一年内到期的非流动负债

公司 2009 年 12 月 31 日一年内到期的非流动负债余额为 40,000,000.00 元，明细列示如下：

借款单位	金 额	借款期限	利率	借款条件
中国银行苏州园区支行	40,000,000.00	07.05.30-10.05.30	浮动利率	抵押借款
合 计	40,000,000.00			

—公司下属子公司苏州生益科技有限公司从中国银行苏州园区支行借入的将于 2010 年到期的长期借款 40,000,000.00 元以该公司固定资产、土地使用权提供抵押担保。

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在已到期未偿还的一年内到期的非流动负债。

25、 长期借款

公司 2009 年 12 月 31 日长期借款余额为 419,320,000.00 元，明细列示如下：

借款单位	金 额	借款期限	利率	借款条件
建设银行东莞市分行	27,320,000.00	09.11.11-11.11.10	浮动利率	信用借款
中国进出口银行	100,000,000.00	09.09.07-11.09.07	浮动利率	保证借款
中国进出口银行	100,000,000.00	09.10.28-11.10.27	浮动利率	保证借款
中国进出口银行	90,000,000.00	09.05.22-11.05.21	浮动利率	保证借款
交通银行连云港分行	12,000,000.00	08.05.23-11.05.01	浮动利率	保证借款
中国银行苏州园区支行	90,000,000.00	07.05.30-12.03.30	浮动利率	抵押借款
合 计	419,320,000.00			

—本公司从中国进出口银行借入的 90,000,000.00 元人民币借款由兴业银行东莞分行为其提供连带责任保证担保，从中国进出口银行借入的 200,000,000.00 元人民币借款由中国银行股份有限公司广东省分行为其提供连带责任保证担保；

—公司下属子公司连云港东海硅微粉有限责任公司从交通银行连云港分行借入的 12,000,000.00 元人民币借款由本公司为其提供连带责任保证担保；

—公司下属子公司苏州生益科技有限公司从中国银行苏州园区支行借入的 90,000,000.00 元人民币借款以该公司固定资产、土地使用权为其提供抵押担保；

—截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在已到期未偿还的长期借款。

26、 递延收益

公司 2009 年 12 月 31 日递延收益余额为 23,530,000.00 元，均为政府拨款资助的研发项目款项，相关项目尚在实施过程中，故相应的政府补助款项暂在本科目反映。

27、 股本

数量单位：股

项 目	期初数		本期增减变动			期末数	
	数 量	比 例 (%)	限制流通股 上市	其 他	小 计	数 量	比 例 (%)
一、有限售条件股份							
1、国有法人持股	99,770,497	10.43	-99,770,497	-	-99,770,497	-	-
2、其他内资持股	1,352,813	0.14	-987,188	-	-987,188	365,625	0.04
其中：				-			-
境内法人持股	101,123,310	10.57	-100,757,685	-	-100,757,685	365,625	0.04
3、外资持股	116,585,765	12.18	-116,585,765	-	-116,585,765	-	-
其中：				-			-
境外法人持股	116,585,765	12.18	-116,585,765	-	-116,585,765	-	-
有限售条件股份合计	<u>217,709,075</u>	<u>22.75</u>	<u>-217,343,450</u>	<u>-</u>	<u>-217,343,450</u>	<u>365,625</u>	<u>0.04</u>
二、无限售条件股份				-			
1、人民币普通股	739,314,363	77.25	217,343,450	-	217,343,450	956,657,813	99.96
无限售条件股份合计	<u>739,314,363</u>	<u>77.25</u>	<u>217,343,450</u>	<u>-</u>	<u>217,343,450</u>	<u>956,657,813</u>	<u>99.96</u>
三、股份总数	<u>957,023,438</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>957,023,438</u>	<u>100.00</u>

—根据公司股权分置改革相关股东会议于2006年1月审议通过并实施的股权分置改革方案，公司2007年3月9日、2007年5月21日、2008年3月9日、2009年3月9日分别有限售条件流通股218,642,009股、97,500股、135,516,427股、216,356,262股上市流通。

—原由东莞市国泰物资供销有限公司代垫支付股权分置改革对价并于2007年3月9日解除限售的1,352,813股限售条件流通股，需向东莞市国泰物资供销有限公司支付代为支付的对价或经书面同意后方可上市流通，本期其中987,188股限售条件流通股已于2009年9月上市流通。

28、 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	212,781,364.38	-	-	212,781,364.38
其他资本公积	10,551,166.30	-	-	10,551,166.30
合 计	223,332,530.68	-	-	223,332,530.68

29、 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	295,106,005.89	25,471,891.24	-	320,577,897.13
合 计	295,106,005.89	25,471,891.24	-	320,577,897.13

30、 未分配利润

项 目	本期数	上期数
调整前上年末未分配利润	579,610,223.68	584,681,633.71
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	579,610,223.68	584,681,633.71
加：本期归属于母公司股东的净利润	316,188,533.31	129,798,911.22
减：提取法定盈余公积	25,471,891.24	20,027,508.69
应付普通股股利	143,553,515.70	114,842,812.56
期末未分配利润	726,773,350.05	579,610,223.68
其中：拟分配现金股利	114,842,812.56	143,553,515.70

—根据2009年3月25日召开的董事会会议通过的关于2008年度利润分配的方案，公司以2008年12月31日总股本957,023,438股为基数，每10股派现金1.5元（含税），共派现金143,553,515.70元。该利润分配方案已经2008年度股东大会审议通过并于2009年6月实施完毕。

—根据2010年3月12日召开的董事会会议通过的关于2009年度利润分配的预案，公司以2009年12月31日总股本957,023,438股为基数，每10股派现金1.2元（含税），共派现金114,842,812.56元。该利润分配预案尚需经2009年度股东大会审议通过。

31、 营业收入及营业成本

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
覆铜板及相关制品	3,527,717,410.83	3,032,377,991.71	4,213,282,124.41	3,841,345,144.21
硅微粉产品	43,908,514.28	25,940,998.77	38,101,189.63	23,831,469.64
小 计	<u>3,571,625,925.11</u>	<u>3,058,318,990.48</u>	<u>4,251,383,314.04</u>	<u>3,865,176,613.85</u>
其他业务				
材料销售	43,827,217.26	2,801,172.82	62,267,266.03	12,847,457.67
租 赁	3,007,524.89	-	3,073,804.15	-
其 他	400,695.58	825.00	631,266.90	-
小 计	<u>47,235,437.73</u>	<u>2,801,997.82</u>	<u>65,972,337.08</u>	<u>12,847,457.67</u>
合 计	<u>3,618,861,362.84</u>	<u>3,061,120,988.30</u>	<u>4,317,355,651.12</u>	<u>3,878,024,071.52</u>

一公司本期前五名客户销售收入总额为 872,395,123.86 元，占公司全部主营业务销售收入比例为 24.43%，具体情况如下：

客 户	营业收入	占公司主营业收入的比例(%)
单位 1	403,259,931.54	11.29%
单位 2	140,865,512.33	3.95%
单位 3	116,421,923.59	3.26%
单位 4	109,936,363.12	3.08%
单位 5	101,911,393.28	2.85%
合 计	<u>872,395,123.86</u>	<u>24.43%</u>

一 主营业务分地区资料列示如下:

项 目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内 销	1,484,256,368.20	1,187,890,170.62	1,404,902,511.84	1,142,704,619.52
外 销	2,087,369,556.91	1,870,428,819.86	2,846,480,802.20	2,722,471,994.33
合 计	<u>3,571,625,925.11</u>	<u>3,058,318,990.48</u>	<u>4,251,383,314.04</u>	<u>3,865,176,613.85</u>

32、 营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税	668,281.41	872,643.20
城市维护建设税	283,520.77	186,471.73
教育费附加	167,487.52	248,801.43
合 计	<u>1,119,289.70</u>	<u>1,307,916.36</u>

33、 财务费用

公司 2009 年度财务费用为 49,787,816.06 元，其明细列示如下:

项 目	本期数	上期数
利息支出	46,830,688.65	78,225,127.51
减：利息收入	2,152,982.67	3,604,857.68
汇兑损益	392,958.96	-908,289.41
其 他	4,717,151.12	6,618,830.54
合 计	<u>49,787,816.06</u>	<u>80,330,810.96</u>

一公司 2009 年度财务费用较 2008 年度减少 30,542,994.90 元，减幅为 38.02%，主要系随公司营业额的下降而相应减少流动资金贷款及贷款利率下调所致。

34、 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	-28,965,014.09	81,631,653.33
存货跌价损失	483,292.50	49,587,086.13
固定资产减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
其他资产减值损失	-----	-----
合 计	<u>-28,481,721.59</u>	<u>131,218,739.46</u>

—公司 2009 年度资产减值损失较 2008 年度减少 159,700,461.05 元，主要系由于 2008 年受金融海啸影响，公司计提存货跌价准备 49,587,086.13 元，以及公司部分客户出现偿债能力恶化的情况，公司按照其预计的债务清偿能力对相关的应收账款 239,371,222.41 元计提了坏账准备 84,260,050.10 元。而本期受宏观经济回暖的影响，部分客户经营状况有所改善或获得战略投资者资金支持，偿债能力有所提升，并偿还了部分贷款，公司本期根据各客户的最新情况对其单独进行了减值测试，并将相应的坏账准备 34,997,250.14 元予以转回。

35、 投资收益

—公司 2009 年度投资收益为 79,622,720.84 元，其明细列示如下：

项 目	本期数	上期数
股票投资收益	-	-
债券投资收益	-	-
股权投资收益	79,622,720.84	96,161,011.54
其中：年末调整被投资公司所有者权益净增减金额	79,622,720.84	96,161,011.54
计提长期股权投资减值准备	-----	-----
合 计	<u>79,622,720.84</u>	<u>96,161,011.54</u>

一公司股权投资收益明细列示如下:

项 目	本期数	上期数
东莞生益电子有限公司	55,814,557.60	69,299,803.80
其中：投资收益	55,814,557.60	69,299,803.80
东莞美维电路有限公司	23,808,163.24	26,861,207.74
其中：投资收益	<u>23,808,163.24</u>	<u>26,861,207.74</u>
合 计	<u>79,622,720.84</u>	<u>96,161,011.54</u>

一公司 1996 年 12 月 31 日收购东莞生益电子有限公司 30% 股权时形成的股权投资差额 106,070,268.78 元按东莞生益电子有限公司剩余经营期限（22 年）进行直线摊销，2008 年度根据新企业会计准则及相关解释规定，对东莞生益电子有限公司按权益法确认的投资收益已扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额 4,821,375.84 元。

36、 营业外收入

项 目	本期数	上期数
处置固定资产净收益	65,667.76	834,917.27
政府补助	27,084,072.31	4,480,000.00
其 他	<u>210,283.16</u>	<u>450,019.15</u>
合 计	<u>27,360,023.23</u>	<u>5,764,936.42</u>

一公司本年共收到政府各项补助 27,084,072.31 元，其明细列示如下：

项 目	金 额	说 明
科技三项经费补贴	17,319,100.00	主要为研发项目补助款
科学技术奖励金	4,520,000.00	其中 300 万为 08 年财政部第三批高新产业发展项目产业技术资金补助
三线退税款	1,488,722.31	
中小企业专项补助资金	1,200,000.00	
节能环保专项资金	1,020,000.00	
其 他	1,536,250.00	
合 计	<u>27,084,072.31</u>	

37、 营业外支出

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置损失合计	1,660,752.31	502,583.59
其中：固定资产处置损失	1,660,752.31	502,583.59
无形资产处置损失	-	-
罚款支出	50,146.10	74,071.99
捐赠支出	23,000.00	341,000.00
其 他	<u>28,480.00</u>	<u>738,448.59</u>
合 计	<u>1,762,378.41</u>	<u>1,656,104.17</u>

38、 所得税费用

<u>项 目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
本期应纳税所得税	26,903,878.44	24,905,216.96
递延所得税费用	<u>16,722,564.82</u>	<u>-19,719,228.14</u>
合计	<u>43,626,443.26</u>	<u>5,185,988.82</u>

39、 每股收益

<u>项 目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
基本每股收益	0.33	0.14
稀释每股收益	0.33	0.14

—上述每股收益系根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算和披露》(2010 年修订)计算,其计算过程详见附注十五。

40、 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-----	-----
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-----	-----
3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-----	-----
4、外币财务报表折算差额	-	-390,731.74
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-----	-390,731.74
5、其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-----	-----
合计	=====	-390,731.74

41、 收到的其他与经营活动有关的现金

公司 2009 及 2008 年度收到的其他与经营活动有关的现金为 30,779,161.27 元及 29,692,914.94 元，其主要明细项目如下：

项 目	本期数	上期数
政府补助	24,664,150.00	19,860,000.00
利息收入	2,152,982.67	3,604,857.68

42、 支付的其他与经营活动有关的现金

公司 2009 及 2008 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 131,008,106.11 元及 143,970,043.41 元，其主要明细项目如下：

项 目	本期数	上期数
运输费	48,857,587.57	52,356,873.73
伟华电子有限公司	-	10,556,270.52
诉讼费	9,889,978.39	70,266.20
维修费	5,741,681.44	5,144,944.45
软件维护及咨询费	5,706,134.19	5,663,408.65
业务招待费	4,971,961.06	4,536,355.35
水电费	4,299,041.11	4,296,103.28
保险费	3,996,581.97	2,421,590.86
差旅费	3,277,084.60	4,338,434.86
办公费	2,767,416.51	2,848,907.96
电讯、邮政费	2,596,900.42	2,756,495.93

—本年诉讼费大幅增加主要系公司为应诉美国埃索拉股份有限公司向美国国际贸易委员会（ITC）对包括本公司在内的等 7 家企业提起的电子元器件“337 调查”案而支付的律师费，该案件美国埃索拉股份有限公司已无条件撤诉。

43、 收到的其他与投资活动有关的现金

公司 2009 年度收到的其他与投资活动有关的现金 1,447,905.56 元，主要为本公司收到的国产设备退税款 1,447,905.56 元形成。

44、 收到的其他与筹资活动有关的现金

公司 2009 年度收到的其他与筹资活动有关的现金 22,056,512.73 元，主要为本公司收回为进口贸易融资借款提供质押担保的保证金 22,056,512.73 元形成。

45、 现金流量表的补充资料

补 充 资 料	2009 年度	2008 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	342,793,505.74	103,280,092.51
加：资产减值准备	-28,481,721.59	131,218,739.46
固定资产折旧	134,265,855.66	135,876,166.62
无形资产摊销	6,042,093.00	3,747,538.03
长期待摊费用的摊销	522,334.68	522,364.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	6,105.78	-752,633.83
固定资产报废损失	1,588,978.77	420,300.15
公允价值变动损失	-	-
财务费用	47,443,168.82	96,460,634.57
投资损失（减收益）	-79,622,720.84	-96,161,011.54
递延所得税资产减少	16,722,564.82	-19,719,228.14
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减增加）	-98,993,052.11	203,379,328.71
经营性应收项目的减少（减增加）	-150,628,243.76	225,431,832.03
经营性应付项目的增加（减减少）	279,243,821.59	-283,449,060.19
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	470,902,690.56	500,255,063.06

广东生益科技股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

补充资料	2009 年度	2008 年度
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	366,488,257.68	292,632,262.19
减：现金的期初余额	292,632,262.19	259,811,692.87
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	73,855,995.49	32,820,569.32

—现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	366,488,257.68	292,632,262.19
其中：库存现金	99,389.09	203,351.23
可随时用于支付的银行存款	361,153,810.15	288,066,212.45
可随时用于支付的其他货币资金	5,235,058.44	4,362,698.51
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-----	-----
三、期末现金及现金等价物余额	<u>366,488,257.68</u>	<u>292,632,262.19</u>

公司期初现金及现金等价物余额已扣除作为进口融资借款质押担保的 22,056,512.73 元保证金存款。

八、关联方关系及其交易

关联方关系

一本企业的子公司情况

——存在控制关系的关联方列示如下（均为合并财务报表范围内的子公司）：

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
生益科技(香港)有限公司	子公司	有限责任	香港九龙湾常悦道13号瑞兴中心8楼	刘述峰	进出口贸易	318 万港币	100	100	--
苏州生益科技有限公司	子公司	中外合资	苏州工业园区星龙街	董晓军	生产覆铜板和粘片、印刷线路板、陶瓷电子元件、液晶产品、电子级玻璃布、环氧树脂、铜箔产品、销售本公司所生产产品并提供相关服务。	37,500 万元	75.00	75.00	73957725-4
陕西生益科技有限公司	子公司	中外合资	咸阳市金华路1号	刘述峰	覆铜板、绝缘板、粘片及系列化工、电子、电工材料、覆铜板专用设备开发、研制、销售、技术咨询及服务。	16,660.68 万元	68.35	68.35	71976874-X
连云港东海硅微粉有限责任公司	子公司	有限责任	连云港市新浦经济开发区	刘述峰	硅微粉及其制品制造、销售	5,500 万元	72.73	72.73	73825773-4

——存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
生益科技(香港)有限公司	HKD3,180,000.00	-	-	HKD3,180,000.00
苏州生益科技有限公司	375,000,000.00	-	-	375,000,000.00
陕西生益科技有限公司	166,606,800.00	-	-	166,606,800.00
连云港东海硅微粉有限责任公司	55,000,000.00	-	-	55,000,000.00

广东生益科技股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

——存在控制关系的关联方所持有股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期 增加	本期 减少	期末数	
	金额	比例			金额	比例
生益科技(香港)有限公司	HKD3,180,000.00	100.00%			HKD3,180,000.00	100.00%
苏州生益科技有限公司	281,250,000.00	75.00%			281,250,000.00	75.00%
陕西生益科技有限公司	113,873,200.00	68.35%			113,873,200.00	68.35%
连云港东海硅微粉有限责任公司	40,000,000.00	72.73%			40,000,000.00	72.73%

本企业的合营及联营企业情况

企业名称	企业 类型	注册 地	法定 代表人	经营范围	注册 资本	持股比 例 (%)	表决权 比 例 (%)	关联关系	组织机构 代码
东莞生益 电子有限公司	中外 合资	东莞	唐庆年	生产和销售新型电子元器件(新型机电元件;多层印刷电路板)	8,942 万 美元	29.80%	29.80%	联营企业	61811314-6
东莞美维 电路有限公司	中外 合资	东莞	唐庆年	生产和销售多层印刷电路板(高密度内层互联电路)	7,800 万 美元	20.00%	20.00%	联营企业	73412286-7

——东莞生益电子有限公司原 30% 权益系公司于 1996 年 12 月 31 日根据有关股权转让协议受让东莞市电子工业总公司持有的股权而取得，该协议已获东莞市对外经济贸易委员会“东经贸资批字【1997】156 号”文批准。2007 年 9 月，经“东外经贸资【2007】2292 号”文批准，东莞生益电子有限公司注册资本变更为 8,942 万美元，其中由本公司认缴 2,664.53 万美元，占注册资本 29.80%，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司以等值人民币已实际缴纳出资 2,664.53 万美元。

——东莞美维电路有限公司系公司与伟华中国有限公司合资设立的中外合资企业，已获广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资字【2001】796 号”文批复并于 2001 年 12 月 24 日取得营业执照。2007 年经东莞市对外经济贸易合作局“东外经贸资【2007】3282 号”文批准，东莞美维电路有限公司增加注册资本至 7,800 万美元，其中由本公司认缴 1,560 万美元，占注册资本 20.00%，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司以等值人民币已实际缴纳出资 1,560 万美元。

一本企业的其他关联方情况

<u>公司名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>	<u>拥有公司或公司 拥有股权比例(%)</u>
伟华电子有限公司	股东	--	22.18
东莞电子工业总公司	股东	19803096-8	17.76
广东省外贸开发总公司	股东	19033700-9	9.00
美加伟华(远东)实业有限公司	董事控制公司	--	-
上海美维电子有限公司	董事控制公司	60733794-5	-
上海美维科技有限公司	董事控制公司	73412286-7	-
广州美维电子有限公司	董事控制公司	79100560-8	-

关联方交易

销售货物

<u>公司名称</u>	<u>关联交 易类型</u>	<u>关联交易 内容</u>	<u>关联交易 定价方式 及决策程 序</u>	<u>本期数</u>		<u>上期数</u>	
				<u>金额</u>	<u>占同 类交 易比 例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>占同 类交 易比 例(%)</u>
东莞美维电路有限公司	销售产品	覆铜板销售	市场价格	140,865,512.33	3.99	173,116,088.78	4.11
东莞生益电子有限公司	销售产品	覆铜板销售	市场价格	116,421,923.59	3.30	127,360,036.32	3.02
上海美维电子有限公司	销售产品	覆铜板销售	市场价格	47,699,305.92	1.35	66,348,579.67	1.57
广州美维电子有限公司	销售产品	覆铜板销售	市场价格	13,009,488.43	0.37	17,064,793.73	0.41
上海美维科技有限公司	销售产品	覆铜板销售	市场价格	1,156,949.62	0.03	1,918,644.94	0.05
美加伟华(远东)实业 有限公司	销售产品	覆铜板销售	市场价格	227,596.80	0.01	4,874,095.73	0.12

一关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，确定交易价格。

关联方应收应付款项余额

公司名称	期末数	期初数
应收账款		
东莞生益电子有限公司	41,000,218.77	39,895,158.27
东莞美维电路有限公司	51,670,187.03	46,032,056.54
上海美维电子有限公司	17,051,309.53	15,202,279.52
上海美维科技有限公司	493,498.10	204,450.59
广州美维电子有限公司	6,320,501.34	10,157,696.40
美加伟华（远东）实业有限公司	71,971.47	55,971.37
应收票据		
东莞生益电子有限公司	26,452,285.84	-
东莞美维电路有限公司	-	5,711,116.44
应收股利		
东莞美维电路有限公司	-	21,453,817.11
东莞生益电子有限公司	-	31,871,704.82

九、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的或有事项。

十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的承诺事项。

十一、非货币性交易

截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需披露的非货币性交易。

十二、 资产负债表日后事项

股利分配预案

根据 2010 年 3 月 12 日召开的董事会会议通过的关于 2009 年度利润分配的预案，本公司 2009 年度按税后净利润 254,718,912.36 元计提 10% 的法定公积金 25,471,891.24 元后，截至 2009 年 12 月 31 日可供股东分配的利润为 579,872,121.84 元。本公司拟以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 957,023,438 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.20 元(含税)，共派现金 114,842,812.56 元，所余未分配利润全部结转至下一次分配，该分配预案待股东大会审议通过后实施。

第一大股东变更

截至 2009 年 12 月 31 日，伟华电子有限公司持有公司股份 212,288,109 股，占总股本的 22.18%，为公司第一大股东。2010 年 2 月，伟华电子有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统出售公司股份 47,000,000 股，减持后持有公司股份 165,288,109 股，占公司总股本的 17.27%，成为公司第二大股东。东莞市电子工业总公司持有本公司股份 168,600,000 股，占公司总股本的 17.62%，成为公司第一大股东。

十三、 其他重要事项

重大投资

2009 年 9 月经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟分别投资 25,000 万元、35,901 万在松山湖工业园建设松山湖第 4 期项目（含生益科技软性光电材料产研中心大厦、年涂布能力 480 万平方米有胶软性材料生产线、年产 36 万平方米无胶双面 FCCL 和 36 万平方米无胶单面 FCCL 中试生产线）和松山湖第 5 期项目（含年产 430 万平方米覆铜板生产线和 1,500 万平方米商品粘结片生产线）。2010 年 3 月 12 日经公司董事会审议通过，公司拟将松山湖第 5 期项目投资总额调整为 51,966 万元，该调整方案尚待股东大会审议通过。截至 2009 年 12 月 31 日，松山湖第 4 期、第 5 期项目尚处于前期筹建阶段。

关于股份支付

2006 年 11 月，公司第五届第六次董事会决议通过公司股票期权激励计划草案并待中国证监会备案无异议及股东大会审议通过后实施。该草案规定公司授予激励对象（公司决策层、中高级管理人员以及核心骨干员工）4,500 万份股票期权，每份股票期权拥有在计划有效期内的可行权日以行权价格 7.21 元购买 1 股公司股票的权利。激励对象自股票期权授权日起满一年后分三批次行权，有关行权条件及行权期为：

- ① 第一批次行权期：在满足下述第一批次行权条件下，激励对象自授权日起满一年后的下一交易日起至授权日起满五年的交易日当日止，可行权数量 1500 万股，其中任何一名激励对象获得可行权数量不超过 150 万股；

第一批次行权条件：公司 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润比 2005 年度净利润增长 80%以上，且 2006 年度加权平均净资产收益率不低于 15%。二类激励对象（公司控股子公司中与公司决策层、中高级管理人员以及核心骨干员工相当职级的成员）获授股票期权的行权，同时要求所在控股子公司 2006 年度加权平均净资产收益率不低于 15%；

如达不到本条件，该等部分的股票期权作废。

- ② 第二批次行权：在满足下述第二批次行权条件下，激励对象自授权日起满两年后的下一交易日起至授权日起满五年的交易日当日止，可行权数量 1500 万股，其中任何一名激励对象获得可行权数量不超过 150 万股；

第二批次行权条件：公司 2007 年度扣除非经常性损益后的净利润比 2005 年度净利润增长 90%以上，且 2007 年度加权平均净资产收益率不低于 15%。二类激励对象获授股票期权的行权，同时要求所在控股子公司 2007 年度加权平均净资产收益率不低于 15%；

如达不到本条件，该等部分的股票期权作废。

- ③ 第三批次行权：在满足下述第三批次行权条件下，激励对象自授权日起满三年后的下一交易日起至授权日起满五年的交易日当日止，可行权数量 1500 万股，其中任何一名激励对象获得可行权数量不超过 150 万股；

第三批次行权条件：公司 2008 年度扣除非经常性损益后的净利润比 2005 年度净利润增长 110%以上，且 2008 年度加权平均净资产收益率不低于 15%。二类激励对象获授股票期权的行权，同时要求所在控股子公司 2008 年度加权平均净资产收益率不低于 15%；

如达不到本条件，该等部分的股票期权作废。

由于尚未获得相关监管机构对上述股票期权激励计划（草案）审核无异议的批复，公司 2010 年 3 月 12 日召开的董事会会议审议通过《关于暂时终止股票期权激励计划的议案》，决定暂时终止股票期权激励计划（草案），并另择时机再提议并积极促成管理层股权激励计划。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

母公司 2009 年 12 月 31 日应收账款净额为 912,006,657.18 元，按种类分析列示如下：

项目	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	324,003,726.75	35.26	1,254,343.13	18.01	285,031,062.61	31.50	17,470,351.45	79.17
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,477,785.90	0.27	2,443,177.88	35.07	2,011,997.32	0.22	1,355,635.48	6.14
其他不重大的应收账款	592,490,905.78	64.47	3,268,240.24	46.92	617,825,474.29	68.28	3,242,779.38	14.69
合计	<u>918,972,418.43</u>	<u>100.00</u>	<u>6,965,761.25</u>	<u>100.00</u>	<u>904,868,534.22</u>	<u>100.00</u>	<u>22,068,766.31</u>	<u>100.00</u>

一期末应收账款余额账龄分析如下：

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	所占比 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	所占比 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	915,534,175.14	99.62	4,211,995.37	0.46	901,373,618.42	99.62	20,508,110.00	2.28
1-2 年	2,445,469.39	0.27	1,837,317.94	75.13	2,561,028.00	0.28	667,635.57	26.07
2-3 年	841,313.60	0.09	795,279.70	94.53	202,250.00	0.02	184,625.00	91.29
3 年以上	151,460.30	0.02	121,168.24	80.00	731,637.80	0.08	708,395.74	96.82
合计	<u>918,972,418.43</u>	<u>100.00</u>	<u>6,965,761.25</u>	<u>0.76</u>	<u>904,868,534.22</u>	<u>100.00</u>	<u>22,068,766.31</u>	<u>2.44</u>

一应收账款期末余额中欠款前五名单位总计为 324,003,726.75 元, 占应收账款余额比例 35.26%, 具体情况如下:

客 户	与本公司关系	金 额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
单位 1	非关联客户	94,772,836.13	一年以内	10.31%
单位 2	全资子公司	73,135,100.83	一年以内	7.96%
单位 3	非关联客户	55,251,196.06	一年以内	6.01%
单位 4	联营企业	50,910,028.59	一年以内	5.54%
单位 5	非关联客户	49,934,565.14	一年以内	5.44%
合 计		<u>324,003,726.75</u>		<u>35.26%</u>

一截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司单项金额重大的应收账款合计 324,003,726.75 元, 账龄均为 1 年以内, 单独测试未发生减值后再按账龄进行减值测试, 按 0.5% 计提坏账准备 1,254,343.13 元。

一单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款计提坏账准备的情况如下:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	-	-	-	270,240.08	0.03	225,912.06
1 至 2 年	1,728,540.10	0.19	1,693,932.08	959,329.74	0.10	347,295.92
2 至 3 年	749,245.80	0.08	749,245.80	167,000.00	0.02	167,000.00
3 年以上	-----	-----	-----	<u>615,427.50</u>	<u>0.07</u>	<u>615,427.50</u>
合计	<u>2,477,785.90</u>	<u>0.27</u>	<u>2,443,177.88</u>	<u>2,011,997.32</u>	<u>0.22</u>	<u>1,355,635.48</u>

—本期实际核销应收账款余额明细如下：

单 位	应收账款性质	核销金额	账龄	核销原因	是否因关联 交易产生
单位 1	销售货款	89,500.00	1-2年	预计无法收回	否
单位 2	销售货款	782,427.50	3年以上	预计无法收回	否
合 计		871,927.50			

—应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总 额的比例(%)
生益科技（香港）有限公司	全资子公司	73,135,100.83	7.96%
东莞生益电子有限公司	联营公司	41,000,218.77	4.46%
东莞美维电路有限公司	联营公司	50,910,028.59	5.54%
广州美维电子有限公司	董事控制公司	6,320,501.34	0.69%
美加伟华（远东）实业有限公司	董事控制公司	71,971.47	0.01%
上海美维电子有限公司	董事控制公司	2,292.00	0.00%
合 计		171,440,113.00	18.66%

—2008 年受金融海啸影响，公司部分客户出现偿债能力恶化的情况，公司按照其预计的债务清偿能力对相关的应收账款 84,295,054.44 元计提了坏账准备 17,812,246.90 元。本期受宏观经济回暖的影响，部分客户经营状况有所改善或获得战略投资者资金支持，偿债能力有所提升，并偿还了部分货款，公司本期根据各客户的最新情况对其单独进行了减值测试，并将相应的坏账准备 15,571,077.36 元予以转回。

—应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2、其他应收款

母公司 2009 年 12 月 31 日其他应收款净额为 5,035,621.93 元，按种类分析列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,215,524.87	44.00	5,363,654.85	79.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大的其他应收款	2,820,097.06	56.00	1,422,446.19	20.96
合 计	5,035,621.93	100.00	6,786,101.04	100.00

一期末其他应收款余额账龄分析如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	4,396,608.49	87.31	5,925,081.04	87.31
1-2 年	280,177.44	5.56	60,000.00	0.88
2-3 年	5,000.00	0.10	415,872.00	6.13
3 年以上	353,836.00	7.03	385,148.00	5.68
合计	5,035,621.93	100.00	6,786,101.04	100.00

—其他应收款期末余额中欠款前五名单位金额总计为 2,215,524.87 元，占其他应收款期末余额比例为 44.00%，具体情况如下：

单 位	与本公司关系	金 额	账 龄	占其他应收款 总额的比例(%)
单位 1	子公司	1,008,724.87	1 年以内	20.03%
单位 2	非关联关系	500,000.00	1 年以内	9.93%
单位 3	非关联关系	258,800.00	1 年以内	5.14%
单位 4	非关联关系	248,000.00	1 年以内	4.93%
单位 5	非关联关系	200,000.00	1 年以内	3.97%
合 计		2,215,524.87		44.00%

—其他应收款期末余额主要为员工备用金，因回收风险不大，未予计提坏账准备。

—公司本期不存在核销其他应收款的情况。

—其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额 的比例(%)
苏州生益科技有限公司	子公司	1,008,724.87	20.03%
合 计		1,008,724.87	20.03%

—其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、长期股权投资

公司 2009 年 12 月 31 日长期股权投资净额为 943,665,909.46 元，其明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	金 额	减值准备	净 额	金 额	减值准备	净 额
对联营企业投资	546,644,509.46	-	546,644,509.46	416,346,436.50	-	416,346,436.50
对子公司投资	397,021,400.00	-	397,021,400.00	397,021,400.00	-	397,021,400.00
其他股权投资	49,680,000.00	49,680,000.00	-	49,680,000.00	49,680,000.00	-
合 计	<u>993,345,909.46</u>	<u>49,680,000.00</u>	<u>943,665,909.46</u>	<u>863,047,836.50</u>	<u>49,680,000.00</u>	<u>813,367,836.50</u>

- 被投资单位主要财务信息列示如下：

被投资单位名称	注册地	持股	表决权	2009 年期末	2009 年度	2009 年度
		比例	比例	净资产额	营业收入	净利润
对联营企业						
东莞生益电子有限公司	东莞	29.80%	29.80%	1,092,415,444.85	1,626,663,477.59	203,476,286.72
东莞美维电路有限公司	东莞	20%	20%	886,605,641.09	1,498,110,525.85	119,040,816.18
对子公司投资						
陕西生益科技有限公司	咸阳	68.35%	68.35%	262,771,281.76	513,950,409.12	68,065,146.59
连云港东海硅微粉有限责任公司	连云港	72.73%	72.73%	81,115,743.00	50,028,670.48	6,427,654.00
苏州生益科技有限公司	苏州	75%	75%	402,745,080.06	739,257,529.01	13,238,129.11
生益科技（香港）有限公司	香港	100%	100%	3,233,021.61	842,435,178.26	343,663.68
其他股权投资						
大鹏证券有限责任公司	深圳	2.4%	2.4%	破产清算阶段	-	-
合计				<u>2,728,886,212.37</u>	<u>5,270,445,790.31</u>	<u>410,591,696.28</u>

一、长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
一、按权益法核算								
东莞生益电子有限公司	299,910,386.70	277,189,009.81	119,047,844.53	27,255,119.81	368,981,734.53	-	-	27,255,119.81
其中：投资成本		188,358,707.39	63,233,286.93	-	251,591,994.32			
损益调整		88,830,302.42	55,814,557.60	27,255,119.81	117,389,740.21			
东莞美维电路有限公司	121,363,692.61	139,157,426.69	38,505,348.24	-	177,662,774.93	-	-	-
其中：投资成本		106,666,507.61		-	121,363,692.61			
损益调整		32,490,919.08	23,808,163.24	-	56,299,082.32			
小 计	421,274,079.31	416,346,436.50	157,553,192.77	27,255,119.81	546,644,509.46	-	-	27,255,119.81
二、按成本法核算								
1、对子公司投资								
陕西生益科技有限公司	113,873,200.00	113,873,200.00	-	-	113,873,200.00	-	-	-
连云港东海硅微粉有限	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	-	-
苏州生益科技有限公司	240,000,000.00	240,000,000.00	-	-	240,000,000.00	-	-	-
生益科技（香港）有限	3,148,200.00	3,148,200.00	-	-	3,148,200.00	-	-	-
小 计	397,021,400.00	397,021,400.00	-	-	397,021,400.00	-	-	-
2、其他股权投资								
大鹏证券有限责任公司	49,680,000.00	49,680,000.00	-	-	49,680,000.00	49,680,000.00	-	-
合 计	867,975,479.31	863,047,836.50	157,553,192.77	27,255,119.81	993,345,909.46	49,680,000.00	-	27,255,119.81

广东生益科技股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

—长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
大鹏证券有限责任公司	49,680,000.00	-	-	49,680,000.00

4、营业收入、营业成本

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
覆铜板及相关制品	2,303,030,160.06	1,981,959,313.89	2,904,242,716.00	2,618,909,577.43
小计	2,303,030,160.06	1,981,959,313.89	2,904,242,716.00	2,618,909,577.43
其他业务				
材料销售	24,602,481.46	131,038.59	48,112,045.78	10,406,229.92
租赁	4,342,886.89	-	5,214,037.15	-
其他	7,738,491.43	-	7,776,888.54	-
小计	36,683,859.78	131,038.59	61,102,971.47	10,406,229.92
合 计	2,339,714,019.84	1,982,090,352.48	2,965,345,687.47	2,629,315,807.35

—母公司本期前五名客户销售收入总额为 802,433,833.91 元，占母公司全部主营业务销售收入比例为 34.84%，明细如下：

客 户	营业收入	占公司主营业收入的比例(%)
单位 1	256,188,975.56	11.12%
单位 2	182,663,563.09	7.93%
单位 3	139,911,004.43	6.08%
单位 4	116,421,923.59	5.05%
单位 5	107,248,367.24	4.66%
合 计	802,433,833.91	34.84%

一、主营业务分地区资料列示如下：

项 目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内 销	972,383,382.66	788,794,946.60	914,302,700.00	744,712,423.80
外 销	1,330,646,777.40	1,193,164,367.29	1,989,940,016.00	1,874,197,153.63
合 计	2,303,030,160.06	1,981,959,313.89	2,904,242,716.00	2,618,909,577.43

5、投资收益

母公司 2009 年度投资收益为 79,622,720.84 元，其明细列示如下：

项 目	本期数	上期数
股票投资收益	-	-
债券投资收益	-	-
股权投资收益	79,622,720.84	96,161,011.54
其中：年末调整被投资公司所有者权益净增减金额	79,622,720.84	96,161,011.54
子公司实际分回的现金股利	-	-
计提长期股权投资减值准备	-	-
合 计	79,622,720.84	96,161,011.54

一、母公司股权投资收益明细列示如下：

项 目	本期数	上期数
东莞生益电子有限公司	55,814,557.60	69,299,803.80
其中：投资收益	55,814,557.60	69,299,803.80
东莞美维电路有限公司	23,808,163.24	26,861,207.74
其中：投资收益	23,808,163.24	26,861,207.74
合 计	79,622,720.84	96,161,011.54

6、现金流量表的补充资料

<u>补 充 资 料</u>	<u>2009 年度</u>	<u>2008 年度</u>
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	254,718,912.36	200,275,086.86
加：资产减值准备	-13,636,794.63	29,788,613.31
固定资产折旧	79,254,640.22	76,884,723.14
无形资产摊销	2,235,137.00	2,216,842.00
长期待摊费用的摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-5,467.76	-748,538.03
固定资产报废损失	249,881.40	363,430.40
公允价值变动损失	-	-
财务费用	19,717,509.86	57,490,041.53
投资损失（减收益）	-79,622,720.84	-96,161,011.54
递延所得税资产减少	9,406,573.84	-3,397,030.10
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减增加）	-60,753,194.40	68,323,669.95
经营性应收项目的减少（减增加）	-55,945,703.70	151,663,514.51
经营性应付项目的增加（减减少）	126,566,602.78	-78,355,199.28
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	282,185,376.13	408,344,142.75
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	101,255,038.01	80,287,604.10
减：现金的期初余额	80,287,604.10	118,275,166.11
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	20,967,433.91	-37,987,562.01

十五、 补充资料

1、 非经常性损益

公司根据中国证券监督管理委员会《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）》的相关规定归集计算财务报表非经常性损益项目。

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益	-1,595,084.55	332,333.68
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
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）	27,084,072.31	4,480,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、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	-	-
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	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	34,997,250.14	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,657.06	-703,501.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	<u>60,594,894.96</u>	<u>4,108,832.25</u>
减：企业所得税影响数（减少以“-”表示）	8,821,776.62	686,700.09
少数股东损益影响数	<u>6,495,124.47</u>	<u>523,295.96</u>
归属于公司普通股股东非经常性损益净额	<u>45,277,993.87</u>	<u>2,898,836.20</u>

2、财务报表净资产收益率和每股收益

公司根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算公司报告期内财务报表之净资产收益率和每股收益。

项 目		加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
			基本每股收益	稀释每股收益
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	14.94	0.33	0.33
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.80	0.28	0.28
2008 年度	归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.14	0.14
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.26	0.13	0.13

各项指标计算公式如下：

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

——公司 2008、2009 年度股本无变动，即 2008、2009 年度基本每股收益之分母为：

$$S=957,023,438 \text{ 股}$$

(3) 稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数) 其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本公司不存在稀释性潜在普通股。

资产负债表

2009年12月31日

编制单位：广东生益科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附 注		合 并		母 公 司	
	合 并	母 公 司	期 末 余 额	年 初 余 额	期 末 余 额	年 初 余 额
流动资产：						
货币资金	七、1		366,488,257.68	314,688,774.92	101,255,038.01	102,344,116.83
交易性金融资产			-	-	-	-
应收票据	七、2		128,230,314.24	47,921,118.31	75,151,590.69	32,345,225.02
应收账款	七、3	十四、1	1,405,691,775.63	1,305,161,773.19	912,006,657.18	882,799,767.91
预付款项	七、4		4,945,873.68	1,880,813.34	3,118,001.98	-
应收利息			-	-	-	-
应收股利	七、5		-	53,325,521.93	-	53,325,521.93
其他应收款	七、6	十四、2	11,536,735.61	12,841,663.51	5,035,621.93	6,786,101.04
存货	七、7		537,963,715.30	439,453,955.69	324,383,528.10	264,224,616.63
一年内到期的非流动资产			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			2,454,856,672.14	2,175,273,620.89	1,420,950,437.89	1,341,825,349.36
非流动资产：						
可供出售金融资产			-	-	-	-
持有至到期投资			-	-	-	-
长期应收款			-	-	-	-
长期股权投资	七、8	十四、3	546,644,509.46	416,346,436.50	943,665,909.46	813,367,836.50
投资性房地产			-	-	-	-
固定资产	七、9		1,375,022,440.68	1,288,873,770.34	827,496,746.89	706,402,360.07
在建工程	七、10		60,024,329.15	130,039,299.66	7,730,537.50	85,068,934.12
工程物资			-	-	-	-
固定资产清理			-	-	-	-
无形资产	七、11		146,612,111.14	152,654,204.14	97,129,693.17	99,364,830.17
开发支出			-	-	-	-
商誉			-	-	-	-
长期待摊费用	七、12		873,154.54	1,395,489.22	-	-
递延所得税资产	七、13		31,346,691.36	48,069,256.18	21,023,915.82	30,430,489.66
其他非流动性资产			-	-	-	-
非流动资产合计			2,160,523,236.33	2,037,378,456.04	1,897,046,802.84	1,734,634,450.52
资产总计			4,615,379,908.47	4,212,652,076.93	3,317,997,240.73	3,076,459,799.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位: 广东生益科技股份有限公司

单位: 人民币元

负债及股东权益	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债:						
短期借款	七、15		798,665,564.38	1,164,378,648.07	336,867,701.69	657,736,877.14
交易性金融负债			-	-	-	-
应付票据	七、16		-	9,909,000.00	-	-
应付账款	七、17		812,171,723.10	549,512,964.63	529,712,297.53	400,893,542.38
预收款项	七、18		1,100,554.47	1,159,541.85	417,314.83	331,320.26
应付职工薪酬	七、19		44,529,610.02	27,108,315.60	24,710,514.75	19,575,785.17
应交税费	七、20		14,375,161.95	10,588,832.26	8,392,653.87	11,768,427.98
应付利息	七、21		1,659,995.72	3,105,247.27	727,041.93	864,862.69
应付股利	七、22		295,248.44	755,028.77	295,248.44	755,028.77
其他应付款	七、23		26,664,176.31	17,836,614.44	12,150,320.04	7,715,204.50
一年内到期的非流动负债	七、24		40,000,000.00	20,000,000.00	-	-
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			1,739,462,034.39	1,804,354,192.89	913,273,093.08	1,099,641,048.89
非流动负债:						
长期借款	七、25		419,320,000.00	150,000,000.00	317,320,000.00	-
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款			-	-	-	-
预计负债			-	-	-	-
递延收益	七、26		23,530,000.00	24,470,000.00	7,180,000.00	7,760,000.00
递延所得税负债			-	-	-	-
其他非流动负债			-	-	-	-
非流动负债合计			442,850,000.00	174,470,000.00	324,500,000.00	7,760,000.00
负债合计			2,182,312,034.39	1,978,824,192.89	1,237,773,093.08	1,107,401,048.89
股东权益:						
股本	七、27		957,023,438.00	957,023,438.00	957,023,438.00	957,023,438.00
资本公积	七、28		223,332,530.68	223,332,530.68	222,750,690.68	222,750,690.68
减: 库存股			-	-	-	-
盈余公积	七、29		320,577,897.13	295,106,005.89	320,577,897.13	295,106,005.89
未分配利润	七、30		726,773,350.05	579,610,223.68	579,872,121.84	494,178,616.42
外币报表折算差额			-617,051.97	-617,051.97	-	-
归属于母公司股东权益合计			2,227,090,163.89	2,054,455,146.28	2,080,224,147.65	1,969,058,750.99
少数股东权益			205,977,710.19	179,372,737.76	-	-
股东权益合计			2,433,067,874.08	2,233,827,884.04	2,080,224,147.65	1,969,058,750.99
负债和股东权益总计			4,615,379,908.47	4,212,652,076.93	3,317,997,240.73	3,076,459,799.88

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2009年度

编制单位：广东生益科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	七、31	十四、4	3,618,861,362.84	4,317,355,651.12	2,339,714,019.84	2,965,345,687.47
减：营业成本	七、31	十四、4	3,061,120,988.30	3,878,024,071.52	1,982,090,352.48	2,629,315,807.35
营业税金及附加	七、32		1,119,289.70	1,307,916.36	605,432.08	787,887.98
销售费用			78,576,479.83	76,040,286.83	44,905,377.27	46,786,464.07
管理费用			175,538,927.20	142,237,588.45	120,654,294.13	95,961,376.90
财务费用	七、33		49,787,816.06	80,330,810.96	20,887,778.89	40,418,968.75
资产减值损失	七、34		-28,481,721.59	131,218,739.46	-13,636,794.63	29,788,613.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	七、35	十四、5	79,622,720.84	96,161,011.54	79,622,720.84	96,161,011.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			79,622,720.84	96,161,011.54	79,622,720.84	96,161,011.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			360,822,304.18	104,357,249.08	263,830,300.46	218,447,580.65
加：营业外收入	七、36		27,360,023.23	5,764,936.42	20,793,730.87	2,972,807.18
减：营业外支出	七、37		1,762,378.41	1,656,104.17	256,002.59	1,350,843.64
其中：非流动资产处置损失			1,660,752.31	502,583.59	249,881.40	436,809.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			386,419,949.00	108,466,081.33	284,368,028.74	220,069,544.19
减：所得税费用	七、38		43,626,443.26	5,185,988.82	29,649,116.38	19,794,457.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			342,793,505.74	103,280,092.51	254,718,912.36	200,275,086.86
归属于母公司所有者的净利润			316,188,533.31	129,798,911.22	254,718,912.36	200,275,086.86
少数股东损益			26,604,972.43	-26,518,818.71	-	-
五、每股收益：						
（一）基本每股收益	七、39		0.33	0.14	0.27	0.21
（二）稀释每股收益	七、39		0.33	0.14	0.27	0.21
六、其他综合收益	七、40		-	-390,731.74	-	-
七、综合收益总额			342,793,505.74	102,889,360.77	254,718,912.36	200,275,086.86
归属于母公司所有者的综合收益总额			316,188,533.31	129,408,179.48	254,718,912.36	200,275,086.86
归属于少数股东的综合收益总额			26,604,972.43	-26,518,818.71	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2009年度

编制单位：广东生益科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期金额	上年同期金额	本期金额	去年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			3,724,935,054.53	4,743,989,796.56	2,442,697,433.01	3,271,747,689.11
收到的税费返还			8,461,342.45	4,310,263.83	892,271.16	4,310,263.83
收到的其他与经营活动有关的现金	七、41		30,779,161.27	29,692,914.94	20,963,525.04	12,856,095.48
经营活动现金流入小计			3,764,175,558.25	4,777,992,975.33	2,464,553,229.21	3,288,914,048.42
购买商品、接受劳务支付的现金			2,810,057,428.44	3,716,055,319.74	1,840,611,301.99	2,496,311,033.71
支付给职工以及为职工支付的现金			229,380,025.43	264,841,600.91	159,830,461.95	186,517,055.06
支付的各项税费			122,827,307.71	152,870,948.21	107,145,785.37	108,127,010.42
支付的其他与经营活动有关的现金	七、42		131,008,106.11	143,970,043.41	74,780,303.77	89,614,806.48
经营活动现金流出小计			3,293,272,867.69	4,277,737,912.27	2,182,367,853.08	2,880,569,905.67
经营活动产生的现金流量净额			470,902,690.56	500,255,063.06	282,185,376.13	408,344,142.75
二、投资活动产生的现金流量						
收回投资所收到的现金			-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金			65,883,456.74	-	65,883,456.74	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			173,606.22	1,648,147.66	9,592.76	1,623,055.66
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	七、43		1,447,905.56	10,592,628.09	1,447,905.56	3,223,137.07
投资活动现金流入小计			67,504,968.52	12,240,775.75	67,340,955.06	4,846,192.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			154,009,394.30	187,559,491.60	119,964,320.98	109,160,878.26
投资所支付的现金			63,233,286.93	-	63,233,286.93	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金			-	-	-	-
投资活动现金流出小计			217,242,681.23	187,559,491.60	183,197,607.91	109,160,878.26
投资活动产生的现金流量净额			-149,737,712.71	-175,318,715.85	-115,856,652.85	-104,314,685.53
三、筹资活动产生的现金流量						
吸收投资所收到的现金			-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-	-	-	-
借款所收到的现金			1,554,956,727.60	2,184,835,826.75	843,087,438.66	1,171,630,590.23
收到的其他与筹资活动有关的现金	七、44		22,056,512.73	30,000,000.00	22,056,512.73	-
筹资活动现金流入小计			1,577,013,240.33	2,214,835,826.75	865,143,951.39	1,171,630,590.23
偿还债务所支付的现金			1,631,462,157.01	2,246,139,497.98	846,663,497.99	1,329,794,842.86
分配股利或偿付利息所支付的现金			193,128,949.38	206,618,066.31	164,038,057.82	165,163,838.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金			-	44,535,139.73	-	12,265,489.73
筹资活动现金流出小计			1,824,591,106.39	2,497,292,704.02	1,010,701,555.81	1,507,224,171.33
筹资活动产生的现金流量净额			-247,577,866.06	-282,456,877.27	-145,557,604.42	-335,593,581.10
四、汇率变动对现金的影响			268,883.70	-9,658,900.62	196,315.05	-6,423,438.13
五、现金及现金等价物净增加额			73,855,995.49	32,820,569.32	20,967,433.91	-37,987,562.01
加：期初现金及现金等价物余额			292,632,262.19	259,811,692.87	80,287,604.10	118,275,166.11
六、期末现金及现金等价物余额			366,488,257.68	292,632,262.19	101,255,038.01	80,287,604.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表
2009年度

编制单位：广东生益科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								上年同期金额							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	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	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	957,023,438.00	223,332,530.68	-	295,106,005.89	579,610,223.68	-617,051.97	179,372,737.76	2,233,827,884.04	957,023,438.00	223,332,530.68	-	275,078,497.20	584,681,633.71	-226,320.23	205,891,556.47	2,245,781,335.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	957,023,438.00	223,332,530.68	-	295,106,005.89	579,610,223.68	-617,051.97	179,372,737.76	2,233,827,884.04	957,023,438.00	223,332,530.68	-	275,078,497.20	584,681,633.71	-226,320.23	205,891,556.47	2,245,781,335.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	25,471,891.24	147,163,126.37	-	26,604,972.43	199,239,990.04	-	-	-	20,027,508.69	-5,071,410.03	-390,731.74	-26,518,818.71	-11,953,451.79
（一）净利润	-	-	-	-	316,188,533.31	-	26,604,972.43	342,793,505.74	-	-	-	129,798,911.22	-	-	-26,518,818.71	103,280,092.51
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-390,731.74	-	-	-390,731.74
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	316,188,533.31	-	26,604,972.43	342,793,505.74	-	-	-	129,798,911.22	-390,731.74	-	-26,518,818.71	102,889,360.77
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	25,471,891.24	-169,025,406.94	-	-	-143,553,515.70	-	-	-	20,027,508.69	-134,870,321.25	-	-	-114,842,812.56
1.提取盈余公积	-	-	-	25,471,891.24	-25,471,891.24	-	-	-	-	-	-	20,027,508.69	-20,027,508.69	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-143,553,515.70	-	-	-143,553,515.70	-	-	-	-	-114,842,812.56	-	-	-114,842,812.56
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	957,023,438.00	223,332,530.68	-	320,577,897.13	726,773,350.05	-617,051.97	205,977,710.19	2,433,067,874.08	957,023,438.00	223,332,530.68	-	295,106,005.89	579,610,223.68	-617,051.97	179,372,737.76	2,233,827,884.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2009年度

编制单位：广东生益科技股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

项目	本期金额						上年同期金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	957,023,438.00	222,750,690.68	-	295,106,005.89	494,178,616.42	1,969,058,750.99	957,023,438.00	222,750,690.68	-	275,078,497.20	428,773,850.81	1,883,626,476.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	957,023,438.00	222,750,690.68	-	295,106,005.89	494,178,616.42	1,969,058,750.99	957,023,438.00	222,750,690.68	-	275,078,497.20	428,773,850.81	1,883,626,476.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	25,471,891.24	85,693,505.42	111,165,396.66	-	-	-	20,027,508.69	65,404,765.61	85,432,274.30
（一）净利润	-	-	-	-	254,718,912.36	254,718,912.36	-	-	-	-	200,275,086.86	200,275,086.86
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	254,718,912.36	254,718,912.36	-	-	-	-	200,275,086.86	200,275,086.86
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	25,471,891.24	-169,025,406.94	-143,553,515.70	-	-	-	20,027,508.69	-134,870,321.25	-114,842,812.56
1.提取盈余公积	-	-	-	25,471,891.24	-25,471,891.24	-	-	-	-	20,027,508.69	-20,027,508.69	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-143,553,515.70	-143,553,515.70	-	-	-	-	-114,842,812.56	-114,842,812.56
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	957,023,438.00	222,750,690.68	-	320,577,897.13	579,872,121.84	2,080,224,147.65	957,023,438.00	222,750,690.68	-	295,106,005.89	494,178,616.42	1,969,058,750.99

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广东生益科技股份有限公司董事会关于公司 内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、前言：

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：通过建立内控制度，合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略，实现公司长期持续良性经营。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：《上海证券交易所上市公司内部控制指引》规定的目标设定、内部环境、风险确认、风险评估、风险管理策略选择、控制活动、信息沟通、检查监督等八项要素，以及财政部《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

本公司根据上述各内控要素的要求并结合自身建立内控的实际情况，披

露本公司内控情况。

二、 本公司内部控制组织架构基本情况:

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规和监管要求,建立了比较规范、完善的公司治理结构,健全现代企业制度,规范公司运作。

公司已经形成了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构,各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡的法人治理结构。公司董事会下设审计委员会以及薪酬与考核委员会,公司机构的设置及职能的分工符合内部控制的要求:

- 股东大会: 公司股东大会依据相关规定认真行使法定职权,严格遵守表决事项和表决程序的有关规定。公司历次股东大会的召集、召开均由律师进行现场见证,并出具股东大会合法、合规的法律意见。

- 董事会: 公司董事会组成科学,职责清晰,制度健全。独立董事制度得到有效执行,现有董事会中独立董事有三人,占董事会总人数的三分之一,三名独立董事分别为财务、管理和电子行业方面的专业人士;董事会下设审计以及薪酬与考核两个专业委员会。

审计委员会中独立董事占多数并担任召集人,审计委员会的主要职责是:提议聘请或更换外部审计机构、监督公司的内部审计制度及其实施、负责内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露、审查公司的内控制度。

薪酬与考核委员会的主要职责是：研究总经理及相关人员考核的标准，进行考核并提出建议、研究和审查董事、监事、总经理、财务总监、董事会秘书的薪酬政策与方案。

- 监事会：公司监事会由 3 名监事组成。行使法律、法规、公司章程及股东大会授予的职权，对股东大会负责并报告工作，保障股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。

- 经理层：公司总经理等高层管理人员均按照法律、法规、公司章程、董事会授权范围内主持日常经营工作。

- 审计委员会及董事会办公室：在审计委员会的指导下，公司董事会办公室负责组织公司内部控制制度建设及执行情况的审查活动。

以上组织架构，我们认为是运行有效，可以基本实现对公司内控的要求。

三、 公司内部控制制度建设情况。

公司经过多年的摸索与实践，走出了一条“以过程控制为主轴，以 ISO 体系为蓝本，以 ERP 信息管理系统为管理平台”的多点有机组合、多种控制方式综合运用的具有生益特色的内控管理体系。

公司建立了如下管理体系和系统：

- 1、 质量管理体系：本公司质量管理体系是依据 ISO/TS16949 技术规范要求建立的。该体系覆盖了材料认证、采购、生产、检测、物流、产品销售以及售后服务等全过程的质量控制和管理，以保证提供的产品和服务满足客户规定的要求。

- 2、 环境管理体系：本公司环境管理体系是依据 ISO14001《环境管理体系要求及使用指南》和相关法律法规建立，该体系涉及采购、新品研发、生产、检验、销售及服务等各项活动过程中的环境管理，目的是保证环境活动符合当地法律法规要求，持续改进和预防环境污染。
- 3、 计量管理体系：本公司测量管理体系是依据 GB/T19022 (IDT ISO 10012) 的测量过程和测量设备要求、JJF1112 的计量检测体系确认规范和国家计量法律法规要求结合公司实际情况而建立。
- 4、 信息安全体系：本公司的信息安全管理体系是依据 ISO27001 信息安全体系标准而建立。本体系涉及销售、采购、计划、生产、储运、财务、技术研发、信息技术应用等各个过程的信息安全管理。
- 5、 ERP 信息管理系统：公司采用 SAP 公司的 ERP 信息系统，借助该系统作业使得公司各业务流程透明化、规范化和系统化。
- 6、 行政管理体系：该系统主要是针对以上各个体系所规定业务过程管理覆盖不足之处以及公司后勤管理、人员管理等方面进行专门的补充规定。公司规定了《利益申报制度》、《中高级管理人员职务行为准则》、《敏感岗位工作人员职务行为准则》等加强各级管理人员职业操守、职业道德方面的规定。
- 7、 财务内控管理体系：系统地明确了在各业务流程中财务的控制要求，涵盖会计档案管理、定额管理、预算管理、合同管理、存货管理、固定资产管理、费用报销管理、货币资金管理、投资管理等众多涉及到财务控制的环节进行了系统规范。

以上各体系和系统是构成公司内部控制管理的有机整体，通过以上体系，公司内部风险控制基本得到了有效的管理。

四、 公司内部控制制度的执行情况。

- 1、 公司董事会董事会审计委员会根据前两年的内控监察事件，在 2009 年制定了《公司内部控制管理监察制度》等文件，将内控监察工作进一步制度化。
- 2、 经过 2009 年现场检查，我们认为公司以及子公司基本建立了内控制度，但还需要根据有关政策要求进一步完善和健全有关管理制度。
- 3、 已经建立的内控制度运行良好，子公司在内控制度执行方面有了显著提升，而且子公司内控的良好执行对公司业绩有了明显推动。
- 4、 公司质量体系、信息安全体系、环境体系以及计量体系均按照 ISO 体系的要求，定期接受外部和内部的审核，运行良好，过程受控。
- 5、 公司根据证监局的要求，去年加强了信息披露管理工作，制定了《生益科技内部信息知情人报备管理制度》、《生益科技信息披露制度》、《生益科技董事、监事和高管人员股票交易事前报备制度》、《生益科技董事、监事和高级管理人员违规买卖本公司股票内部问责机制》等制度，进一步完善了公司信息披露工作。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，本公司未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部

控制制度基本健全、执行良好有效。

本报告已于 年 月 日经公司 年度第 次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

广东生益科技股份有限公司董事会

年 月 日

广东生益科技股份有限公司

2009 年度社会责任报告

- 一. 公司概况
- 二. 前言
- 三. 第一章 股东与债权人权益保护
- 四. 第二章 职工权益保护
- 五. 第三章 供应商、客户和消费者权益保护
- 六. 第四章 环境保护和可持续发展
- 七. 第五章 公共关系和社会公益事业
- 八. 总论

公司概况

广东生益科技股份有限公司创建于 1985 年，是一家由香港伟华电子有限公司、东莞市电子工业总公司、广东省外贸开发公司等几大股东投资发起建立的中外合资股份制上市企业。

公司主要产品有阻燃型环氧玻纤布覆铜板、复合基材环氧覆铜板及多层板用系列半固化片。产品主要供制作单、双面及多层线路板，广泛用于手机、汽车、通讯设备、计算机以及各种高档电子产品中。

作为我国最大的覆铜板生产企业，公司技术力量雄厚，先后开发出多种具有国际先进水平的高科技产品，是东莞市唯一一家拥有国家级企业研究开发中心的企业，产品质量始终保持国际领先水平。

为充分利用资本市场，不断壮大企业实力，实现快速增长，公司于 98 年在上海证券交易所成功上市，是目前国内唯一一家覆铜板上市公司。公司先后在行业内率先获得 ISO9001、ISO14001、ISO/TS16949 和 BS7799 信息安全等管理体系认证，以及“全国出口创汇先进企业”、“中华之最（覆铜板生产基地）”、“中国电子元件百强企业”、“中国企业综合实力 500 强”、“国家 863 计划 CIMS 应用示范企业”、“东莞市工业龙头企业”等多个国家和省市荣誉称号。

前 言

一个企业是社会中的细胞组织，它要想持续发展必须做到与整个社会和谐相处；必须让它的行为符合社会的基本行为规范；必须兼顾到社会各方面的利益。企业的发展一定不能以单方损害其它方的利益为代价获取，否则企业虽能图一时之发展，但也必不长久。正是基于这一基本理念，生益科技一直坚持企业发展的成果一定是由股东、社会、员工共享的原则。在这一原则指导下，我们制定了各方面的行为规范、制度，并付诸实施，以求与各方建立和谐关系，谋求企业的可持续发展。事实证明：我们是这样思索的，我们也是这样实践的。

生益科技总经理 刘述峰

第一章 股东与债权人权益保护

一、 完善治理结构，健全企业制度

公司坚持以《公司法》、《证券法》两法为基础，根据证监会，上交所的相关规定，并以“上市公司专项治理活动”为契机，深入开展治理活动。通过全面自查，及时发现公司治理过程中存在的问题，分析原因并积极整改。公司建立并不断完善《公司章程》，股东大会、董事会、监事会《议事规则》，《独立董事工作制度》，《内部控制制度》等一系列公司基本规章，且落到实处。同时，公司通过咨询审计机构、会计师事务所，以及相关风险管理机构，不断探索改进治理结构，以积极务实的态度，提升公司治理水平和抗风险能力，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

从2008年开始，公司还加强了对投资子公司的管理和巡检力度。以董事会审计委员会及独立董事为主的董事会成员每半年一次到各地子公司实地检查，规范各子公司的经营决策、经理层日常管理、与关联人的关联交易行为、资金使用和重大招投标项目管理、公司经营风险的控制等。在2008年实行独董牵头内部审计的基础上，2009年进一步加强了此项工作，并首次对广东生益实行内审。而陕西、苏州、连云港的管理层和员工已相当认同内审并予以配合，内审也逐步规范，内审工作将会制度化、日常化和实效化，为公司的健康发展、推动管理水平的提升发挥着日益重要的作用。

此外，公司高度重视对法律法规和理论知识的学习。通过对法律法规，新出台政策，以及专业理论的学习，提高大家的法律意识和专业知识，形成良好的学习氛围，以之作为持续完善治理结构，健全企业制度的动力。

二、 规范信息披露，保障股东权益

公司按照证监会、上交所要求做好信息披露工作，制订并不断完善《信息披露制度》，确保所有股东能公平、及时、有效地得到真实、准确、完整的信息，使所有股东和债权人及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及重大事项的进展情况。公司还通过电话咨询、公司网站投资者专栏、接待投资者来访等多种方式与投资者沟通。通过充分的信息

披露，加强与投资者的联系，促进投资者对公司的了解和认同，维持与投资者的和谐关系，树立公司良好的市场形象。

公司股东大会的召集召开和表决程序规范，通过各种有效的方式，为更多的中小股东能够参加股东大会提供便利。此外，公司积极配合广东证监局的监管，每月主动上报大股东资金占用情况，以保护中小股东利益。公司与关联方之间的关联交易遵循公开、公平、公正的原则，大股东没有利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等方式损害公司和中小股东的合法权益。

三、 随机应变经营，重视回报股东

自从上市以来，生益科技保持着每年分红的传统，并积极构建与股东的和谐关系，使股东能够分享上市公司的成长成果。历年分红额度远远高于去年证监会最新要求的额度，自上市以来累计分红金额已经超过 9 亿元，送、转股超过 6.2 亿股（不含 09 年）。公司股本从上市时的 3.27 股增至目前的 9.57 亿股。

在经历了近几年稳健而快速的发展后，公司整体实力和抗风险能力大大提高。2009 年公司十分坚决地贯彻了年初制定的经营策略，并充分利用了公司有利的条件，捕捉到了若干次突现的市场机会。同时，及时调整了成本，并依托理想的成本去获取利益，从根本上扭转了 2008 年四季度以后的被动局面。面对各种变化带来的冲击，公司积极调整，危中寻机，为股东创造效益。

四、 坚持诚信经营，严格履行合同

公司高度重视对债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，以保障债权人的合法权益。在业界，公司拥有良好的诚信声誉和口碑，并已成为公司无形资产的重要部分。同时，公司与各大银行保持良好业务关系，获得各大银行的一致好评。这些珍贵的无形资产已经在金融危机中发挥重要作用。

第二章 职工权益保护

职工是企业效益的第一创造者，是企业实现组织目标重要要素，更是企业长期经营和可持续发展的宝贵资源。为保障公司职工的合法权益，建立稳定和谐的劳动关系，促进企业的发展，2009年生益科技在继续发扬和继承传统的基础上切实做好职工权益保障和维护工作，充分贯彻国家劳动法规和有关职工权益保护的法律法规，确保职工利益得到保护和全面的实现。

一、规范用工方面

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等国家法律以及相关的法规政策文件，科学、规范用工。公司严格按照国家法律及制度要求，依照法定程序法与每一个员工签订劳动合同，并直接接受劳动部门的管理和监督。公司工会与公司签订《集体合同书》，公司职工劳动合同签订率 100%，新员工办理入职手续时即与公司签订劳动合同。公司职工劳动合同的签订、变更、续签、解除、终止等均按照国家的《劳动合同法》执行，明确劳动关系双方的权利义务，并形成正式的书面文件，从而确保在国家法律政策范围内企业职工的利益及合法权益。

二、职工薪酬方面

公司遵守市场经济规律，建立科学合理的薪酬福利体系。公司根据企业经营成果由“股东、社会和员工”三共享的经营管理原则，遵循同工同酬、按劳分配、多劳多得的分配标准，综合考虑企业的盈利及支付能力、当地生活水平、行业竞争力等因素，向职工提供在地区及行业内具有一定竞争力的薪酬，同时，员工还依照公司相关规定享有双薪及年终奖金。公司根据劳动合同约定，每月 26 日向员工发放当月工资，全年度没有一例推迟或者拖延。公司实行每日工作 8 小时、平均每周工作不超过 40 小时的标准工时工作制，公司职工依法享有国家规定的所有法定节假日，一定程度上调动了职工的工作积极性和劳动热情。

三、安全生产方面

公司管理层高度重视和关注企业生产和经营过程中的安全问题，建立了安全生产管理制度。在日常管理上做好安全生产方针宣传，对职工进行岗位安全操作指引落实，同时落实安全现场检查。每月定期公司组织现场检查评比，工伤事故率作为部门年终绩效考核的重要指标之一。近年来工伤事故率不断下降。公司有专门的安全生产小组管理架构，对公司生产和日常管理中的各类安全因素和隐患进行及时的检查、监督和排查，而且以部门为单位在全公司范围内开展“安全生产”专题评比，并对评比优秀的部门给予物质和精神上的奖励，通过自上而下的推动和层层落实、把关，有效地避免、减少了公司运作过程的安全事故的发生。此外，公司在 2009 年度累计组织职工开展安全类培训 315 次，参加人数达 13945 人次（含生产安全及居家生活安全：如交通安全、用电安全、出行安全等）、安全知识竞赛、消防安全应急处理及逃生演练等安全活动，有效地提高了员工的安全意识和自我保护能力。

四、劳动保护方面

公司在生产过程中进一步建立健全劳动安全卫生责任制，为员工提供全面的劳动保护措施和劳动安全卫生条件，确保无重大伤亡和职业病危害事故发生。公司根据各个岗位职工的工作内容以及工作特点，为职工提供配套的劳动保护用品，并采取相应的保护设施：如为职工发放工作服、防静电服、帽子、口罩、耳塞、手套等；在工作现场进行有关安全生产和劳动保护知识的宣传与展示，提醒员工注意自我保护；为员工配备安全反光衣提高中夜班员工的出行安全，定期组织开展各种安全生产和劳动保护方面的培训、教育以及指导；每月定期向员工发放凉茶费，夏秋两季不定时免费为员工提供绿豆汤、清凉滋补糖水等；在员工层面开展以“劳动保护”和“安全生产”为主题的知识竞赛及比赛活动，加强员工的劳动保护意识，并增加员工对企业的满意度和归属感。

五、职工健康方面

公司所有的职工均可以平等享受公司每年定期为职工提供的免费常规健康体检，年

度健康体检的职工人数比例为 100%。通过定期组织员工体检，让职工及时地了解自身的身体素质及健康状况，从而及早发现疾病征兆，做到早预防、早治疗。公司严格执行国家有关法律、法规的规定，对女职工实行特殊保护，对职工在特殊生理期间的工作安排和考勤管理等实施特殊处理，譬如：女职工可以享受带薪产假、哺乳假并获得相应的生活补助和特殊待遇等。同时，公司还在宿舍配置有健身房、活动室、各种文体活动场所和设施，并会不定期举办各种文体活动和外出交流活动，通过系列的措施和规范有效的管理，员工身心健康得到保障。

六、职工培训方面

公司积极组织和支持职工参加科学文化和专业知识的学习，以及职业技术等级或者技术职称的评定，努力培养和打造能够适应时代发展需要、与时俱进的企业人才队伍。2009 年度，公司在历年积累的基础上继续投入大量资源致力于公司培训体系的完善和培训课程体系的开发与建立，全年度累计开展各类型员工培训 769 项，累计 2893.5 个课时。通过培训制度的完善、培训渠道的丰富、培训方式的创新，培训课程多样化并富有成效，公司全年度培训工作再上层楼。同时，在公司的倡导和鼓励下，职工还能够自动自发地参加各类业余进修，一定程度上促进了公司职工队伍整体素质的提高和职工个人的发展，并有效地满足了公司的人才需求。

七、上下沟通方面

公司建立了信息化协同管理平台，员工可以随时、方便地通过信息平台向有关领导反映问题，领导可以在平台上公开地向员工反馈意见。并专门设立了总经理信箱、安全生产建议信箱、合理化建议信箱，责成各部门不定期召开员工交流会，以及时了解职工的心理动态和情绪；通过不定期召开各类座谈会，如大学生座谈会、储备骨干座谈会、品质工作座谈会、工艺技术座谈会，加强公司内部不同类型职工群体的交流和沟通；通过开展内部客户满意度调查，办好企业内刊等渠道搭建起企业内部沟通桥梁，做好企业信息的上传下达工作；通过“面对面”的交流以及其他沟通渠道，使公司的各项管理决

策和员工意见都能够在一个透明、公开的环境里进行有效反馈。在2009年度，公司共收到职工各类有效的合理化建议3000余条，员工以合理化建议的方式有效地参与到了公司各项管理工作的开展当中，同时也促进了公司工作的顺利开展及职工权益的实现。

八、职工福利方面

公司每月为职工提供一定数额的伙食补贴。公司为所有员工购买工伤、医疗、生育、养老、失业保险等五类社保和住房公积金。公司设有专门的意外伤害保障基金，对员工的意外伤害提供较好的更为全面的保障，减少员工后顾之忧。公司设有图书室、阅览室、电视厅、健身房、乒乓球室、篮球场、排球场、羽毛球场等，免费向员工开放，员工可以在工作之余尽情地放松身心。公司为职工提供集体宿舍，并且定期向职工发放凉茶费、生日费，在中秋、开工时向员工派发礼品、利事，在公司整体计生工作成果优秀的情况下向员工发放计划生育鼓励奖金等，通过为员工提供比较好的生活保障和人文关怀来加强员工的保障心理和归属感。

九、职工发展方面

公司依法履行对职工进行职业教育和培养的义务，结合生产经营和发展需要，制定详细的员工职业化培训方案，有计划地实施职工职业教育和职业技能培训。从2008年开始至今，公司实施了储备骨干制度，不但有效缓解了公司在“基层管理”层次的人力资源临时性短缺问题，促进了公司基层管理团队的培育，而且为公司基层职工的职业发展、个人价值的实现提供一个平台；此外，公司专门对新员工进行了针对性的传、帮、带的在职培训（即OJT），使新员工能迅速掌握岗位技能，及时融入到公司的职工团队中。与此同时，公司还通过内部招聘、内部调动、岗位调整、职位晋升等措施为内部员工提供岗位调整、竞聘转岗的机会，一大批员工通过内部招聘、人员竞聘等方式获得了更适合自己的工作岗位，同时在新的岗位上做出了新的业绩，实现了员工与企业的和谐与共赢发展。

十、职工活动方面

公司不定期积极组织开展各类文化、娱乐活动，丰富职工业余文化生活，让在外工作的职工感受到节日的喜庆和家的温馨，并且为员工提供一个发挥个人特长、展示自我的舞台。在五一、国庆、春节等法定节假日，公司还组织策划了专门的文艺庆祝游园活动和晚会，如庆五一游园活动、庆国庆游园活动、厂庆聚餐暨文艺表演活动、春节期间总经理等管理人员与员工一起包饺子等，营造出浓厚的节日气氛和“生益一家人”的浓浓情意。此外，公司党支部、工会、团总支、《生益》报编辑部等组织内部团体还定期组织开展书法、绘画、摄影等比赛，并通过《生益》报等平台进行专题展示。此外，2009年公司还组织员工开展了扶贫助学、健康生活系列活动、拔河、乒乓球比赛、篮球比赛等活动，展示了生益人追求积极、健康生活的美好愿望。

十一、职工关系方面

公司设有专门的工会组织，并设立常设机构，切实保证和维护职工的合法权益。公司职工享有依法参加工会的权利，对职工工资、福利、劳动安全、卫生保护、公司管理、公司制度等享有充分的建议权，享有对涉及职工权益的有关事项的民主决策、民主管理、民主监督的权利。在涉及员工重大利益的事项方面，公司不但能够充分征求工会及员工代表的意见和建议，而且关心和重视员工的合理需求并予以满足。全年度公司没有发生一例劳资纠纷事件。此外，对于伤病职工，公司还安排专人进行看望慰问，体现出了和谐及人性化的职工关系。

十二、管理制度方面

根据国家最新法律法规文件精神，同时结合公司的发展与管理需要，编制《员工手册》以及各类人事行政文件，相关管理及涉及员工权益的内容不断进行修改和完善。在公司内部建立重要文件传阅制度，对公司经营管理过程中，涉及员工重大利益的政策和文件的新增、变更和修改事宜进行传阅，征求相关部门及工会的意见，在综合各方意见的基础上形成最终的文件并投入实施。

第三章 供应商、客户和消费者权益保护

生益科技始终秉承“及时提供满足客户要求的产品和服务并持续改进”的经营管理理念，从质量控制、新品创新、技术进步、降低成本等几方面来确保给客户及时提供所需的服务，来回报客户对我们的真诚回馈。我们倡导与供应商及客户建立“双赢(win to win)”和“绿色合作伙伴(green partnership)”的唇齿相依关系。通过公司全体员工的共同努力，我们已经通过了 ISO 9001 质量体系认证、ISO14000 环境管理体系认证、BS7799 信息安全体系认证、TS16949 质量体系认证、UL 认证，并且成为索尼绿色环保伙伴(SONY GREENPARTNER)以及印制线路板协会会员(IPC MEMBER)，我们正以成熟适用的管理流程来确保我们的目标达成。

通过执行严格的质量标准，采取系统的质量控制体系和认真落实各项有效措施，我们提升了产品质量，为全球客户提供绿色的、安全的产品及优质的售前售后服务。通过与客户间的互访沟通、技术交流、问卷调查等多种渠道，广泛征集客户意见，了解客户需求 and 感受，以雄厚的技术力量和先进的生产硬件为基础，为客户所想，解客户所需，帮他们解决遇到的问题，确保客户的权益不受损害。

我司作为一个生产制造企业，深刻理解上下游产业间协同发展的共生关系。因此，我司最高决策层长期以来提倡“不涉及上下游产业”的方针，十分强调与各供应商和客户建立长期、互动的战略合作伙伴关系，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，从不侵犯供应商和客户的商标、专利等知识产权，严格保护供应商和客户的商业秘密、专有信息。事实证明，公司成立 20 年来，我们取得了供应商和客户的充分信任及认可。长期以来，公司管理层一直倡导“对待供应商如同客户一般”的原则，为供应商创造了良好的竞争环境，建立一整套公正、公开的“比价格、比质量、比服务、比技术”的采购管理体系，通过管理体系中流程的设置，使整个采购业务处于公司相关部门的共同监督之下，有效的杜绝了商业贿赂和不正当的交易行为，得到了海内外许多知名公司如美国陶氏、台湾长春、日本日矿等高度认可。

公司始终坚持规范化、程序化地管理采购业务，保证每单合同严格履行、货款按期支付，从来没有无故克扣、拖欠供应商货款的情况发生。如有发生重大原材料质量投诉时，我们始终尊重双方技术论证，本着探寻原因、解决问题的态度，对有争议部分，始

终坚持友好协商态度，公平合情处理，最大程度保证双方合法利益。在加强与供应商业务合作的同时，我们还长期的、广泛的与供应商开展技术交流、合作、开发。以求双方共同成长和进步。

第四章 环境保护和可持续发展

在过去一年里，生益科技一如既往地把环境保护和可持续发展作为公司可持续发展战略的重要组成部分，高度关注及履行企业的环境保护的职责。

为贯彻落实环境管理方针（确立全员环保观念，有效利用能源资源，持续改善环境条件），公司在过去一年里采取了以下措施：

一、通过各种培训和活动，提高公司全体员工的环境保护意识。为各项活动中制定节约措施，从每张纸、每滴水 and 每度电等方面入手，将环保观念贯彻到日常工作之中。

二、公司成功入选“2009年度东莞市节能生产专项资金奖励计划”。经专家组审定2008年度综合节能量为3074吨标准煤，将我司每万元产值能耗降到了0.058吨标准煤。减少了二氧化碳的排放量，为保护环境、节能减排做出了重大贡献。

2009年我公司成立了两个设备改造专项，节能、减排总投资金额约为1220万元，加大力度于节能减排，践行低碳经济。

三、对于投资项目，公司一如既往地实施环境保护一票否决制，所有新建项目执行“三同时”制度（建设项目中防治污染和其他公害的设施以及综合利用设施须与主体工程同时设计、同时施工、同时投产），符合环保相关法律法规的要求，项目可行性研究均充分考虑环保设计和环保投入，项目实施必须通过环保验收。

2009年，公司完成了松山湖第一工厂（工程技术中心）工程的建设，在主体工程投入试生产的同时向市环保局提出环保设施试运行申请，并通过环保监测部门的验收，确保公司的环境行为符合法律法规的要求。

向直属环保部门提交新项目松山湖第一工厂（软性光电材料产研中心）及（第五期）的环境保护申报表，对新项目的环境影响做评估。

四、公司推行 ISO14000 环境管理体系，宣传、贯彻公司环境保护方针和政策，提高所有员工的环境意识和企业的环境绩效。2009 年 7 月顺利通过第三方认证公司挪威船级社（DNV）环境管理体系的年度周期复审，持续改善公司环境管理体系的运作。

五、公司在过去一年里积极推广清洁生产，倡导技术创新，提高能资源的使用效率。同时，进一步加大信息化建设的投入，引入电算化、ERP 管理、内部网等电子管理手段，倡导无纸化办公。这些措施不仅取得环境效益，也为公司创造巨大的经济效益。

六、公司大力加强资源综合利用和循环经济的建设。如通过材料回收，将废品、废料分类管理，实现废弃产品再资源化。同时，公司引进先进的装备技术，对溶剂挥发物进行焚烧处理，并回收热能用于生产用能，既减少废气排放，又节约生产用能。对于无法回收利用的废弃物根据国家及地方法规的要求，交由符合资格的废弃物处理公司处理，实现无害化处理。

七、作为高科技公司和国内覆铜板行业龙头企业，为符合国际、国家环保发展趋势，公司非常注重科研的投入，在过去一年里取得多项技术突破，开发出诸如LED用导热材料。

第五章 公共关系和社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任，生益科技注重社会、股东、员工对成果地分享，以企业自身发展影响和带动地方经济振兴。2009 年，公司依靠企业自身的技术进步、自主创新和自主专利技术，成功打赢美国 Isola 就引用 ITC337 条款所提交的专利诉讼案件，为我国企业在国际印制线路行业树立了旗帜。在响应国家节能降耗生产中，公司的万元产值能耗平均水平远低于国家规定的标准煤消耗，为践行低碳经济作出了实质性的贡献。此外，公司在 2009 年度被评为“东莞市文化建设达标企业”、“东莞市总部企业”、“东莞市装备制造业重点企业”等多项荣誉称号；公司多项科技成果分别被授予广东省科学技术奖励二等奖和东莞市科学技术成果类“市长奖”；企业员工莫小华被授予“广东省节能先进个人”荣誉称号，苏晓声被评为“东莞市科学技术奖荣誉类

（技术领军人物）市长奖”。

一、公司主动接受并积极配合政府部门和监督机关的监督和检查，并加强与相关政府机关联系，建立良好的沟通关系，热情做好所有相关政府部门的参观、考察接待工作。

二、公司努力发展自身经济的同时，在力所能及的范围内，积极参加地区的建设、创卫、捐资助学、扶贫济困等社会公益活动，促进公司所在地区的发展。

三、公司从 96 年开始对革命老区江西兴国县高兴镇贫困学生进行扶贫助学活动，2009 年开始新增加陕西省佳县木头欲乡和贵州省务川自治县分水乡两个扶贫助学点，至此，公司共在革命老区及贫困地区共设立了三个扶贫助学点。扶贫助学款来自于员工和公司捐款，用于上述地区的奖学、奖教和助学使用。另外，公司还在西安交通大学、四川大学、天津大学、华中科技大学、湖南大学、华南理工大学设立了“生益奖学金”。

总论

企业是一个社会法人，也是社会经济最基础的组成部分之一，不仅享受着社会经济发展的成果，也必须对社会承担应尽的义务。生益科技始终认为，作为一个规范的现代企业，承担相应的社会责任有利于企业的长远利益。2009 年，生益科技以饱满的热情完成了应尽的社会责任；今后，将继续坚持把自身的长远发展与所承担的社会责任紧密联系起来，一如既往地做好履行社会责任的各方面工作。

广东生益科技股份有限公司董事会

2010 年 3 月 15 日

广东生益科技股份有限公司

独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

我们根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》（证监发字【2003】56号）的规定，审阅了广东正中珠江会计师事务所有限责任公司出具的《关于广东生益科技股份有限公司非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况专项说明》，并对相关情况进行了认真负责的核查，作出如下专项说明：

1. 公司与控股股东没有非经营性资金往来；与其他关联方发生的往来均为经营性往来，符合公司披露的关联交易协议规定。
2. 公司没有为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、其他非法人单位、个人提供担保情况。
3. 公司为控股子公司提供担保，决策程序符合公司章程规定，没有违法违规的情况。

独立董事：储小平 袁桐 张力求

2010 年 3 月 12 日