

广东蓉胜超微线材股份有限公司

GUANGDONG RONSEN SUPER MICRO-WIRE CO.,LTD

2009 年度报告

The logo for RONSEN features the word "RONSEN" in a bold, teal, sans-serif font. The letter "O" is replaced by a stylized circular graphic consisting of three concentric circles, with the outermost circle being the largest and the innermost being the smallest.

证券代码：002141

证券简称：蓉胜超微

披露日期：2010年4月10日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

除袁进光董事委托刘琦斌董事出席外，其他董事均亲自出席公司第三届董事会第十八次会议。

天健正信会计师事务所有限公司为本公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长诸建中先生、主管会计工作负责人刘琦斌先生及会计机构负责人郝艳芳女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

广东蓉胜超微线材股份有限公司

董事长（签署）：诸建中

2010年4月8日

目 录

第一章 公司基本情况简介	1
第二章 会计数据和业务数据摘要	3
第三章 股本变动及股东情况	5
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五章 公司治理结构	15
第六章 股东大会情况简介	22
第七章 董事会报告	24
第八章 监事会报告	44
第九章 重要事项	47
第十章 财务报告	55
第十一章 备查文件目录	56

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文全称：广东蓉胜超微线材股份有限公司

中文简称：蓉胜超微

英文全称：GUANGDONG RONSEN SUPER MICRO-WIRE CO., LTD

英文简称：RONSEN

二、公司法定代表人：诸建中

三、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名		刘琦斌（代）	
联系地址	广东省珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园		
电话		0756-7512333	
传真		0756-7517098	
电子信箱		stock@ronsen.com.cn	

四、公司注册地址：珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园

公司办公地址：广东省珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园

邮政编码：519040

公司国际互联网网址：<http://www.ronsen.com.cn>

电子邮箱：stock@ronsen.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《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.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：蓉胜超微

股票代码：002141

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1985年1月26日

公司最近一次变更注册登记日期：2009年11月19日

公司注册登记地点：广东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：440000400006786

公司税务登记号码：440404617503302

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心A座

401

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减 (%)	2007 年
营业总收入	510,840,436.49	652,407,390.86	-21.70%	675,063,958.59
利润总额	4,047,057.10	1,462,405.37	176.74%	29,103,165.20
归属于上市公司股东的净 利润	3,192,525.87	1,358,011.30	135.09%	24,491,566.16
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	271,355.49	396,558.84	-31.57%	23,584,822.36
经营活动产生的现金流量 净额	-25,158,324.69	18,350,142.06	-237.10%	14,808,590.62
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2007 年末
总资产	538,116,735.36	436,696,086.67	23.22%	464,036,470.47
归属于上市公司股东的所 有者权益	290,969,140.46	287,776,614.59	1.11%	297,959,631.34
股本	113,680,000.00	81,200,000.00	40.00%	81,200,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.0281	0.0167	68.26%	0.3531
稀释每股收益 (元/股)	0.0281	0.0167	68.26%	0.3531
扣除非经常性损益后的基 本每股收益 (元/股)	0.0024	0.0049	-51.02%	0.34
加权平均净资产收益率 (%)	1.10%	0.45%	0.65%	12.36%
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率 (%)	0.09%	0.13%	-0.04%	11.90%
每股经营活动产生的现金 流量净额 (元/股)	-0.2213	0.23	-196.22%	0.18
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每 股净资产 (元/股)	2.5595	3.54	-27.70%	3.67

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-177,655.64
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,472,684.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,392.22
所得税影响额	-476,817.63
少数股东权益影响额	109,351.87
合计	2,921,170.38

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 2009 年度公司股份变动情况表

(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	47,775,000	58.84%			19,110,000	-8,268,750	10,841,250	58,616,250	51.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,780,000	4.66%			1,512,000	-5,292,000	-3,780,000	0	0.00%
3、其他内资持股	20,548,500	25.31%			8,219,400	-2,976,750	5,242,650	25,791,150	22.69%
其中：境内非国有法人持股	20,548,500	25.31%			8,219,400	-2,976,750	5,242,650	25,791,150	22.69%
境内自然人持股									
4、外资持股	23,446,500	28.88%			9,378,600		9,378,600	32,825,100	28.88%
其中：境外法人持股	23,446,500	28.88%			9,378,600		9,378,600	32,825,100	28.88%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	33,425,000	41.16%			13,370,000	8,268,750	21,638,750	55,063,750	48.44%
1、人民币普通股	33,425,000	41.16%			13,370,000	8,268,750	21,638,750	55,063,750	48.44%
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	81,200,000	100.00%			32,480,000		32,480,000	113,680,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

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
珠海市科见投资有限公司	18,422,250	0	7,368,900	25,791,150	首次公开发行限售	2010-7-22
香港亿涛国际有限公司	15,225,000	0	6,090,000	21,315,000	首次公开发行限售	2010-7-22

香港冠策实业有限公司	8,221,500	0	3,288,600	11,510,100	首次公开发行限售	2010-7-22
珠海铎创投资担保有限公司	3,780,000	5,292,000	1,512,000	0	首次公开发行限售	2009-12-21
珠海市兆宏盛世实业股份有限公司	2,126,250	2,976,750	850,500	0	首次公开发行限售	2009-12-21
合计	47,775,000	8,268,750	19,110,000	58,616,250	—	—

(三) 股票发行与上市情况

1、根据 2007 年 7 月 3 日中国证监会证监发行字[2007]159 号文件批准，公司公开发行普通股 A 股 2,030 万股，发行价格为 8.51 元/股。经深圳证券交易所深证上[2007]113 号文批准，公司上网定价公开发行的人民币普通股(A 股)1,624 万股于 2007 年 7 月 20 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下向机构投资者配售的 406 万股于 2007 年 10 月 22 日起上市交易。

2、经公司 2007 年度股东大会审议通过，以公司总股本 8,120 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利人民币 1.5 元（含税，扣税后，个人股东及证券投资基金实际每 10 股派人民币现金 1.35 元），合计派发人民币现金 1,218 万元（含税）。不进行资本公积金转增股本。本次分红派息对象为截止 2008 年 7 月 18 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东，除息日为 2008 年 7 月 21 日，红利发放日为 2008 年 7 月 21 日。

3、2008 年 7 月 22 日，部分限售股份 1,312.5 万股可上市流通，其中珠海铎创投资担保有限公司 840 万股，珠海市兆宏盛世实业股份有限公司 472.50 万股。本次限售股解除限售后，公司股本总数不变，股本结构发生变化：有限售条件股份 4,777.5 万股，占股份总数的 58.84%，无限售条件股份 3,342.5 万股，占股份总数的 41.16%。

4、经公司 2008 年度股东大会审议通过，以公司总股本 8,120 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，本次资本公积金转增股本对象为截止 2009 年 6 月 11 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东，除权日为 2009 年 6 月 12 日，新增无限售流通股份上市日为 2009 年 6 月 12 日。

5、2009 年 12 月 21 日，部分限售股份 826.875 万股可上市流通，其中珠海铨创投资担保有限公司 529.20 万股，珠海市兆宏盛世实业股份有限公司 297.675 万股。本次限售股解除限售后，公司股本总数不变，股本结构发生变化：有限售条件股份 58,616,250 万股，占股份总数的 51.56%，无限售条件股份 55,063,750 万股，占股份总数的 48.44%。

6、本公司无内部职工股。

二、股东情况介绍：

（一）报告期末股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		11,821			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
珠海市科见投资有限公司	境内非国有法人	22.69%	25,791,150	25,791,150	
香港亿涛国际有限公司	境外法人	18.75%	21,315,000	21,315,000	
香港冠策实业有限公司	境外法人	10.13%	11,510,100	11,510,100	
珠海铨创投资担保有限公司	国有法人	9.27%	10,540,712	0	2,030,000
珠海市兆宏盛世实业股份有限公司	境内非国有法人	4.63%	5,266,750	0	
天津天键投资有限公司	境内非国有法人	0.35%	400,000	0	
石佩苓	境内自然人	0.34%	390,258	0	
田永华	境内自然人	0.29%	327,300	0	
北京嘉汇理投资有限公司	境内非国有法人	0.24%	270,980	0	
张培华	境内非国有法人	0.21%	235,000	0	
前 10 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数量		股份种类		
珠海铨创投资担保有限公司	10,540,712		人民币普通股		
珠海市兆宏盛世实业股份有限公司	5,266,750		人民币普通股		
天津天键投资有限公司	400,000		人民币普通股		
石佩苓	390,258		人民币普通股		
田永华	327,300		人民币普通股		
北京嘉汇理投资有限公司	270,980		人民币普通股		
张培华	235,000		人民币普通股		
符银艳	220,028		人民币普通股		

林炳森	185,160	人民币普通股
张建英	160,574	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中，诸建中先生持有珠海市科见投资有限公司 78.33% 股权，即间接持有本公司 17.77% 股份；金美蓉女士持有香港冠策实业有限公司 80% 股权，即间接持有本公司 8.10% 股份，金美蓉女士为诸建中先生妻子；秦勇先生持有香港亿涛国际有限公司 45% 股权，即间接持有本公司 8.44% 股份，秦勇先生为诸建中先生妹夫。上述三公司存在一致行动的可能。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

备注：依据财政部、国资委、证监会和社保基金会 2009 年 6 月 19 日联合印发的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企〔2009〕94 号），中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对本公司国有股东珠海铎创投资担保有限公司所持有的本公司股份按规定比例冻结了 2,030,000 股。

（二）公司控股股东及实际控制人情况：

1、控股股东情况

公司名称：珠海市科见投资有限公司（简称珠海科见）

法定代表人：黄纪衣

成立日期：1998年2月17日

注册资本：1,500万元

公司类型：有限责任公司

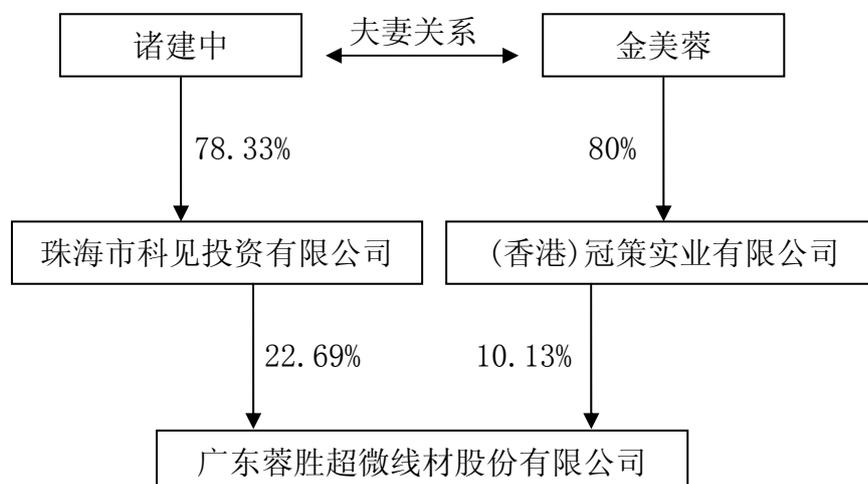
公司住所：珠海市吉大广发巷13号6单元301房

经营范围：电子行业投资

2、公司实际控制人

公司实际控制人为诸建中先生，同时任公司董事长兼总经理。详细情况见本年度报告第四章“一、董事、监事和高级管理人员的基本情况”。

3、公司与实际控制人之间的产权关系及控制关系的方框图



（三）其他持股10%或以上法人股东的基本情况

（香港）亿涛国际有限公司（简称香港亿涛）持有本公司18.75%股份。该股东于1997年5月21日在香港注册成立，注册地址为香港香港仔黄竹坑道42号利美中心14字楼04室，注册资本为港币10,000.00元，出资者为秦勇（出资比例为45%）、潘玉正（出资比例为20%）、陈士英（出资比例为20%）、钟莉莹（出资比例为11.4%）、黎结兴（出资比例为2.6%）和郭建春（出资比例为1%），董事局主席为黎结兴先生，主营业务为投资。

（香港）冠策实业有限公司（简称香港冠策）持有本公司10.13%股份。该股东成立于2000年11月10日，注册地址为香港中环德辅道中71号永安集团大厦5楼508室，出资者为金美蓉女士（出资比例为80%）和庞杏格女士（出资比例为20%），董事局主席为金美蓉女士，注册资本为港币10,000.00元，主营业务为投资。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员基本情况

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	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
诸建中	董事长、总经理	男	55	2008年08月28日	2011年08月27日	0	0	-	否
刘琦斌	副董事长、董事会秘书(代)	男	45	2008年11月11日	2011年08月27日	0	0	-	否
黄纪衣	董事	男	72	2008年08月28日	2011年08月27日	0	0	-	是
李红兵	董事、副总经理	男	42	2008年08月28日	2011年08月27日	0	0	-	否
赵锐	(原)董事	男	42	2008年08月28日	2010年02月25日	0	0	-	是
袁进光	董事	男	39	2008年08月28日	2011年08月27日	0	0	-	是
黄崇祺	独立董事	男	75	2008年08月28日	2011年08月27日	0	0	-	否
吴友明	独立董事	男	43	2008年08月28日	2011年08月27日	0	0	-	否
卓庆辉	独立董事	男	42	2008年08月28日	2011年08月27日	0	0	-	否
陈士英	监事	女	55	2008年08月28日	2011年08月27日	0	0	-	否
侯贵明	(原)监事	男	37	2008年08月28日	2010年03月04日	0	0	-	是
刘贵忠	监事	男	41	2008年08月28日	2011年08月27日	0	0	-	否
周兴和	副总经理	男	44	2008年08月28日	2011年08月27日	0	0	-	否
方友平	(原)财务总监、(原)董事会秘书	男	36	2008年08月28日	2010年02月26日	0	0	-	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	-

独立董事的津贴标准由股东大会决议通过,2009年度公司支付独立董事的年度津贴每人3.6万元/年,合计总额10.80万元。公司负责独立董事为参加会议发

生的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需的费用。

二、公司现任董事、监事、高级管理人员简介

1、董事简介

诸建中先生：公司董事长兼总经理，男，中国籍，无境外永久居留权。1954年生，大学学历。诸先生1970年至1985年11月任职西南电工厂，曾任西南电工厂办公室副主任、主任；自1985年12月起任职于本公司，历任本公司及其前身蓉胜电工的总经理、董事长等职务，拥有近30年漆包线行业生产、市场和企业管理实践经验；是获得2000年度珠海市科技进步突出贡献奖特等奖科研项目——“高性能漆包铜圆线”项目的主要领导者。诸先生现兼任本公司控股子公司一致电工、嘉兴蓉胜、蓉胜扁线董事长职务以及珠海科见董事职务。诸建中先生本届任期自2008年8月至2011年8月。

刘琦斌先生：公司副董事长、董事会秘书（代），中国籍，无境外永久居留权。1964年生，经济学博士，高级经济师。历任人民出版社经济编辑部编辑、珠海西部大众有限公司财务部经理，珠海国际智能软件股份有限公司董事会秘书兼财务部经理，珠海国际信托投资公司副总经理，安徽丰原集团公司助理总裁兼四通高科股份有限公司董事长，河北天寅生物科技股份有限公司执行董事。刘琦斌先生本届任期自2008年11月至2011年8月。

黄纪衣先生：公司董事，中国籍，无境外永久居留权。1937年生，大学学历，高级工程师。黄先生曾任国家建材部非金属研究设计院技术员、咸阳非金属矿研究设计院工程师，1985年起任职于本公司前身蓉胜电工，曾任蓉胜电工副总经理，拥有近20年的漆包线行业的技术开发、生产和管理经验，是2000年度珠海市推动科技进步突出贡献奖特等奖科研项目——“高性能漆包铜圆线”项目的主要参与者之一。黄先生现兼任珠海科见董事长兼总经理。黄纪衣先生本届任期自2008年8月至2011年8月。

李红兵先生：公司董事兼公司副总经理，中国籍，无境外永久居留权。1967年生，大学学历，工程师。李先生曾任职于贵州航空工业总公司，曾任汽车动力设计室副主任、销售科长、经营计划部经理、助理总经理。1998年起任职于本公司，历任营销中心副主任、主任、总经理助理、营销总监、助理总经理、副总经理等职务。李先生现兼任嘉兴蓉胜董事职务。李红兵先生本届任期自2008年8月

至2011年8月。

袁进光先生：公司董事，中国籍，无境外永久居留权。1970年生，加拿大皇家大学MBA。袁先生现任珠海市兆宏盛世实业股份有限公司董事长兼总经理、珠海市百货有限公司执行董事兼总经理。袁进光先生本届任期自2008年8月至2011年8月。

黄崇祺先生：公司独立董事，中国籍，无境外永久居留权。1934年生，中国工程院院士。黄先生现任机械工业部上海电缆研究所研究员级高级工程师，历任研究室副主任和副总工程师等职。黄院士40多年来一直从事电工导电材料及其裸电线的研究、开发和应用，相继获得部级科技进步一等奖2项、国家级科技进步二等奖2项、全国科学大会奖2项和第四届上海科技博览会金奖1项。黄崇祺先生本届任期自2008年8月至2011年8月。

吴友明先生：公司独立董事，中国籍，无境外永久居留权。1966年生，法学博士。吴先生曾任珠海香洲区律师事务所律师，主要研究领域为国际私法、知识产权法、合同法，在外商投资、国际贸易、知识产权和资产重组等领域具有丰富的实践经验，发表学术论文多篇。吴先生现任广东德赛律师事务所高级合伙人。吴友明先生本届任期自2008年8月至2011年8月。

卓庆辉先生：公司独立董事，中国籍，无境外永久居留权。1967年出生，本科学历，广东省惠来市人，中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册资产评估师、中国注册土地估价师、司法会计鉴定人，广东省资产评估协会理事、珠海市资产评估协会常务理事、珠海市注册会计师协会理事会会员、珠海市国家税务局稽查局“税务特邀监察员”、中山大学会计学会名誉顾问。卓庆辉先生本届任期自2008年8月至2011年8月。

2、监事简介

陈士英女士：公司监事会召集人，中国籍，无境外永久居留权。1954年生，大专学历。曾就职于中国人民解放军2510工程筹备处；曾任中国人民解放军5714工厂任定额员、生产调度员；武汉市市政机械厂任出纳、会计。自1993年起任职于本公司，历任本公司财务部经理、物流部部长、计划财务部经理等职务，现任审计监察室主任。陈士英女士本届任期自2008年8月至2011年8月。

刘贵忠先生：公司监事，中国籍，无境外永久居留权。1968年生，理学硕士，

高级工程师。刘先生曾任湖南洞庭制药股份有限公司技术员，自1996年起任职于本公司，历任本公司生产技术部副经理、技术中心主任等职务；主持研制的“溶剂粘合或热粘合直焊性聚氨酯漆包铜圆线”项目获1999年度珠海市促进科学技术进步突出贡献三等奖，主持研制的“155级聚氨酯漆包铜圆线”项目获2002年广东省优秀新产品二等奖，是本公司“复合型漆包线”等2项实用新型专利的设计人之一，在《电线电缆》上发表论文两篇。刘先生现任蓉胜公司技术总监，兼任中国电器工业协会电线电缆专业委员会绕组线分技术委员会委员，珠海科见董事。刘贵忠先生为本公司职工代表出任的监事，本届任期自2008年8月至2011年8月。

3、高级管理人员简介

诸建中先生：公司总经理（简历见前述董事介绍）

李红兵先生：公司副总经理（简历见前述董事介绍）

周兴和先生：公司副总经理，男，中国籍，无境外永久居留权。1965年生，大学学历，工程师。周先生曾任四川绵阳第二纺织厂工程师、中山百富电子厂维修工程师、台一铜业（广州）有限公司设备科主管，本公司设备部经理、总经理助理、副总经理等职务。周先生现兼任浙江嘉兴蓉胜精线有限公司监事职务。周兴和先生任期自2008年8月至2011年8月。

4、董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	兼职单位	职务	与发行人关联关系
诸建中	珠海市科见投资有限公司	董事	股东
	珠海市一致电工有限公司	董事长	控股子公司
	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	董事长	控股子公司
	珠海蓉胜扁线有限公司	董事长	控股子公司
	浙江蓉胜特种线材有限公司	执行董事	全资子公司
黄纪衣	珠海市科见投资有限公司	董事长、总经理	股东
李红兵	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	董事	控股子公司
袁进光	珠海兆宏盛世实业股份有限公司	董事长	股东
	珠海市百货有限公司	执行董事、总经理	--
黄崇祺	机械工业部上海电缆研究所	研究员级高级工程师	--
吴友明	广东德赛律师事务所	高级合伙人	--
卓庆辉	珠海中拓正泰会计师事务所有限公司	所长	--
周兴和	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	监事	控股子公司

三、报告期内未发生聘任、离任或解聘的董事、监事、高级管理人员的情况

四、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司共有在职员工 684 人。

分类类别	人数	占员工总数比例 (%)
专业构成		
生产人员	508	74.27%
技术人员	64	9.36%
行政人员	112	16.37%
合计	684	100%
教育程度		
研究生及以上	11	1.61%
本科	83	12.13%
专科	116	16.96%
其他	474	69.30%
合计	684	100.00%

第五章 公司治理结构

一、公司治理结构现状

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及相关规章的要求，不断完善公司治理，健全内部管理，规范公司运作。公司治理的实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，并能严格按照相关规定履行义务。公司将持续加强公司治理建设、推进内控制度体系的完善和制度落实，确保公司规范运作和稳健发展。

（一）公司股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，平等对待所有的股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东珠海市科见投资有限公司行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了完全分开，具有独立、完整的资产和业务及自主经营的能力。不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数、成员构成及董事的任职资格符合相关法律、法规的要求。报告期内公司各董事能够勤勉尽责地行使权利，维护公司和股东利益，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会严格按照《公司法》、《公司董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权，未出现越权行使股东大会权利的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合相关法律、法规的要求。公司监事能够严格按照《公司法》、《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重

大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效的监督。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。报告期内，公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和《信息披露制度》真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

（七）公司治理专项活动情况

自2008年开展公司治理专项活动以来，公司经历了自查、公众评议、监管检查、整改提高和总结说明等阶段，持续提升公司治理水平，不断提高公司整体质量，公司治理取得了较好的效果。

报告期内，公司在巩固2008年公司治理成果的基础上，深入推进公司治理活动。就公司治理专项活动中发现的问题进行了持续、深入的整改，同时督促各方加强执行力，以切实提高公司的治理水平，公司重点做好以下工作：进一步完善了公司的法人治理结构，董事会下设的专业委员会进一步发挥作用；董事会办公室加强信息披露管理，提高信息披露质量；加强投资者关系管理工作；董事会加强对高级管理人员的目标考核管理等方面进行了持续改进，取得了良好的效果。

二、公司董事及独立董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加深圳证券交易所、广东省证监局组织的上市公司董事、监事、高级管理人员的培训，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》

的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

2、公司董事长诸建中先生在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权。积极推动公司内部管理制度的制订和完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司的规范运作。

3、报告期内，公司第三届董事会独立董事黄崇祺先生、吴友明先生和卓庆辉先生，严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，参加公司第三届董事会的9次会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。对报告期内公司相关事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司所有独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

4、公司董事出席董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
诸建中	董事长、总经理	9	2	7	0	0	否
刘琦斌	副董事长	9	2	7	0	0	否
黄纪衣	董事	9	2	7	0	0	否
李红兵	董事、副总经理	9	2	7	0	0	否
赵锐	董事	9	2	7	0	0	否
袁进光	董事	9	2	7	0	0	否
黄崇祺	独立董事	9	2	7	0	0	否
吴友明	独立董事	9	2	7	0	0	否
卓庆辉	独立董事	9	2	7	0	0	否
年内召开董事会会议次数			9				
其中：现场会议次数			2				
通讯方式召开会议次数			7				
现场结合通讯方式召开会议次数			0				

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司与控股股东珠海市科见投资有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况是：

1、业务方面：公司拥有完整独立的技术研发、财务核算、劳动人事、质量管理、原材料采购、产品生产和销售体系，具有自主经营能力，不存在委托控股股东代购、代销的问题，也不存在与控股股东之间的同业竞争。

2、人员方面：公司总经理、副总经理和其他高级管理人员只在本公司任职，且在任职公司领取报酬；公司在人员调动、劳动合同签订及调整变更等方面做到了独立运行，拥有完整独立的劳动、人事及工资管理体系。

3、资产方面：与本公司生产经营相关的实物资产和商标、专利技术等无形资产全部独立于控股股东。公司具有直接面向市场、自主经营、独立承担责任和风险的能力。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，制定了比较完善的岗位职责和管理制度，各职能部门按照规定的职责独立运作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，有完整独立和规范运作的财务核算体系，开设了独立的银行账户，依法独立纳税，独立缴纳职工保险。

四、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

为了加快企业发展，增强公司高管人员的责任意识，提升公司法人治理水平，最大限度地调动公司高管人员的积极性和创造性，公司编制了较为完整的高级管理人员的激励和薪酬考核方案，以量化的考核指标按每季/年对高级管理人员进行业绩考核，并按考核结果落实薪酬支付。

五、公司内部控制制度的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

（一）公司董事会对内部控制的自我评价

公司基本建立了符合现代企业要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、有效的激励机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；公司现有的内部管理控制制度符合国家法律法规要求。内部管理控制制度较为全面，并得到了有效的贯彻执行；公司内部控制在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各个方面发挥了较好的管理控制作用，总体上符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的相关要求。

《2009年度内部控制的自我评价报告》刊登于2010年4月10日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）监事会对公司内部控制自我评价意见

根据深圳证券交易所《关于做好上市公司2009年度报告工作的通知》精神，监事会对公司内部控制的评价：

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及相关法律、法规，结合公司所处行业、经营方式、资产结构及自身特点，建立健全了相应的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展和风险控制，保护了公司资产安全和完整。公司已建立比较完善的内部组织结构，内部审计部门的人员配备齐全到位，保证了公司内部控制活动的执行及监督。报告期内，公司不存在违反监管机构要求及公司《内部控制制度》的情形。

（三）保荐机构对内控制度的核查意见

通过对蓉胜超微2009年度内部控制制度的建立与实施情况的核查，招商证券认为：蓉胜超微现有内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制。2009 年度公司内部控制制度执行情况良好，基本符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。《2009年度内部控制的自我评价报告》对内部控制的自我评价是真实的、客观的，在所有重大方面反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	

(3) 内部审计部门负责人是否专职, 由审计委员会提名, 董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料, 对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容: (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施; (2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况 (如适用); (3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施; (4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况 (如适用); (5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	2008 年度已出具内部控制鉴证报告
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	2008 年度已出具内部控制鉴证报告
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见 (如为异议意见, 请说明)	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见 (如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
相关说明		
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	一季度: 会议审议通过了《2008 年度财务报告》、《公司 2008 年度报告》、《关于 2008 年度公司内部控制的自我评价报告》、《公司董事会审计委员会关于 2008 年度审计工作的总结报告》; 二季度: 会议审议通过了《公司 2009 第一季度报告》; 三季度: 会议审议了《公司 2009 年半年度报告》; 四季度: 会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》。	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	每季度向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况, 以及专项审计的结果。	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否及时向董事会报告, 并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露 (如适用)	无	
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程, 做好 2009 年年报审计的相关工作, 对财务报表出具审核意见, 对审计机构的审计工作进行总结评价。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	审计部门能按照审计计划有序地开展	
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	每季度结束后及时出具业绩快报内部审核报告、募集资金审核报告, 并提交审计委员会审议。	

(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	不适用
(4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交2009年内部审计工作总结和2010年度审计工作计划。
(6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	是
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	参与公司成本控制、制度化建设工作、对下属子公司的不定期审计和检查。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了3次股东大会：2009年第一次临时股东大会、2008年度股东大会、2009年第二次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

一、2009 年第一次临时股东大会

2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 2 月 17 日上午 10 时在公司行政楼二楼会议室以现场投票表决与网络投票表决相结合的方式召开，会议审议并通过以下议案：

- 1、《关于继续运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》

该次会议决议刊登在2009年2月18日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

二、2008 年度股东大会

2008 年度股东大会于 2009 年 5 月 15 日上午 10 时在公司行政楼二楼会议室以现场投票表决的方式召开，会议审议并通过以下议案：

- 1、《2008 年度董事会工作报告》
- 2、《2008 年度监事会工作报告》
- 3、《2008 年度财务决算报告》
- 4、《关于〈2008 年度报告〉及摘要的议案》
- 5、《关于续聘 2009 年度财务审计机构的议案》
- 6、《关于 2008 年度利润分配的议案》
- 7、《董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告》
- 8、《关于修改〈公司章程〉的议案》

该次会议决议刊登在2009年5月16日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

三、2009 年第二次临时股东大会

2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 8 月 20 日下午 14 时 30 分在公司行政楼二楼会议室以现场投票表决与网络投票表决相结合的方式召开，会议审议并通过以下议案：

- 1、《关于继续运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》

2、《关于修改〈公司章程〉的议案》

该次会议决议刊登在2009年8月21日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

第七章 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、本年度公司总体经营情况

回顾2009年，为抵御全球金融危机对我国的不利影响，促进经济平稳发展，政府果断采取了积极有效的财政政策和适度宽松的货币政策，在一揽子经济计划的刺激下，中国成功完成了经济“保八”的目标。

2009年，在公司董事会的领导下，公司管理团队团结带领全体员工，满怀信心，奋发拼搏、真抓实干、科学管理、强化内部挖潜，经受住了国际金融危机、行业竞争度加剧和国内市场动荡形势的严峻考验。报告期内，公司管理层根据市场的变化情况，不断开拓潜在市场，加大研发和标准建设工作，在完善各项企业管理制度的同时，以提效、节能、降耗为目的，将公司各项业务纳入预算、实行目标化管理，各项收支指标控制落实到人，加强内部质量管理及成本控制。

2009年度，公司实现营业收入 510,840,436.49 元，比上年同期下降 21.70%；营业利润 758,420.96 元，比上年同期增长 128.21%，归属于母公司净利润 3,192,525.87 元，比上年同期增长 135.09%。

2、公司主营业务及其经营情况

(1) 经营范围

公司的经营范围是生产和销售自产的各种漆包线、电工电器产品、附件、技术咨询。公司是经认定的国家高新技术企业，设有省级工程技术中心，主要生产各种微细及特种漆包线。

(2) 主要财务数据变动及其原因

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减 (%)	2007 年
营业总收入	510,840,436.49	652,407,390.86	-21.70%	675,063,958.59
利润总额	4,047,057.10	1,462,405.37	176.74%	29,103,165.20
归属于上市公司股东的净利润	3,192,525.87	1,358,011.30	135.09%	24,491,566.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	271,355.49	396,558.84	-31.57%	23,584,822.36
经营活动产生的现金流量	-25,158,324.69	18,350,142.06	-237.10%	14,808,590.62

净额				
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2007 年末
总资产	538,116,735.36	436,696,086.67	23.22%	464,036,470.47
归属于上市公司股东的所 有者权益	290,969,140.46	287,776,614.59	1.11%	297,959,631.34
股本	113,680,000.00	81,200,000.00	40.00%	81,200,000.00

2009 年，公司实现营业收入 510,840,436.49 元，较 2008 年同比下降 21.70%。归属母公司的净利润 3,192,525.87 元，较 2008 年同比增长 135.09%。股本从 8120 万元，增加到 11368 万元，增长 40%。2009 年度营业利润及净利润增长幅度较大，主要原因：一是随着国内外经济形势的好转，主要原材料价格回升，2008 年度计提的存货跌价损失得以恢复转回；二是公司持续推动成本费用控制，取得一定成效，流动资金占用金额降低，财务费用有较大幅度下降；三是 2009 年下半年市场需求逐步增长，公司加大市场开拓力度，公司产能利用率逐步提高，募集资金投资项目也逐步发挥产能；四是本期确认为营业外收入的政府补贴比去年增加。

(3) 主营业务分产品情况

单位：（人民币）元

主营业务分产品情况						
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 (%)
常规线	470,499,255.24	433,275,526.54	7.91%	-21.96%	-22.45%	0.58%
自粘线	30,550,319.73	25,446,019.86	16.71%	-13.04%	-12.52%	-0.49%
合计	501,049,574.97	458,721,546.41	8.45%	-21.47%	-21.96%	0.57%

(4) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）元

地区	2009 年营业收入	2008 年营业收入	营业收入比上年 增减 (%)
境内	500,882,430.66	646,694,360.14	-22.55%
其中：华东地区	198,125,496.82	243,566,417.80	-18.66%
华南地区	192,425,781.45	229,963,616.78	-16.32%
其他地区	13,734,867.40	28,463,133.29	-51.75%
间接出口	96,596,284.99	144,701,192.27	-33.24%
境外	27,154,503.87	31,814,644.77	-14.65%

其中：直接出口	27,154,503.87	31,814,644.77	-14.65%
内部单位抵消	-26,987,359.56	-40,489,759.16	-33.35%
合计	501,049,574.97	638,019,245.75	-21.47%

(5) 主要供应商和客户情况

前五名供应商情况	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度	2007 年
合计采购金额（万元）	41,702.48	43,548.65	-4.24%	40,705.94
占年度采购总金额的比例	94.39%	76.09%	24.05%	68.23%
应付账款余额（万元）	3,024.87	880.96	243.36%	10.47
占应付账款余额的比例	61.92%	50.21%	23.32%	1.00%
前五名客户情况	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度	2007 年
合计销售金额（万元）	8,770.10	11,237.87	-21.96%	15,833.13
占年度销售总金额的比例	17.17%	17.66%	-2.77%	23.97%
应收账款余额（万元）	2,762.52	1,085.15	154.57%	3,254.68
占应收账款余额的比例	17.00%	10.89%	56.11%	24.46%

报告期内，公司前五名供应商未发生重大变化，公司前 5 名供应商采购合计的金额为 41,702.48 万元，占年度采购总额的 94.39%；前 5 名客户合计的销售金额为 8,770.10 万元，占公司销售总额的 17.17%。公司前五名客户未发生重大变化，主要客户与公司建立长期的合作关系。前五名供应商应付账款余额比上年增加 243.36%，主要是年末生产的储备量增加及原材料价格与上年同期相比大幅上涨所致。前 5 名客户应收账款余额比上年增加 154.57%，主要是本年与上年同期相比销售量上升以及原材料价格大幅上涨所致。公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益。

(6) 主要原材料、产品等价格变动情况

进入 2009 年，各国政府积极的救市政策令宏观经济逐步恢复，铜价在 2008 年 12 月触底，随后出现单边上扬走势。LME 铜价最低曾下探到 2817 美元，至 2009 年 12 月 31 日收盘价 7408 美元，铜价上涨了 163%。公司产品以“铜价+加工费”为定价原则，原材料铜杆的采购成本直接转移至下游客户，单位产品的利润主要来自于单位产品加工费收入，公司主要产品的销售加工费未发生显著变

动。

(7) 非经常性损益情况

单位：人民币元

项目	2009 年	2008 年
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-177,655.64	-23,739.00
计入当期损益的政府补助	3,472,684.00	1,418,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	-6,392.22	-264,194.72
所得税影响数	-475,670.42	-169,940.55
影响少数股东损益	111,725.00	1,326.73
影响归属于母公司普通股股东净利润	2,924,690.72	961,452.46

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	备注
微细热粘合直焊性漆包铜圆线	200,000.00	珠海市科学技术局、财政局珠科（2006）61 号
微特电机用漆包绕组线技改	400,000.00	珠海市经济贸易局、财政局珠科（2006）192 号
铜包铝漆包线费用	500,000.00	珠海市财政局、科学技术局珠财行（2003）39 号
节能专项资金	900,000.00	珠海市经济贸易局、珠海市财政局、珠经贸字 [2009] 496 号
增值税返还	1,300,000.00	2009 年 11 月，珠海市金湾区三灶镇财政所《关于蓉胜公司申请科研经费的复函》，镇政府以增值税返还的形式给予本公司 130 万元的扶持资金，2009 年 12 月本公司收到该笔增值税返还款
珠海财政局十强民营企业奖金	100,000.00	珠府 [2009] 3 号
小型科技财政补贴	50,000.00	嘉财经开企 [2009] 3 号
三灶镇政府自主创新奖金	10,000.00	
技术改造补助款	—	
其它	12,684.00	
合计	3,472,684.00	

(8) 公司主要费用情况

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
销售费用	11,710,508.15	11,629,437.52	0.70%	8,879,845.06
管理费用	23,151,186.68	20,683,796.24	11.93%	17,880,346.96
财务费用	5,893,352.55	11,411,971.57	-48.36%	9,596,260.19

所得税费用	679,511.79	651,183.54	4.35%	3,363,099.07
-------	------------	------------	-------	--------------

本年度财务费用比去年同期减少 48.36%，其主要原因是本年度累计贷款金额减少及利率下降，使利息支出大幅减少所致。

(9) 公司现金流状况

单位：（人民币）元

项目	2009 年	2008 年	同比增减（%）
一、经营活动产生的现金流量净额	-25,158,324.69	18,350,142.06	-237.10%
经营活动现金流入量	460,840,181.35	819,725,711.86	-43.78%
经营活动现金流出量	485,998,506.04	801,375,569.80	-39.35%
二、投资活动产生的现金充量净额	-37,267,607.42	-76,988,583.18	-51.59%
投资活动现金流入量	900.00	216,220.00	-99.58%
投资活动现金流出量	37,268,507.42	77,204,803.18	-51.73%
三、筹资活动产生的现金充量净额	56,373,436.22	23,572,576.95	139.15%
筹资活动现金流入量	393,052,872.00	424,690,096.74	-7.45%
筹资活动现金流出量	336,679,435.78	401,117,519.79	-16.06%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-330,056.87	-284,123.55	16.17%
五、现金及现金等价物净增加额	-6,382,552.76	-35,349,987.72	-81.94%

经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降237.10%，主要是由于期末铜价大幅上涨，购买铜材支付现金增加，而销售又由于账期的时间差导致资金占用增加。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降51.59%，主要是资本投入支出较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加139.15%，主要原因是新增银行借款增加所致。

3、资产、负债变动分析

(1) 重要资产情况

公司的主要办公楼、厂房座落在珠海市三灶工业园区，全部为自建，资产状况良好，不存在资产减值及诉讼、仲裁事项。

(2) 资产构成变动情况

资产项目	2009		2008		同比增减 (%)
	金额	占总资产比 (%)	金额	占总资产比 (%)	
货币资金	51,469,681.03	9.57%	53,167,251.60	12.17%	-3.19%
应收票据	8,883,027.63	1.65%	7,811,862.53	1.79%	13.71%
应收账款	156,121,406.58	29.01%	91,795,073.00	21.02%	70.08%
预付款项	2,303,851.40	0.43%	9,793,350.75	2.24%	-76.48%
其他应收款	1,602,963.53	0.30%	1,727,046.76	0.40%	-7.18%
存货	77,083,911.95	14.33%	54,377,067.90	12.45%	41.76%
投资性房地产	131,391.92	0.02%	131,391.92	0.03%	0.00%
固定资产	182,380,837.19	33.89%	110,749,373.81	25.36%	64.68%
在建工程	31,165,876.15	5.79%	81,748,703.42	18.72%	-61.88%
无形资产	22,534,827.48	4.19%	22,365,154.10	5.12%	0.76%
商誉	1,050,689.23	0.20%	1,050,689.23	0.24%	0.00%
递延所得税资产	997,600.52	0.18%	1,606,173.65	0.37%	-39.13%

应收账款余额较上年增长70.08%的原因主要系年末铜价及销量增加所致；

预付款项余额较年初余额减少76.48%，主要购置的设备、材料的预付款减少所致；

存货年末余额比年初余额增加41.76%，主要系铜价上涨及本公司本年度订单增加，导致期末生产的储备量增加所致；

固定资产较上年增加64.68%，主要是部分募集资金投入的项目完工转入固定资产所致；

在建工程年末余额较年初余额减少61.88%，主要系募集资金投入的工程项目大部分完工转入固定资产所致；

递延所得税资产年末余额较年初余额减少39.13%，主要系转回上年计提资产减值准备产生的所得税影响所致。

(3) 核心资产盈利能力、使用情况及减值情况

报告期内，公司核心资产的盈利能力及使用情况正常，不存在资产减值的情况。

(4) 存货变动情况

单位：元

项目	2009 年末余额	占年末总	市场供求情况	产品销售价格变	存货跌价准备
----	-----------	------	--------	---------	--------

		资产的%		动情况	的计提情况
原材料	10,501,461.92	1.95%	从3月份开始,产品销量开始复苏,并呈逐月上升状态	加工收入基本稳定,销售价格随铜价波动	—
在产品	7,764,665.74	1.44%			—
产成品	51,155,678.10	9.51%			244,940.54
合计	6,594,311.90	1.23%	-	-	244,940.54

(5) 债务变动情况

单位: 元

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减 (%)	2007 年末
短期借款	141,511,020.00	80,000,000.00	76.89%	37,716,823.33
应付票据	32,743,938.06	14,500,000.00	125.82%	54,851,792.20
应付账款	48,850,129.67	30,010,748.19	62.78%	42,251,593.92

短期借款年末余额较年初余额增加 76.89%，主要系公司规模不断扩大，资金需求量增加所致。

应付票据年末余额较年初余额增加 125.82%，主要系需支付的货款采用票据结算方式增加所致。

应付账款年末余额较年初余额增加 62.78%，主要系年末采购的材料款尚未到结算期所致。

(6) 金融资产投资情况

报告期内，公司没有对证券等金融资产进行投资，也没有委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

(7) 主要资产的计量

报告期内，公司主要资产采用实际成本计量，主要资产计量属性未发生重大变化。

(8) PE 投资情况

报告期公司没有 PE 投资情况。

4、主要子公司或参股公司情况

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2009 年净利润 (万元)	2008 年净利润 (万元)	同比变动比例	对合并净利润的影响比例
珠海市一致电工有限公司	72%	是	17.03	-229.85	107.41%	5.06%

浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	75%	是	34.56	32.84	5.24%	10.26%
珠海蓉胜扁线有限公司	62.5%	是	10.92	-3.24	437.04%	3.24%
浙江蓉胜特种线材有限公司	100%	是	0	0	0	0

截止至 2009 年 12 月 31 日，公司拥有四家控股、全资子公司：珠海市一致电工有限公司、浙江嘉兴蓉胜精线有限公司和珠海蓉胜扁线有限公司、浙江蓉胜特种线材有限公司。

珠海市一致电工有限公司注册资本 1,900 万元，本公司持股 72%，一致电工经营范围：生产和销售自产的耐高温绝缘材料（F、H 级，仅限漆包线）。截止到 2009 年 12 月 31 日止，该公司资产总额为 5,830 万元，净资产为 1,811 万元，报告期内实现营业收入 8,492 万元、营业利润-17.71 万元、净利润 17.03 万元。

浙江嘉兴蓉胜精线有限公司注册资本 560 万美元，本公司持股 75%，嘉兴蓉胜经营范围：生产销售漆包线、电线电缆产品及生产电线电缆用设备及配件，技术咨询以及提供技术服务。截止到 2009 年 12 月 31 日止，该公司资产总额为 9,102 万元，净资产为 4,265 万元，报告期内实现营业收入 7,127 万元、营业利润 20.96 万元、净利润 34.56 万元。

珠海蓉胜扁线有限公司注册资本 480 万元，本公司持股 62.5%，蓉胜扁线经营范围：生产、销售特种漆包线、裸铜线。截止到 2009 年 12 月 31 日止，该公司资产总额为 557 万元，净资产为 471 万元，报告期内实现营业收入 425 万元、营业利润 13.38 万元、净利润 10.92 万元。

浙江蓉胜特种线材有限公司注册资本 6500 万元，本公司持股 100%，蓉胜特种经营范围：特种漆包线及电子元器件的研发、生产和销售业务。截止到 2009 年 12 月 31 日止，该公司资产总额为 6,500 万元，净资产为 6,500 万元，报告期内实现营业收入 0 万元、营业利润 0 万元、净利润 0 万元。

5、董事、监事、高级管理人员薪酬情况

姓名	职务	2009 年从公司领取报酬总额 (万元)	2008 年从公司领取报酬总额 (万元)	薪酬总额同比增减 (%)	公司净利润同比增减 (%)	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
诸建中	董事长、总经理	29.47	27.46	7.32%	135.09%	与考核挂钩

刘琦斌	副董事长、董秘 (代)	27.11	4	577.75%	2008年11月在本公司领薪 - 与考核挂钩 - - - - - 2008年5月开始领取独立董事津贴 与考核挂钩 - 与考核挂钩 与考核挂钩 与考核挂钩 -
黄纪衣	董事	2.4	2.6	-7.69%	
李红兵	董事、副总经理	24.72	21.38	15.62%	
赵锐	董事	0	0	-	
袁进光	董事	0	0	-	
黄崇祺	独立董事	3.6	3.6	-	
吴友明	独立董事	3.6	3.6	-	
卓庆辉	独立董事	3.6	2.4	50.00%	
陈士英	监事	8.12	8.12	0%	
侯贵明	(原) 监事	0	0	-	
刘贵忠	监事	14.73	10.91	35.01%	
周兴和	副总经理	19.45	16.7	16.47%	
方友平	(原)董秘、(原) 财务总监	12.97	12.08	7.37%	
合计	-	149.77	114.05	-	

6、产品质量管理及研发情况

(1) 产品质量管理

公司按ISO/TS16949质量管理体系规范要求，结合长期的生产实践和管理经验，建立一整套完善的质量管理体系文件，在每年体系审核、产品审核、过程审核和管理评审及第二、三方现场审核，均未出具重大不符合报告。

随着发达国家对环境有害物质出台若干法律法规，公司设立有害物质管理专员岗位搜索、收集和更新最新相关法律法规文件。针对产品出口地区，公司不仅定期委托第三方权威检测机构分析漆包线产品，检测结果符合RoHS、REACH等相关法律法规要求，而且公司技术中心试验室购置相关检测装置，建立了严格的试验检测分析手段，适宜于RoHS六种有害物质检测和筛选。

本公司采用GB/T 4074试验方法对出口产品（也包括内销产品）进行定期型

式试验和每批次抽样试验及每日例行试验和出货检验，所有产品均符合GB/T 6109和IEC 60317的规范要求，产品一次合格率达到98.8%，比行业平均水平90%~95%高出3.8%~8.8%。

(2) 参与国家标准的制订、修订和采标情况

公司积极参与漆包线相关标准的组织起草、审核工作，是国家标准GB/T 6109和GB/T 4074系列标准的起草和专家审核小组成员单位之一。其中，以第一责任单位负责的标准共有GB/T 6109.10-2008、GB/T 6109.15-2008和GB/T B4074.5-2008等3个标准，以第二、三责任单位负责的标准共有GB/T 6109.1-2008、GB/T 6109.13-2008、GB/T 6109.14-2008等3个标准，以第四、五责任单位负责的标准共有GB/T 4074.1-2008、GB/T 4074.7-2009、GB/T 6109.5-2008、GB/T 4074.16-2008等4个标准，以第十责任单位负责的标准有GB/T 4074.8-2009。

(3) 研发情况

公司是目前国内极少数掌握了微细漆包线核心技术，并能与国际先进企业进行规模化抗衡的本土企业之一，推动并直接参与了中国微细漆包线技术标准的制定，在微细漆包线生产的极限制造、装备及工艺、质量高度稳定、一致及耐加工等方面，具有多项自主核心技术及明显优势，拥有五项专利，其中一项为发明专利。公司自主开发了自粘型漆包线、继电器专用漆包线、微型变压器专用线、微电机专用线、计算机专用线等，并向超细型、耐高温型和复合涂层的方向发展。

(二) 对公司未来发展的规划和展望

1、行业发展趋势及面临的市场竞争格局

据不完全统计，2009年，全球的漆包线销售总量已超过150万吨，成为一项年销售收入120亿美元的产业。随着我国经济的持续增长和人们消费水平的提高，随着全球产业结构的调整和转移，国际大型电子元器件企业正在加大在我国投资的力度，我国已成为世界重要的电子元器件产品制造大国，我国漆包线的市场需求正在逐年升温。截止到2009年底，LG等多家知名大型电子元器件生产企业均已在中国投资建厂。因此，我国对微细特种漆包线的需求正处于高速发展时期，正在成为继欧美日之后的又一个世界主要的微细及特种漆包线需求和生产市场。同时，Fuji等国际上一一些大型的漆包线生产企业也纷纷登陆中国。

根据来自国际线材行业的市场行情统计分析报告表明，漆包线年人均消耗量

在某种程度上能反映一个国家的科技发展水平，也是一个国家经济发展水平的象征——发达国家年人均消耗漆包线450克，发展中国家年人均消耗漆包线300克，不发达国家年人均消耗漆包线150克。据此可以推算，如果中国这个巨大的市场开始启动的话，仅仅中国国内漆包线的需求量就达到58.5万吨，这尚不包括出口量在内。可见，漆包线市场潜力是非常可观的。公司是国内微细及特种漆包线行业的领先企业，在国际漆包线需求重心向中国转移的国际产业结构调整及漆包线微细化的趋势下，将拥有非常广阔的发展前景。

2、公司的未来发展状况

2010年，公司将以“促增长，抓结构调整”为主线，加强综合能力建设，加大产品创新力度，提高企业软实力，全面推进企业可持续发展。公司计划2010年扭转近两年效益下滑的趋势。重点开展以下工作：

(1) 大力开拓市场，进一步开发和优化客户资源，进一步降低客户集中的市场风险；

(2) 加强质量管理体系建设，建立行之有效的质量控制考核机制，狠抓成本控制，提升核心竞争力；

(3) 抓好现有产品的技术进步和工艺创新工作，充分挖潜降本，同时加大新产品的开发力度；

(4) 全面实施ERP信息系统，进一步推动管理流程及制度的持续优化，实现公司业务的高效优运用；

(5) 加强队伍建设，完善人力资源激励机制，深入开展全员业务培训，增强公司发展后劲。

3、公司面临的风险因素及应对措施

(1) 原材料价格波动风险

受市场供求以及经济政策等因素的影响，近年来铜价起伏较大，同时其他原、辅材料的价格走势预测难度加大，公司难以确切控制产品成本，公司经营和业务发展存在不确定风险。

针对以上风险，公司将通过密切关注市场和政策变化，根据订单数量合理调配采购和库存，提高现有材料的利用率，优化物流管理，提高资产和存货的周转速度，降低生产成本，提高产品毛利率。

(2) 税收政策变化风险

公司于 2008 年 12 月 16 日获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR200844000272),公司可享受企业所得税为 15%的优惠政策,时间为 2008 年、2009 年、2010 年。从 2011 年开始,公司存在税收优惠政策发生变动的风险。

针对上述风险,公司将努力提升经营水平,积极培育新的利润增长点,保持公司主营业务收入的持续、稳健、快速地增长,消减税收优惠政策的变化对公司可能造成的不利影响。同时,公司将继续加大研发投入力度,积极申请产品专利,力保公司继续享有高新技术企业的优惠政策。

(3) 人力资源与公司业务发展速度存在差距

随着公司快速发展,公司现有的人才储备在数量和技能结构、专业知识等方面与公司发展、技术设备更新等需要不匹配。

公司将持续开展强化技能培训、岗位练兵和技术考评活动,开展全员、全方位的培训、学习活动,提升员工整体素质,提高管理部门的专业管理能力,把员工培养成为管理到位、素质过硬的队伍。同时,加大激励机制,积极引入各方面专业人才。

二、公司投资情况

(一) 报告期内公司募集资金投资情况

1、募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]159 号文核准,并经深圳证券交易所同意,公司发行人民币普通股(A 股)股票 2,030 万股,发行价格为每股 8.51 元,公司实际募集资金总额为 172,753,000 元,扣除券商承销及保荐费 10,082,873 元后,主承销商招商证券股份有限公司于 2007 年 7 月 17 日划入公司在中国工商银行珠海市南山支行开立的账户 162,670,127 元,另外扣减审计费、律师及顾问费、宣传及信息披露费、路演推介费等其他发行费用 5,197,671.36 元后,公司募集资金净额为 157,472,455.64 元。

单位:万元

募集资金总额		15,747.25	本年度投入募集资金总额		2,167.48						
变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		10,060.09						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目	是否募集	调整	截至	本年	截至	截至期	截至	项目达到预	本年度	是否	项目

	已变更项目 (含部分变更)	资金承诺投资总额	后投资总额	期末承诺投入金额 (1)	期末投入金额	期末累计投入金额 (2)	期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) =(2)-(1)	期末投入进度 (%) (4)=(2)/(1)	定可使用状态日期	实现的效益	达到预计效益	可行性是否发生重大变化
微细聚氨酯漆包绕组线项目	否	9,500.00	9,349.93	9,349.93	1,533.01	6,722.32	-2,627.61	71.90%	2010年06月01日	0.00	否	否
微细自粘漆包绕组线项目	否	6,500.00	6,397.32	6,397.32	634.47	3,337.77	-3,059.55	52.17%	2010年06月01日	0.00	否	否
合计	-	16,000.00	15,747.25	15,747.25	2,167.48	10,060.09	-5,687.16	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于金融危机影响使设备投资进度放缓, 仍有部分大型设备将于 2010 年继续投入。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未发生变更											
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未发生调整											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2007 年 12 月 31 日止, 募集资金投资项目先期以自有资金投入 4,244,929.06 元, 本年全部进行了置换, 其中微细聚氨酯漆包绕组线项目 2,878,263.99 元、微线自粘漆包绕组线项目 1,366,665.07 元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议, 公司决定将部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用募集资金总额不超过 10,000 万元, 使用期限不超过 6 个月, 即从 2007 年 8 月 24 日起至 2008 年 2 月 24 日止。公司已于 2008 年 2 月 21 日归还本次暂时补充流动资金的募集资金。</p> <p>根据公司 2008 年第二次临时股东大会决议, 公司决定继续使用不超过 8,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月, 从 2008 年 2 月 24 日起至 2008 年 8 月 24 日止。公司已于 2008 年 8 月 5 日归还本次暂时补充流动资金的募集资金。</p> <p>根据公司 2008 年第三次临时股东大会决议, 公司决定继续使用不超过 6,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月, 从 2008 年 8 月 15 日起至 2009 年 2 月 15 日止。公司已于 2009 年 2 月 10 日归还本次暂时补充流动资金的募集资金。</p> <p>根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议, 公司决定继续使用不超过 7,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月, 从 2009 年 2 月 18 日起至 2009 年 8 月 18 日。公司已于 2009 年 8 月 15 日前归还本次暂时补充流动资金的募集资金。</p> <p>根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议, 公司决定继续使用不超过 5,000 万元的</p>											

	闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月,从2009年8月22日起至2010年2月22日止。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金投资项目尚未实施完毕
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内,公司未变更募集资金投资项目。公司2007年年度报告中披露微细聚氨酯漆包绕组线项目和微细自粘漆包绕组线项目预计2008年7月将达到预定可使用状态,但由于受到金融危机影响,出于稳健考虑,延后了上述项目的工程进度,推迟项目正常使用时间,致使项目未达到预期目标。

3、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

天健正信会计师事务所出具了天健光华审(2010)专字第150023号《募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》,认为:蓉胜超微公司的募集资金存放与实际使用情况专项报告已经按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008年2月第二次修订)及《关于做好中小企业板块上市公司年度募集资金专项审核工作的通知》的要求编制,与公司募集资金的存放和实际使用情况基本相符。

(二) 非募集资金投资情况

2008年11月21日第三届董事会第五次会议审议通过《关于在浙江嘉兴投资设立法人独资有限责任公司的议案》。广东蓉胜超微线材股份有限公司以自有资金出资人民币6,500万元,设立一家法人独资有限责任公司,从事各种特种漆包线及电子元器件的研发、生产和销售业务。相关工商手续已于2009年1月6日办理完毕,并取得营业执照。设立的法人独资有限责任公司的基本情况如下:

公司名称:浙江蓉胜特种线材有限公司

注册资本:人民币6,500万元

注册地址:嘉兴经济开发区塘汇路638号1幢1楼

经营范围:特种漆包线及电子元器件的研发、生产和销售业务

法定代表人:诸建中

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1、会计师事务所意见

经天健正信会计师事务所审计，对本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

2、报告期会计政策变更

报告期内，本公司无会计估计变更事项。

3、报告期会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更事项。

4、重大前期差错更正

报告期内，本公司无重大前期差错更正事项。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了九次会议，各次会议的通知、召集、召开和表决程序合法、合规，会议决议真实、有效、完整。具体情况如下：

1、公司于 2009 年 1 月 15 日召开第三届董事会第七次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

（1）《关于继续运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》

（2）《关于为珠海市一致电工有限公司向深圳发展银行珠海分行申请银行贷款提供担保的议案》

（3）《关于召开二〇〇九年第一次临时股东大会的议案》

本次会议决议刊登在 2009 年 1 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于 2009 年 4 月 16 日召开第三届董事会第八次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

（1）《2008 年度总经理工作报告》

（2）《2008 年度财务决算报告》

（3）《2008 年度董事会工作报告》

（4）《关于 2008 年度利润分配预案的议案》

（5）《2009 年度财务预算报告》

- (6) 《关于修改〈公司章程〉议案》
- (7) 《关于〈2008 年年度报告〉及摘要的议案》
- (8) 《董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明》
- (9) 《董事会审计委员会关于会计师执行审计工作的总结报告》
- (10) 《2008 年度内部控制的自我评价报告》
- (11) 《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》
- (12) 《关于召开 2008 年度股东大会的议案》

本次会议决议刊登在2009年4月18日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

3、公司于 2009 年 4 月 27 日召开第三届董事会第九次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《2009 年第一季度报告》
- (2) 《关于向交通银行股份有限公司珠海分行申请综合授信额度贷款的议案》

本次会议决议刊登在2009年4月28日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

4、公司于 2009 年 6 月 23 日召开第三届董事会第十次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

- (1) 《关于为浙江嘉兴蓉胜精线有限公司向交通银行股份有限公司嘉兴分行禾兴支行申请银行贷款提供担保的议案》
- (2) 《关于为珠海市一致电工有限公司向中国农业银行珠海分行三灶支行申请银行贷款提供担保的议案》
- (3) 《关于向深圳发展银行股份有限公司珠海分行申请人民币伍仟万元综合授信额度的议案》
- (4) 《关于修改〈公司章程〉的议案》

本次会议决议刊登在2009年6月24日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

5、公司于 2009 年 8 月 4 日召开第三届董事会第十一次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

(1)《关于继续运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》

(2)《关于召开二 00 九年第二次临时股东大会的议案》

本次会议决议刊登在 2009 年 8 月 5 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、公司于 2009 年 8 月 20 日召开第三届董事会第十二次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议以现场方式召开，会议审议并通过以下议案：

(1)《关于广东发展银行股份有限公司珠海分行银桦支行申请综合授信额度贷款的议案》

(2)《关于公司二 00 九年度半年度报告及摘要的议案》

本次会议决议刊登在 2009 年 8 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、公司于 2009 年 9 月 21 日召开第三届董事会第十三次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议以通讯方式召开，会议审议并通过以下议案：

(1)《关于为珠海市一致电工有限公司银行贷款提供担保的议案》

本次会议决议刊登在 2009 年 9 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

8、公司于 2009 年 10 月 29 日召开第三届董事会第十四次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议以通讯方式召开，会议审议并通过以下议案：

(1)《2009 年第三季度报告》

本次会议决议刊登在 2009 年 10 月 31 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

9、公司于 2009 年 12 月 30 日召开第三届董事会第十五次会议，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议以通讯方式召开，会议审议并通过以下议案：

(1)《关于向厦门国际银行珠海分行申请人民币肆仟捌佰万元综合授信额度的议案》

(2)《关于向中国工商银行珠海南山支行申请人民币陆仟万元综合授信额度的议案》

本次会议决议刊登在 2009 年 12 月 31 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（二）报告期内董事会对股东大会决议的执行情况

1、2008 年度利润分配及公积金转增股本方案的执行情况

根据公司 2008 年度股东大会决议，公司 2008 年度不进行现金分红、也不送红股，以资本公积金转增股本，以 2008 年 12 月 31 日公司股本总额 8120 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股。

公司于 2009 年 6 月 6 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《2008 年度资本公积金转增股本实施公告》，股权登记日为 2009 年 6 月 11 日，除权日为 2009 年 6 月 12 日，新增无限售流通股上市日为 2009 年 6 月 12 日。

2、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008	0.00	1,358,011.30	0.00%
2007	12,180,000.00	24,491,566.16	49.73%
2006	4,263,000.00	24,166,727.74	17.64%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			98.63%

（三）董事会下设的专业委员会的履职情况

1、审计委员会

根据中国证监会相关规定和要求，审计委员会积极开展了年报工作，主要内容有：

（1）结合公司的实际情况，经与年报审计会计师事务所协商，确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并制定了年报审计工作计划。

（2）对年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表进行了审阅，认为：财务会计报表如实地反映了公司的2009年度末财务状况和2009年度经营成果。

（3）在年审注册会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为：财务会计报表真实、客观地反映了公司2009年度的财务状况和经营成果。

（4）在审计过程中，对年报审计工作进展情况进行监督，督促会计师事务所

按时提交报告。

报告期内，审计委员会对公司2009年度财务会计报表等事项进行了审议表决：

(1) 同意公司出具的2009年度财务会计报表，同意提交公司董事会审议；

(2) 根据与会计师事务所的接触和沟通了解，结合2009年年报审计工作实施情况，认为：天健正信会计师事务所已具有证券业从业资格；能认真对待公司年报审计工作，制定了详细的审计计划，设计并履行了必要的审计程序，充分、适当地获取审计证据，对审计过程中发现的问题能提出合理的改进建议并督促公司改进，按时提交了审计报告；经其审计的公司财务报告符合企业会计准则的规定，在所有重大方面公允反映了公司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。

2、薪酬委员会

董事会薪酬与考核委员会对在公司任职的董事、监事、高级管理人员所披露薪酬发表审核意见如下：

2009年公司在董事会的领导下，各位董事、监事、高级管理人员密切配合，带领全体员工共同努力，取得了良好的经营业绩，实现了公司的稳步发展。2009年所披露的在公司任职的董事、监事、高管的基本年薪和奖金发放符合公司的薪酬政策，披露的薪酬信息真实和合理。

五、2009 年度利润分配及公积金转增股本预案

公司2009年度财务经营状况经过天健正信会计师事务所有限责任公司审计确认，公司2009年度合并报表归属于母公司所有者的净利润为3,192,525.87元，母公司报表净利润为3,273,948.82元，按10%比例提取法定盈余公积327,394.88元，加上2008年末未分配利润48,633,914.34元，2009年末未分配利润为51,580,468.28元；期末资本公积金为105,182,829.16元。

为抢抓行业发展机遇，推动公司快速发展，本年度公司将持续加大科研开发投入和技改项目建设的投资力度，为此需要做好相应的资金储备，公司董事会研究决定，本年度不进行利润分配，也不实施资本公积转增股本。

六、开展投资者关系管理的情况

报告期内，原公司董事会秘书方友平先生为投资者关系管理负责人，公司董

事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站及公司网站，准确、及时地披露公司应披露的信息，热情接待投资者的来访和调研，详细回复投资者电话等多种途径和方式，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。同时积极、主动地联系投资者，就公司的生产经营、未来发展等与投资者进行沟通和交流，切实加强和巩固公司与投资者的联系，增进相互间的信任 and 了解。

报告期内公司接待了包括天治基金、光大证券、云南信托等的机构投资者的来访调研，在接待过程中严格按照《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》的要求执行，没有发生违规事件。

报告期内，通过深圳证券信息有限公司提供的投资者互动平台，公司于2009年4月23日采取网络远程的方式举行了《2008年年度报告网上说明会》。组织公司高管、独立董事、保荐代表人与广大投资者进行了沟通和交流，认真地回答投资者提出的问题，并听取投资者提出的宝贵意见和建议。

第八章 监事会报告

报告期内，公司监事会按照相关法律、行政法规、《公司章程》和《公司监事会议事规则》等规定，认真勤勉地履行其职责，促进了公司规范运作，维护了公司和股东的权益。

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了六次会议，各次会议的通知、召集、召开和表决程序合法、合规，会议决议真实、有效、完整。具体情况如下：

1、公司于 2009 年 1 月 15 日召开第三届监事会第三次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

(1)《关于继续运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》

本次会议决议刊登在 2009 年 1 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于 2009 年 4 月 16 日召开第三届监事会第四次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

(1)《2008 年度监事会工作报告》

(2)《2008 年度财务决算报告》

(3)《关于 2008 年度利润分配预案的议案》

(4)《关于<2008 年年度报告>及摘要的议案》

(5)《2008 年度内部控制的自我评价报告》

本次会议决议刊登在 2009 年 4 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司于 2009 年 4 月 27 日召开第三届监事会第五次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

(1)《二〇〇九年第一季度报告》

本次会议决议刊登在 2009 年 4 月 28 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司于 2009 年 8 月 4 日召开第三届监事会第六次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

(1)《关于继续运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》

本次会议决议刊登在2009年8月5日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

5、公司于2009年8月20日召开第三届监事会第七次会议，会议应到监事3人，实到监事3人，会议以现场表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

(1)《关于公司二〇〇九年半年度报告及摘要的议案》

本次会议决议刊登在2009年8月22日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

6、公司于2009年10月29日召开第三届监事会第八次会议，会议应到监事3人，实到监事3人，会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过以下议案：

(1)《二〇〇九年第三季度报告》

本次会议决议刊登在2009年10月31日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

二、监事会对有关事项发表的独立意见

(一) 公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2009年依法运作进行监督，认为：公司不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务的情况

监事会对2009年公司的财务状况和财务管理进行了监督和检查，并作了认真细致的审核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好。天健正信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映公司2009年度的财务状况和经营成果。

(三) 检查内部控制的情况

监事会对董事会关于公司2009年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（四）检查募集资金使用情况

监事会对募集资金的管理和使用进行了有效的监督，认为：公司募集资金的管理能够严格按照《募集资金使用管理办法》的规定和要求执行，募集资金的实际使用合法、合规，未发现违反相关法律、法规及损害股东利益的行为。

（五）关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易均体现了市场公平的原则，未发现损害公司和其他股东利益的情况。

第九章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司股权事项

报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司股权事项。

三、报告期内发生的重大关联交易事项

报告期内没有发生的重大关联交易事项。

四、股权激励计划

报告期内公司无披露股权激励计划。

五、重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项

报告期内没有发生的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

六、重大合同情况及其履行情况

(一)报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期内的重大托管、承包等事项。

(二)报告期内，本公司未发生控股股东及其它关联方占用公司资金的情况

1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

关于广东蓉胜超微线材股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2010）特字第 150008 号

广东蓉胜超微线材股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了广东蓉胜超微线材股份有限公司（以下简称蓉胜超微公司）的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，蓉胜超微公司编制了后附的上市公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总

表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是蓉胜超微公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计蓉胜超微公司 2009 年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对蓉胜超微公司实施 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解蓉胜超微公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供蓉胜超微公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

天健正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师确 章为纲

李瑛

报告日期： 2010 年 4 月 8 日

上市公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：广东蓉胜超微线材股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额（不含利息）	2009 年度占用资金的利息（如有）	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初往来资金余额	2009 年度往来累计发生金额（不含利息）	2009 年度往来资金的利息（如有）	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
小计	/	/	/						/	/
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
小计	/	/	/						/	/
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
小计	/	/	/						/	/
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/

（三）独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规定，作为公司的独立董事，我们对公司累计和 2009 年度当期对外担保情况和关联方资金往来进行了认真细致的核查，现就相关说明及独立意见如下：

1、除了对控股子公司提供担保之外，公司不存在其他对外担保事项。

2、对控股子公司提供担保情况如下：

序号	担保提供方	担保对象	担保类型	保证期限	担保金额(万元)	担保债务逾期情况
1	广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	信用担保	2009.6.29—2010.6.29	18,000,000.00	无
2	广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电工有限公司	信用担保	2009.1.20—2010.1.19	3,000,000.00	无
3	广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电工有限公司	信用担保	2009.8.12—2010.2.11	3,500,000.00	无
4	广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电工有限公司	信用担保	2009.8.12—2010.8.11	4,000,000.00	无
5	广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电工有限公司	信用担保	2009.9.22—2011.9.22	10,000,000.00	无
合计	--	--	--	--	38,500,000.00	--

3、截至 2009 年 12 月 31 日，公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为 3850 万元，占公司 2009 年未经审计净资产的 13.23 %。

4、截至 2009 年 12 月 31 日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56 号文的规定，2008 年度与关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

作为公司独立董事，我们发表如下独立意见：

截止 2009 年 12 月 31 日，广东蓉胜超微线材股份有限公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，不存在与中国证监会证监发[2003]56 号及证监发[2005]120 号文规定相违背的情形。报告期内，公司担保均按法律法规、《公司章程》等规定履行了必要的审议程序，目前没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

特此说明。

广东蓉胜超微线材股份有限公司
独立董事：黄崇祺、吴友明、卓庆辉

二〇一〇年四月八日

（四）综合授信合同

在报告期内，公司为增强资金头寸调剂和抵御市场风险的能力、有效运用财务杠杆和获取更好的投资收益，在 2008 年的基础上，又分别与银行签订了下列综合授信额度 7,961.102 万元。

序号	申请银行	合同签定额度（万元）	合同起止日期
1	交通银行珠海分行	25,000,000.00	2009.5.27-2010.5.27
2	交通银行珠海分行	5,000,000.00	2009.5.22-2010.5.22
3	深圳发展银行珠海分行	5,000,000.00	2009.7.30-2010.7.30
4	深圳发展银行珠海分行	6,000,000.00	2009.10.20-2010.10.20
5	厦门国际银行珠海分行	3,100,000.00	2009.7.16-2010.1.4
6	厦门国际银行珠海分行	5,000,000.00	2009.6.8-2010.1.4
7	厦门国际银行珠海分行	18,000,000.00	2009.11.12-2010.1.4
8	厦门国际银行珠海分行	5,000,000.00	2009.11.18-2010.1.4
9	厦门国际银行珠海分行	美元 1,100,000.00	2009.10.20-2010.1.4
合计	--	79,611,020.00	--

七、公司或持股 5%以上股东的承诺事项

截至报告期末，公司或持股 5%以上股东除在《招股说明书》中承诺的避免同业竞争和发起人股东股份限售事项外无其他需要披露的重大事项承诺。报告期内公司或持股 5%以上股东严守了相关承诺。

八、公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

九、聘任审计机构事项

报告期内，公司聘请天健正信会计师事务所有限公司（系公司聘请的2009年度财务报告审计机构“天健光华（北京）会计师事务所有限公司”与“中和正信会计师事务所有限公司”合并后的存续主体）为公司财务审计机构。2009年度审计费用为30万元，天健正信会计师事务所有限公司指定章为纲、李瑛为公司2009年度审计报告签字注册会计师。

十、其他重大事项

（一）公司章程的修订

根据公司于2009年5月15日召开的2008年度股东大会审议通过的《关于2008年度利润分配的议案》、《关于修改公司章程议案》以及2009年8月20日召开的2009年第二次临时股东大会审议通过的《关于修改〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》的注册资金、股本结构、利润分配政策等条款进行修订。

（二）注册资金的变更

公司2008年度股东大会审议通过的2008年度资本公积金转增股本的分配方案：以2008年末总股本8,120万股为基数向全体股东按每10股转增4股的比例转增股本。资本公积金转增股本实施完成后，公司注册资金增加到11,368万元。

十一、公司信息披露事项索引

公告编号	披露时间	披露事项	披露媒体
2009-001	2009-1-16	第三届董事会第七次会议决议公告	注 ¹
2009-002	2009-1-16	第三届监事会第三次会议决议公告	注 ¹
2009-003	2009-1-16	关于召开公司2009年第一次临时股东大会的通知	注 ¹
2009-004	2009-1-16	关于运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的公告	注 ¹
2009-005	2009-1-16	关于公司被认定为珠海市十强民营企业以及公司产品荣获广东省高新技术产品称号的公告	注 ¹
2009-006	2009-1-16	2008年度业绩预减公告	注 ¹
2009-007	2009-1-16	关于法人独资子公司完成工商注册登记的公告	注 ¹
2009-008	2009-1-16	关于为一致电工银行贷款提供担保的公告	注 ¹
2009-009	2009-2-11	关于召开2009年第一次临时股东大会的提示性公告	注 ¹
2009-010	2009-2-13	关于部分闲置募集资金补充流动资金的归还公告	注 ¹
2009-011	2009-2-18	2009年第一次临时股东大会决议公告	注 ¹
2009-012	2009-2-20	2008年年度业绩快报	注 ¹
2009-013	2009-3-4	关于公司被认定为高新技术企业的公告	注 ¹
2009-014	2009-4-18	第三届董事会第八次会议决议公告	注 ¹
2009-015	2009-4-18	第三届监事会第四次会议决议公告	注 ¹
2009-016	2009-4-18	2008年年度报告摘要	注 ¹
2009-017	2009-4-18	关于举行2008年度网上业绩说明会的通知	注 ¹

2009-018	2009-4-18	关于召开公司 2008 年度股东大会的通知	注 ¹
2009-019	2009-4-28	2009 年第一季度报告	注 ¹
2009-020	2009-4-28	第三届董事会第九次会议决议公告	注 ¹
2009-021	2009-5-16	2008 年度股东大会决议公告	注 ¹
2009-022	2009-6-6	2008 年度资本公积金转增股本实施公告	注 ¹
2009-023	2009-6-24	第三届董事会第十次会议决议公告	注 ¹
2009-024	2009-6-24	关于公司为控股子公司银行贷款提供担保的公告	注 ¹
2009-025	2009-6-25	更正公告	注 ¹
2009-026	2009-7-3	股东减持股份公告	注 ¹
2009-027	2009-7-3	珠海市兆宏盛世实业股份有限公司简式权益变动报告书	注 ¹
2009-028	2009-8-5	第三届董事会第十一次会议决议公告	注 ¹
2009-029	2009-8-5	第三届监事会第六次会议决议公告	注 ¹
2009-030	2009-8-5	关于召开公司 2009 年第二次临时股东大会的通知	注 ¹
2009-031	2009-8-5	关于运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的公告	注 ¹
2009-033	2009-8-13	珠海铎创投资担保有限公司简式权益变动报告书	注 ¹
2009-032	2009-8-13	股东减持股份公告	注 ¹
2009-034	2009-8-14	关于召开 2009 年第二次临时股东大会的提示性公告	注 ¹
2009-035	2009-8-15	关于部分闲置募集资金补充流动资金的归还公告	注 ¹
2009-036	2009-8-21	2009 年第二次临时股东大会决议公告	注 ¹
2009-037	2009-8-22	第三届董事会第十二次会议决议公告	注 ¹
2009-039	2009-8-22	2009 年半年度报告摘要	注 ¹
2009-038	2009-8-22	第三届监事会第七次会议决议公告	注 ¹
2009-040	2009-9-22	第三届董事会第十三次会议决议公告	注 ¹
2009-041	2009-9-22	关于为控股子公司使用银行授信额度提供连带责任担保的公告	注 ¹
2009-042	2009-10-14	关于 2009 年（1-9 月）业绩预告的修正公告	注 ¹
2009-043	2009-10-31	第三届董事会第十四次会议决议公告	注 ¹
2009-044	2009-10-31	第三届监事会第八次会议决议公告	注 ¹
2009-045	2009-10-31	2009 年第三季度报告	注 ¹

2009-046	2009-12-17	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	注 ¹
2009-047	2009-12-31	第三届董事会第十五次会议决议公告	注 ¹

注¹：上述公告内容刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

第十章 财务报告

一、审计报告

天健正信会计师事务所有限公司对公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（天健正信审（2010）GF字第150009号）（全文附后）。

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注（附后）

第十一章 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2009年年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、董事、高级管理人员关于2009年年度报告的书面确认意见；
- 五、公司监事会关于2009年年度报告的书面审核意见；
- 六、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 七、上述文件置备于公司董事会办公室备查。

广东蓉胜超微线材股份有限公司

董事长：诸建中

二〇一〇年四月八日



广东蓉胜超微线材股份有限公司
2009 年度财务报表的审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 150009 号

天 健 正 信 会 计 师 事 务 所

Ascenda Certified Public Accountants

资产负债表

2009年12月31日

会企01表

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释		合并		母公司	
	合并	母公司	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	五（一）		51,469,681.03	53,167,251.60	41,307,604.83	46,877,917.25
交易性金融资产			-	-	-	-
应收票据	五（二）		8,883,027.63	7,811,862.53	6,109,948.56	4,707,007.80
应收账款	五（三）	十（一）	156,121,406.58	91,795,073.00	119,434,038.64	66,638,464.08
预付款项	五（四）		2,303,851.40	9,793,350.75	1,524,669.17	7,399,839.02
应收利息			-	-	-	-
应收股利			-	313,068.00	-	313,068.00
其他应收款	五（五）	十（二）	1,602,963.53	1,727,046.76	3,847,834.96	16,200,145.79
存货	五（六）		77,083,911.95	54,377,067.90	59,358,285.91	41,014,975.18
一年内到期的非流动资产			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			297,464,842.12	218,984,720.54	231,582,382.07	183,151,417.12
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		十（三）	-	-	108,880,610.89	43,880,610.89
投资性房地产			131,391.92	131,391.92	131,391.92	131,391.92
固定资产	五（七）		182,380,837.19	110,749,373.81	143,489,544.88	71,420,144.39
在建工程	五（八）		31,165,876.15	81,748,703.42	16,699,954.94	70,092,739.95
工程物资			-	59,880.00	-	-
固定资产清理			-	-	-	-
生产性生物资产			-	-	-	-
油气资产			-	-	-	-
无形资产	五（九）		22,534,827.48	22,365,154.10	3,360,041.92	2,767,483.34
开发支出			-	-	-	-
商誉	五（十）		1,050,689.23	1,050,689.23	-	-
长期待摊费用	五（十一）		2,390,670.75	-	-	-
递延所得税资产	五（十二）		997,600.52	1,606,173.65	838,650.37	1,439,150.62
其他非流动资产			-	-	-	-
非流动资产合计			240,651,893.24	217,711,366.13	273,400,194.92	189,731,521.11
资产总计			538,116,735.36	436,696,086.67	504,982,576.99	372,882,938.23

法定代表人：诸建中

主管会计工作负责人：刘琦斌

会计机构负责人：郝艳芳

资产负债表（续）

2009年12月31日

会企01表

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动负债：						
短期借款	五（十五）		141,511,020.00	80,000,000.00	79,611,020.00	40,000,000.00
交易性金融负债			-	-	-	-
应付票据	五（十六）		32,743,938.06	14,500,000.00	27,030,000.00	14,500,000.00
应付账款	五（十七）		48,850,129.67	30,010,748.19	44,593,407.75	33,473,989.10
预收款项			744,530.86	705,555.36	504,050.02	516,546.21
应付职工薪酬	五（十八）		15,836.86	7,089.90	1,006.60	5,662.00
应交税费	五（十九）		1,022,233.09	(187,131.45)	64,315.85	-85,260.21
应付利息			173,777.09	-	112,298.09	-
应付股利			-	454,000.00	-	-
其他应付款	五（二十）		3,456,038.14	5,004,138.39	66,480,499.60	1,189,970.87
一年内到期的非流动负债			-	-	-	-
其他流动负债			-	1,100,000.00	-	1,100,000.00
流动负债合计			228,517,503.77	131,594,400.39	218,396,597.91	90,700,907.97
非流动负债：						
长期借款			-	-	-	-
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款	三（二十一）		1,130,000.00	-	1,130,000.00	-
预计负债			-	-	-	-
递延所得税负债			-	-	-	-
其他非流动负债			-	-	-	-
非流动负债合计			1,130,000.00	-	1,130,000.00	-
负债合计			229,647,503.77	131,594,400.39	219,526,597.91	90,700,907.97
股东权益：						
股本	三（二十二）		113,680,000.00	81,200,000.00	113,680,000.00	81,200,000.00
资本公积	三（二十三）		106,580,705.42	139,060,705.42	105,182,829.16	137,662,829.16
减：库存股			-	-	-	-
专项储备			-	-	-	-
盈余公积	三（二十四）		15,012,681.64	14,685,286.76	15,012,681.64	14,685,286.76
一般风险准备			-	-	-	-
未分配利润	三（二十五）		55,695,753.40	52,830,622.41	51,580,468.28	48,633,914.34
外币报表折算差额			-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计			290,969,140.46	287,776,614.59	285,455,979.08	282,182,030.26
少数股东权益			17,500,091.13	17,325,071.69	-	-
股东权益合计			308,469,231.59	305,101,686.28	285,455,979.08	282,182,030.26
负债和股东权益总计			538,116,735.36	436,696,086.67	504,982,576.99	372,882,938.23

法定代表人：诸建中

主管会计工作负责人：刘琦斌

会计机构负责人：郝艳芳

利润表

2009年度

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

会企02表
单位：人民币元

项 目	注释		合并		母公司	
	合并	母公司	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
一、营业收入	五（二十六）	十（四）	510,840,436.49	652,407,390.86	377,762,665.95	495,156,292.25
减：营业成本	五（二十六）	十（四）	468,202,405.42	602,671,929.95	347,374,667.52	456,685,944.78
营业税金及附加	五（二十七）		124,063.42	129,852.95	-	-
销售费用			11,710,508.15	11,629,437.52	8,226,887.30	8,198,741.29
管理费用			23,151,186.68	20,683,796.24	17,437,823.79	14,874,514.76
财务费用	五（二十八）		5,893,352.55	11,411,971.57	3,524,739.97	8,433,813.45
资产减值损失	五（二十九）		1,000,499.31	5,548,063.54	132,337.29	4,511,833.97
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）			-	-	-	313,068.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			758,420.96	332,339.09	1,066,210.08	2,764,512.00
加：营业外收入	五（三十）		3,473,079.00	1,424,547.60	3,018,079.00	1,424,411.60
减：营业外支出	五（三十一）		184,442.86	294,481.32	174,904.84	291,556.20
其中：非流动资产处置损失			177,655.64	23,875.00	171,624.84	23,875.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			4,047,057.10	1,462,405.37	3,909,384.24	3,897,367.40
减：所得税费用	五（三十二）		679,511.79	651,183.54	635,435.42	763,805.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			3,367,545.31	811,221.83	3,273,948.82	3,133,561.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-	-	-	-
归属于母公司股东的净利润			3,192,525.87	1,358,011.30	3,273,948.82	3,133,561.53
少数股东损益			175,019.44	(546,789.47)	-	-
五、每股收益：						
（一）基本每股收益	五（三十三）		0.0281	0.0119	0.0288	0.0386
（二）稀释每股收益	五（三十三）		0.0281	0.0119	0.0288	0.0386
六、其他综合收益						
七、综合收益总额			3,367,545.31	811,221.83	3,273,948.82	3,133,561.53
归属于母公司股东的综合收益总额			3,192,525.87	1,358,011.30	3,273,948.82	3,133,561.53
归属于少数股东的综合收益总额			175,019.44	(546,789.47)	-	-

法定代表人：诸建中

主管会计工作负责人：刘琦斌

会计机构负责人：郝艳芳

现金流量表

2009年度

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

会企03表
单位：人民币元

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
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			452,370,328.36	777,357,087.12	300,800,095.93	587,187,799.29
收到的税费返还			1,300,000.00	-	1,300,000.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）		7,169,852.99	42,368,624.74	86,260,901.27	27,925,895.93
经营活动现金流入小计			460,840,181.35	819,725,711.86	388,360,997.20	615,113,695.22
购买商品、接受劳务支付的现金			421,042,561.13	701,604,643.25	285,534,751.66	520,040,128.81
支付给职工以及为职工支付的现金			30,264,718.50	32,557,087.96	21,412,682.71	22,321,842.86
支付的各项税费			5,749,208.01	15,195,043.49	3,151,772.00	10,362,394.73
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）		28,942,018.40	52,018,795.10	28,937,521.14	33,600,458.13
经营活动现金流出小计			485,998,506.04	801,375,569.80	339,036,727.51	586,324,824.53
经营活动产生的现金流量净额			(25,158,324.69)	18,350,142.06	49,324,269.69	28,788,870.69
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金			-	-	-	-
取得投资收益收到的现金			-	-	313,068.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			900.00	216,220.00	720.00	216,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金			-	-	-	-
投资活动现金流入小计			900.00	216,220.00	313,788.00	216,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			37,268,507.42	77,204,803.18	29,770,699.71	49,206,653.05
投资支付的现金			-	-	65,000,000.00	25,312,101.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金			-	-	-	-
投资活动现金流出小计			37,268,507.42	77,204,803.18	94,770,699.71	74,518,754.35
投资活动产生的现金流量净额			(37,267,607.42)	(76,988,583.18)	(94,456,911.71)	(74,302,754.35)
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金			-	1,166,600.00	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-	1,166,600.00	-	-
取得借款收到的现金			393,052,872.00	423,523,496.74	295,152,872.00	336,523,496.74
收到其他与筹资活动有关的现金			-	-	-	-
筹资活动现金流入小计			393,052,872.00	424,690,096.74	295,152,872.00	336,523,496.74
偿还债务支付的现金			331,541,852.00	381,240,320.07	255,541,852.00	306,240,320.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,137,583.78	19,877,199.72	2,689,434.29	17,303,717.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			140,932.00	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金			-	-	-	-
筹资活动现金流出小计			336,679,435.78	401,117,519.79	258,231,286.29	323,544,037.21
筹资活动产生的现金流量净额			56,373,436.22	23,572,576.95	36,921,585.71	12,979,459.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			(330,056.87)	(284,123.55)	(330,056.87)	(284,123.55)
五、现金及现金等价物净增加额			(6,382,552.76)	(35,349,987.72)	(8,541,113.18)	(32,818,547.68)
加：期初现金及现金等价物余额			48,029,052.36	83,379,040.08	41,739,718.01	74,558,265.69
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十五）		41,646,499.60	48,029,052.36	33,198,604.83	41,739,718.01

法定代表人： 诸建中

主管会计工作负责人： 刘琦斌

会计机构负责人： 郝艳芳

合并股东权益变动表
2009年度

会企04表
单位：人民币元

编制单位：广东胜超微线材股份有限公司

项目	本金额										上年金额											
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股本			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	81,200,000.00	139,060,705.42	-	-	14,686,286.76	-	52,830,622.41	-	17,325,071.69	305,101,686.28	81,200,000.00	138,421,733.47	-	-	14,971,930.61	-	63,965,967.26	-	15,948,264.81	313,907,896.15		
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年年初余额	81,200,000.00	139,060,705.42	-	-	14,686,286.76	-	52,830,622.41	-	17,325,071.69	305,101,686.28	81,200,000.00	138,421,733.47	-	-	14,971,930.61	-	63,965,967.26	-	15,948,264.81	313,907,896.15		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,480,000.00	(32,480,000.00)	-	-	327,394.88	-	2,865,130.99	-	175,019.44	3,367,545.31	-	638,971.95	-	-	313,356.15	-	(11,135,344.85)	-	1,376,806.88	(8,806,209.87)		
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	3,192,525.87	-	175,019.44	3,367,545.31	-	-	-	-	-	-	1,358,011.30	-	(546,789.47)	811,221.83		
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	3,192,525.87	-	175,019.44	3,367,545.31	-	-	-	-	-	-	1,358,011.30	-	(546,789.47)	811,221.83		
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,782,661.13	1,782,661.13		
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,782,661.13	1,782,661.13		
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（四）利润分配	-	-	-	-	327,394.88	-	(327,394.88)	-	-	-	-	-	-	-	313,356.15	-	(12,493,356.15)	-	140,932.00	(12,039,068.00)		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	327,394.88	-	(327,394.88)	-	-	-	-	-	-	-	313,356.15	-	(313,356.15)	-	-	-		
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,180,000.00)	-	140,932.00	(12,039,068.00)		
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（五）股东权益内部结转	32,480,000.00	(32,480,000.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	638,971.95	-	-	-	-	-	-	3.22	638,975.17		
1. 资本公积转增资本	32,480,000.00	(32,480,000.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	638,971.95	-	-	-	-	-	-	3.22	638,975.17		
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年年末余额	113,680,000.00	106,580,705.42	-	-	15,012,681.64	-	55,695,753.40	-	17,500,091.13	308,469,231.59	81,200,000.00	139,060,705.42	-	-	14,686,286.76	-	52,830,622.41	-	17,325,071.69	305,101,686.28		

法定代表人：诸建中

主管会计工作负责人：刘琦斌

会计机构负责人：郝艳芳

母公司股东权益变动表 2009年度

会企04表
单位：人民币元

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

项目	本年金额								上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	81,200,000.00	137,662,829.16	-	-	14,685,286.76	-	48,633,914.34	282,182,030.26	81,200,000.00	137,662,829.16	-	-	14,371,930.61	-	57,993,708.96	291,228,468.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	81,200,000.00	137,662,829.16	-	-	14,685,286.76	-	48,633,914.34	282,182,030.26	81,200,000.00	137,662,829.16	-	-	14,371,930.61	-	57,993,708.96	291,228,468.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,480,000.00	(32,480,000.00)	-	-	327,394.88	-	2,946,553.94	3,273,948.82	-	-	-	-	313,356.15	-	(9,359,794.62)	(9,046,438.47)
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	3,273,948.82	3,273,948.82	-	-	-	-	-	-	3,133,561.53	3,133,561.53
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	3,273,948.82	3,273,948.82	-	-	-	-	-	-	3,133,561.53	3,133,561.53
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	327,394.88	-	(327,394.88)	-	-	-	-	-	313,356.15	-	(12,493,356.15)	(12,180,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	327,394.88	-	(327,394.88)	-	-	-	-	-	313,356.15	-	(313,356.15)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,180,000.00)	(12,180,000.00)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	32,480,000.00	(32,480,000.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	32,480,000.00	(32,480,000.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	113,680,000.00	105,182,829.16	-	-	15,012,681.64	-	51,580,468.28	285,455,979.08	81,200,000.00	137,662,829.16	-	-	14,685,286.76	-	48,633,914.34	282,182,030.26

法定代表人： 诸建中

主管会计工作负责人： 刘琦斌

会计机构负责人： 郝艳芳

审计报告

天健正信审（2010）GF字第150009号

广东蓉胜超微线材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东蓉胜超微线材股份有限公司（以下简称蓉胜超微公司）财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表、合并资产负债表，2009年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、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蓉胜超微公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

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会计政策的恰当性和做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，蓉胜超微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蓉胜超微公司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。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

章为纲

中国 · 北京

中国注册会计师

李璞

报告日期：2010年4月8日

广东蓉胜超微线材股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

编制单位：广东蓉胜超微线材股份有限公司

金额单位：人民币元

公司基本情况

本公司前身为珠海经济特区蓉胜电工有限公司，系经广东省珠海经济特区管理委员会以珠特字(1984)142 号文、原中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资字[1985]府 090 号《中外合资经营企业批准证书》批准设立的中外合资企业，并于 1985 年 1 月 26 日领取了注册号为工商企珠字 190046 号的企业法人营业执照。

2002 年 8 月 7 日，经中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资二函[2002]823 号文批准，同意由珠海市科见投资有限公司、广东省珠海经济特区发展公司、广东省科技风险投资有限公司、香港亿涛国际有限公司、香港冠策实业有限公司五个股东作为发起人，以发起设立的方式，将珠海经济特区蓉胜电工有限公司整体变更为广东蓉胜超微线材股份有限公司。股本以珠海经济特区蓉胜电工有限公司在 2001 年 9 月 30 日的净资产计人民币 4,200 万元按 1:1 比例折为 4,200 万股，每股面值 1 元，股本总额人民币 4,200 万元。

2007 年 7 月 3 日，本公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】159 号”文《关于核准广东蓉胜超微线材股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，首次向社会公开发行人民币普通股 2,030 万股(每股面值 1 元)，于 2007 年 7 月 20 日在深圳证券交易所上市。本次发行后本公司注册资本变更为人民币 8,120 万元。本公司注册地址：珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园，法定代表人：诸建中。

2009 年 5 月 15 日，经本公司 2008 年度股东大会决议批准，以 2008 年 12 月 31 日为基准日，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后总股本为 113,680,000 股，本公司注册资本变更为人民币 11,368.00 万元。

本公司属电子元器件制造业，经营范围主要包括：生产销售各种漆包线、电工电器产品、附件、技术咨询。主要产品是微细漆包线，分为常规线和特种线（主要是自粘线）两大类。

本公司的母公司为珠海市科见投资有限公司，本公司的实质控制人为诸建中。

公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

（九） 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款），按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将单笔金额为 100 万元及以上的应收账款、10 万元及以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 对于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款项坏账准备的确认标准和计提方法。

信用风险特征组合的确定依据		单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项	
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例 (%)	同单项金额重大的应收款项	其他应收款余额百分比法计提的比例 (%)	同单项金额重大的应收款项

3. 以账龄为信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例为：

账 龄	1 年以内	1-2 年(含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3-4 年(含 4 年)	4 年以上
计提比例	3%	5%	20%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转

让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（十） 存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、委托加工材料、低值易耗品、包装物等。

本公司原材料（铜料除外）、自制半成品、包装物、低值易耗品的取得以实际成本计价，发出按先进先出法核算；原材料铜料的取得以实际成本计价，发出按加权平均法计价；产成品以实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品按五五摊销法核算。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

（十一） 长期股权投资核算方法

本公司的长期股权投资主要包括对子公司的投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二、（五）非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

3. 长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二） 投资性房地产

本公司的投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对房屋建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	10%	4.5%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十三） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租（房地产除外）或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
辅助生产设备	10	10%	9%
运输设备	5	10%	18%
电子设备及其他	5	10%	18%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

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

（十四） 在建工程

本公司在建工程按工程项目分类核算，自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括募投项目工程、自有资金建设工程。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（一） 借款费用

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，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；（2）借款费用已经发生；（3）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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，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，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十五） 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、财务系统软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司无形资产为使用寿命有限的土地使用权及财务系统软件，采用直线法摊销，使用年限如下：

类别	使用受益年限	备注
珠海三灶科技工业园土地使用权	50 年	136,695.49 平方米
嘉兴土地使用权	46 年	95,470 平方米
电脑软件	10 年	

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六） 商誉

本公司的商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括租入固定资产改良支出，其摊销方法如下：

类 别	摊销方法	摊销年限	备注
租入固定资产改良支出	直线法	10 年	
其他	直线法	5 年	

（十八） 递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注二（二十）政府补助。

（十九） 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

本公司以劳务已经提供，相关的成本能够可靠计量，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照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，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十一） 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。本公司的租赁为经营性租赁。

1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十二） 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十三）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

（二十四）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

税项

（一）流转税及附加税

税目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	内销产品或劳务销售增值额	17%
	销售产品的出口货物	0%
营业税	劳务收入	5%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	2%、3%

本公司的进料加工直接出口货物执行“免、抵、退”办法。经主管税务机关核定，自 2001 年 1 月 1 日起，本公司进料加工间接出口业务，即进料加工国内深加工转厂业务执行增值税“不征不退”的免税政策。

（二）企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	(1)
珠海市一致电工有限公司	12.5%	(2)
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	0%	(3)
珠海蓉胜扁线有限公司	25%	
浙江蓉胜特种线材有限公司	25%	

(1) 本公司已获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，发证日期为 2008 年 12 月 16 日，认定有效期 3 年。根据国家对于高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司本年按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 本公司之子公司珠海市一致电工有限公司（以下简称一致电工）系设在珠海市的生产性外商投资企业，根据珠金国税函[2006]10 号《关于珠海市一致电工有限公司减免企业所得税的批复》，一致电工符合《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》和《国家税务总局关于外国投资者并购境内企业股权有关税收问题的通知》（国税发[2003]60 号）的有关规定，从开始获利年度起，享受第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的税收优惠。

根据 2007 年 12 月 26 日国务院颁布的国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。一致电工本年为企业所得税税收优惠的第 4 年，本年按适用所得税率 25%的减半 12.5%税率作所得税纳税准备。

(3) 本公司之子公司浙江嘉兴蓉胜精线有限公司（以下简称嘉兴蓉胜）系设在沿海经济开放区嘉兴市的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》规定，对生产性外商投资企业，经营期在十年以上的，从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

根据 2007 年 12 月 26 日国务院颁布的国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。嘉兴蓉胜本年为第 2 个获利年度，本年为免税年度。

(三) 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基础，税率为 1.2%。

(四) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	控股	嘉兴经济开发区塘汇路638号	电子元器件制造业	USD 5,600,000.00	诸建中	生产销售漆包线、电线电缆产品及生产电线电缆设备及配件、技术咨询以及提供技术服务
浙江蓉胜特种线材有限公司	全资	嘉兴经济开发区塘汇路638号	电子元器件制造业	RMB65,000,000.00	诸建中	特种漆包线的研发、生产和销售
子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	75		75	USD4,200,000.00	—	是
浙江蓉胜特种线材有限公司	100		100	RMB65,000,000.00	—	是

子公司名称	企业类型	组织机构代码	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
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	有限公司	76960337-X	10,662,582.79	—	—
浙江蓉胜特种线材有限公司	有限公司	68314861-X	—	—	—

2. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
珠海市一致电气有限公司	控股	珠海市三灶镇琴石工业区	电子元器件制造业	RMB19,000,000.00	诸建中	生产、加工和销售漆包线
珠海蓉胜扁线有限公司	控股	珠海市金湾区三灶镇三灶科技工业园	电子元器件制造业	RMB4,800,000.00	诸建中	生产、销售特种漆包线、裸铜线
子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
珠海市一致电气有限公司	72.00		72.00%	RMB9,654,450.60	—	是
珠海蓉胜扁线有限公司	62.50		62.50%	RMB 3,000,000.00	—	是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	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	
珠海市一致电气有限公司	有限公司	72508619-8	5,071,815.64	—	—	
珠海蓉胜扁线有限公司	有限公司	76656282-4	1,765,692.70	—	—	

(一) 合并范围发生变更的说明

本年新纳入合并范围的子公司

公司名称	合并期间	变更原因	年末净资产	本年净利润
浙江蓉胜特种线材有限公司	2009年1-12月	新设	65,000,000.00	—

合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	16,948.15	1.0000	16,948.15	326,745.26	1.0000	326,745.26
美元	14,305.00	6.8282	97,677.40	885.00	6.8346	6,048.62
港币	39,968.59	0.8805	35,192.34	19,763.59	0.8819	17,429.51
日元	192,300.00	0.073782	14,188.28	192,300.00	0.07565	14,547.50
欧元	1,345.92	9.7971	13,186.11	1,345.92	9.6590	13,000.24
现金小计			177,192.28			377,771.13

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
二、银行存款						
人民币	31,658,885.04	1.0000	31,658,885.04	34,080,047.73	1.0000	34,080,047.73
美元	687,787.88	6.8282	4,696,353.20	1,131,460.00	6.8346	7,733,076.52
港币	1,439,455.95	0.8805	1,267,440.96	3,281,885.02	0.8819	2,894,294.40
欧元	392,629.26	9.7971	3,846,628.12	304,779.23	9.659	2,943,862.58
银行存款小计			41,469,307.32			47,651,281.23
三、其他货币资金						
人民币	9,823,181.43	1.0000	9,823,181.43	4,354,083.08	1.0000	4,354,083.08
美元	—	—	—	114,727.44	6.8346	784,116.16
其他货币资金小计			9,823,181.43			5,138,199.24
合计			51,469,681.03			53,167,251.60

*其他货币资金系公司存入的银行承兑汇票保证金。

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司银行存款不存在冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	8,883,027.63	7,811,862.53

截至 2009 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

(2) 年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
厦门宏发电力电器有限公司	2009-11-30	2010-5-30	2,100,000.00
厦门宏发电力电器有限公司	2009-8-27	2010-2-27	2,000,000.00
厦门宏发电力电器有限公司	2009-9-29	2010-3-29	1,600,000.00
厦门宏发电力电器有限公司	2009-12-24	2010-6-24	1,500,000.00
东莞三友联众电器有限公司	2009-8-18	2010-2-28	1,000,000.00
合计			8,200,000.00

(三) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的应收账款	118,709,681.97	73.06	3,625,532.24	3.05	115,084,149.73
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	1,532,702.88	0.94	1,352,042.35	88.21	180,660.53
其他不重大应收账款	42,246,072.42	26.00	1,389,476.10	3.29	40,856,596.32
合计	162,488,457.27	100.00	6,367,050.69	3.92	156,121,406.58

类别	年初账面余额				净额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的应收账款	50,636,774.31	52.87	1,519,103.22	3.00	49,117,671.09
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	1,189,121.10	1.24	1,126,086.46	94.70	63,034.64
其他不重大应收账款	43,950,165.29	45.89	1,335,798.02	3.04	42,614,367.27
合计	95,776,060.70	100.00	3,980,987.70	4.16	91,795,073.00

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港币	4,888,558.48	0.8805	4,304,375.71	4,985,341.94	0.8819	4,396,573.06
美元	4,900,413.30	6.8282	33,460,966.01	3,265,629.93	6.8346	22,319,274.32
欧元	314,608.38	9.7971	3,082,249.76	557,630.79	9.6590	5,386,155.80
合计			40,847,591.48			32,102,003.18

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	155,598,662.50	95.76	4,667,482.61	150,931,179.89
1—2年(含)	4,825,950.97	2.97	241,297.55	4,584,653.42
2—3年(含)	531,140.92	0.33	106,228.18	424,912.74
3—4年(含)	361,321.06	0.22	180,660.53	180,660.53
4年以上	1,171,381.82	0.72	1,171,381.82	—
合计	162,488,457.27	100.00	6,367,050.69	156,121,406.58
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	93,418,778.80	97.54	2,737,763.47	90,681,015.33
1—2年(含)	776,629.24	0.81	38,831.46	737,797.78
2—3年(含)	391,531.56	0.41	78,306.31	313,225.25
3—4年(含)	126,069.27	0.13	63,034.63	63,034.64
4年以上	1,063,051.83	1.11	1,063,051.83	—
合计	95,776,060.70	100.00	3,980,987.70	91,795,073.00

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
厦门宏发电声股份有限公司	非关联方	8,040,618.95	1年以内	4.95
厦门大圣工贸有限公司	非关联方	5,688,629.56	1年以内	3.50
宁波汇港进出口有限公司	非关联方	5,339,275.63	1年以内	3.29
烟台昌明工贸有限公司	非关联方	4,329,010.94	1年以内	2.66
丽宾电子通讯(东莞)有限公司	非关联方	4,227,644.11	1年以内	2.60
合计		27,625,179.19		17.00

(4) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
应收账款	3,980,987.70	2,390,524.09	—	4,461.10	6,367,050.69

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方欠款。

(6) 本年应收账款余额较上年增长 69.65% 的原因主要系本年年末铜价及销量的增加所致。

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,126,838.62	92.32	9,198,143.39	93.92
1—2 年（含）	169,943.78	7.38	588,138.36	6.01
2—3 年（含）	7,069.00	0.30	7,069.00	0.07
合 计	2,303,851.40	100.00	9,793,350.75	100.00

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	38,992.00	6.8282	266,245.17	63,109.73	6.8346	431,329.76
日元	—	—	—	2,427,000.00	0.0757	183,602.55
合 计			266,245.17			614,932.31

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
佛山市顺德区盛永机械有限公司	非关联方	540,000.00	23.44	2009 年	设备未到
珠海中精机械有限公司	非关联方	356,991.46	15.50	2009 年	设备未到
台湾福保化学股份有限公司	非关联方	276,719.02	12.01	2009 年	材料未到
无锡市沪安电线电缆有限公司	非关联方	225,018.72	9.77	2009 年	设备未到
东莞市虎门桑普电工机械制品厂	非关联方	139,500.00	6.06	2009 年	设备未到
合 计		1,538,229.20	66.78		

(3) 本公司年末预付款项余额较年初余额减少 76.48%，主要购置的设备、材料的预付款减少所致。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方欠款。

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的其他应收款	868,410.29	47.87	123,546.67	14.23	744,863.62
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	50,170.00	2.77	46,170.00	92.03	4,000.00
其他不重大其他应收款	895,507.13	49.36	41,407.22	4.62	854,099.91
合计	1,814,087.42	100.00	211,123.89	11.64	1,602,963.53
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的其他应收款	1,140,725.58	57.01	136,363.21	11.95	1,004,362.37
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	167,980.00	8.40	92,075.00	54.81	75,905.00
其他不重大其他应收款	692,146.67	34.59	45,367.28	6.55	646,779.39
合计	2,000,852.25	100.00	273,805.49	13.68	1,727,046.76

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	1,235,968.57	68.13	37,079.05	1,198,889.52
1—2 年 (含)	413,155.80	22.78	20,657.79	392,498.01
2—3 年 (含)	9,470.00	0.52	1,894.00	7,576.00
3—4 年 (含)	8,000.00	0.44	4,000.00	4,000.00
4 年以上	147,493.05	8.13	147,493.05	—
合计	1,814,087.42	100.00	211,123.89	1,602,963.53
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	1,534,220.69	76.68	46,026.62	1,488,194.07
1—2 年 (含)	55,232.51	2.76	2,761.62	52,470.89
2—3 年 (含)	138,096.00	6.90	27,619.20	110,476.80
3—4 年 (含)	151,810.00	7.59	75,905.00	75,905.00
4 年以上	121,493.05	6.07	121,493.05	—
合计	2,000,852.25	100.00	273,805.49	1,727,046.76

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
珠海市金康元机电有限公司	厂房押金	非关联方	300,000.00	1 年以内	16.54
嘉兴经济开发区管委会	材料押金	非关联方	163,720.00	1-2 年	9.02
肖东平	备用金	非关联方	120,000.00	1 年以内	6.61
秦海制衣公司	代垫水电费	非关联方	105,323.05	4 年以上	5.81
潘潮瀨	员工借款	非关联方	104,080.00	1 年以内	5.74
合 计			793,123.05		43.72

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	273,805.49	429,495.24	492,176.84	—	211,123.89

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方欠款。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下:

存货种类	年末账面余额	年初账面余额
原材料	10,501,461.92	10,722,505.17
包装物	423,132.34	572,735.75
低值易耗品	7,317,425.24	6,827,915.69
产成品	51,155,678.10	37,682,393.42
在产品	7,764,665.74	4,597,837.84
委托加工物资	166,489.15	567,991.93
减: 存货跌价准备	244,940.54	6,594,311.90
合 计	77,083,911.95	54,377,067.90

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	76,031.08	—	76,031.08	—	—
在产品	336,757.25	—	336,757.25	—	—
库存商品	6,181,523.57	244,320.23	1,158,875.08	5,022,028.18	244,940.54
合 计	6,594,311.90	244,320.23	1,571,663.41	5,022,028.18	244,940.54

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年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计量	期末原材料铜价格上涨, 库存成本低于可变现净值	0.72%
在产品			4.34%
库存商品			2.27%

存货年末余额比年初余额增加 41.76%，主要系年末铜价上涨及本公司本年度订单增加，导致年末生产的储备量增加所致。

(七) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、固定资产原值合计	199,576,589.32	87,341,453.82	3,939,951.18	282,978,091.96
1、房屋及建筑物	41,602,940.09	69,419,086.45	2,163,306.93	108,858,719.61
2、机器设备	136,049,898.88	13,663,260.73	1,355,724.30	148,357,435.31
3、辅助生产设备	14,557,304.12	2,733,282.60	97,258.56	17,193,328.16
4、运输设备	3,836,865.00	1,289,609.73	246,203.00	4,880,271.73
5、电子设备及其他	3,529,581.23	236,214.31	77,458.39	3,688,337.15
二、累计折旧合计	88,827,215.51	13,451,483.25	1,681,443.99	100,597,254.77
1、房屋及建筑物	9,172,550.30	2,144,469.52	102,757.08	11,214,262.74
2、机器设备	68,655,184.38	9,081,952.67	1,220,151.85	76,516,985.20
3、辅助生产设备	6,708,721.11	1,733,212.36	78,564.20	8,363,369.27
4、运输设备	2,333,906.19	220,898.95	209,470.20	2,345,334.94
5、电子设备及其他	1,956,853.53	270,949.75	70,500.66	2,157,302.62
三、固定资产减值准备合计	—	—	—	—
1、房屋及建筑物	—	—	—	—
2、机器设备	—	—	—	—
3、辅助生产设备	—	—	—	—
4、运输设备	—	—	—	—
5、电子设备及其他	—	—	—	—
四、固定资产账面价值合计	110,749,373.81	—	—	182,380,837.19
1、房屋及建筑物	32,430,389.79	—	—	97,644,456.87
2、机器设备	67,394,714.50	—	—	71,840,450.11
3、辅助生产设备	7,848,583.01	—	—	8,829,958.89
4、运输设备	1,502,958.81	—	—	2,534,936.79
5、电子设备及其他	1,572,727.70	—	—	1,531,034.53

本年计提的折旧额为 13,451,483.25 元。

本公司固定资产本年增加中从在建工程转入金额合计人民币 84,061,891.05 元。

固定资产年末不存在减值迹象，不需计提固定资产减值准备。

(2) 未办妥产权证书的情况

本公司房屋建筑物中的二期包漆车间、拉丝车间等建筑物，账面原值为 42,810,189.48 元，截止 2009 年 12 月 31 日尚未取得房产证，有关手续尚在办理中。

本年固定资产较上年增加 64.68%，主要是部分募集资金投入的项目完工转入固定资产所致。

(3) 抵押情况

本公司固定资产原值年末余额中的 78,208,534.64 元已用于本公司短期借款之抵押物，其中：房屋建筑物原值为 66,890,242.08 元，机器设备原值为 11,318,292.56 元。

(八) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
生产设备	718,240.04	—	718,240.04	280,412.57	—	280,412.57
微细聚氨酯漆包绕组线项目	14,780,090.02	—	14,780,090.02	47,489,887.25	—	47,489,887.25
微细自粘漆包绕组线项目	1,757,164.07	—	1,757,164.07	22,473,854.16	—	22,473,854.16
嘉兴二期厂房工程	13,057,718.78	—	13,057,718.78	10,197,954.76	—	10,197,954.76
一致电厂房安装工程	—	—	—	358,349.10	—	358,349.10
嘉兴、扁线零星项目	852,663.24	—	852,663.24	948,245.58	—	948,245.58
合 计	31,165,876.15	—	31,165,876.15	81,748,703.42	—	81,748,703.42

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额 (万元)	资金来源	年初账面余额			本年增加	
			金额	其中：利息资本化	减值准备	金额	其中：利息资本化
微细聚氨酯漆包绕组线项目	9,350.93	募集资金	47,489,887.25	—	—	16,449,875.52	—
微细自粘漆包绕组线项目	6,397.32	募集资金	22,473,854.16	—	—	6,807,406.42	—
嘉兴二期厂房工程	1,764.56	自有资金、银行贷款	10,197,954.76	146,810.03	—	5,895,430.38	531,601.38
合 计	17,512.81		80,161,696.17	146,810.03	—	29,152,712.32	531,601.38

(续上表)

工程名称	本年减少		年末账面余额			工程进度	工程投入占 预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固定资产	金额	其中：利息资本化	减值准备		
微细聚氨酯漆包绕组线项目	49,159,672.75	49,159,672.75	14,780,090.02	—	—	90%	72.95
微细自粘漆包绕组线项目	27,524,096.51	27,524,096.51	1,757,164.07	—	—	90%	52.76
嘉兴二期厂房工程	3,035,666.36	3,035,666.36	13,057,718.78	678,411.41	—	92%	91.20
合 计	79,719,435.62	79,719,435.62	29,594,972.87	678,411.41	—	—	—

嘉兴二期厂房工程资本化率为 4.98%。

截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司未出现在建工程预计未来可回收金额低于账面价值的情况, 故未计提在建工程减值准备。

在建工程年末余额较年初余额减少 61.88%, 主要系募集资金投入的工程项目大部分完工转入固定资产所致。

(九) 无形资产

无形资产的摊销和减值:

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、无形资产原价合计	23,331,947.48	670,269.22	—	24,002,216.70
土地使用权	23,331,947.48	—	—	23,331,947.48
非专利技术	—	20,000.00	—	20,000.00
电脑软件	—	650,269.22	—	650,269.22
二、无形资产累计摊销额合计	966,793.38	500,595.84	—	1,467,389.22
土地使用权	966,793.38	500,595.84	—	1,467,389.22
非专利技术	—	—	—	—
电脑软件※	—	—	—	—
三、无形资产减值准备累计金额	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
非专利技术	—	—	—	—
电脑软件	—	—	—	—
四、无形资产账面价值合计	22,365,154.10	—	—	22,534,827.48
土地使用权	22,365,154.10	—	—	21,864,558.26
非专利技术	—	—	—	20,000.00
电脑软件	—	—	—	650,269.22

※主要系 ERP 软件、包漆机电量软件, 尚在测试中未使用。

位于珠海三灶科技工业园的 79,399.59 平方米土地使用权, 原价为人民币 1,878,327.24 元已设作本公司短期借款之抵押物。

截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司未出现无形资产预计未来可回收金额低于账面价值的情况, 故未计提无形资产减值准备。

(十) 商誉

被投资单位名称	形成来源	初始金额	年初 账面余额	本年 增加额	本年 减少额	年末账面余额	年末减 值准备
珠海市一致电气有限公司	非同一控制下企业合并产生	945,523.07	945,523.07	—	—	945,523.07	—
珠海蓉胜扁线有限公司	非同一控制下企业合并产生	105,166.16	105,166.16	—	—	105,166.16	—
合 计		1,050,689.23	1,050,689.23	—	—	1,050,689.23	—

截至 2009 年 12 月 31 日止, 商誉不存在明显减值的迹象, 不需计提商誉的减值准备。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
租入固定资产改良支出	—	2,560,378.95	241,126.92	—	2,319,252.03
其它	—	71,418.72	—	—	71,418.72
合计	—	2,631,797.67	241,126.92	—	2,390,670.75

(十二) 递延所得税资产

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,823,115.12	997,600.52	10,849,105.09	1,606,173.65

(十三) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	4,254,793.19	2,820,019.33	492,176.84	4,461.10	6,578,174.58
存货跌价准备	6,594,311.90	244,320.23	1,571,663.41	5,022,028.18	244,940.54
合计	10,849,105.09	3,064,339.56	2,063,840.25	5,026,489.28	6,823,115.12

(十四) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于抵押的资产					
1、房屋建筑物	22,461,585.91	44,428,656.17	—	66,890,242.08	借款抵押
2、机器设备	50,670,459.75	11,318,292.56	50,670,459.75	11,318,292.56	
3、土地使用权	1,056,582.68	821,744.56	—	1,878,327.24	
小计	74,188,628.34	56,568,693.29	50,670,459.75	80,086,861.88	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
其他货币资金	5,138,199.24	12,519,338.62	7,834,356.43	9,823,181.43	票据保证金
小计	5,138,199.24	12,519,338.62	7,834,356.43	9,823,181.43	
合计	79,326,827.58	69,088,031.91	58,504,816.18	89,910,043.31	

(十五) 短期借款

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
信用借款	68,611,020.00	15,000,000.00
抵押借款（注1）	34,400,000.00	29,500,000.00
保证借款（注2）	38,500,000.00	35,500,000.00
合计	141,511,020.00	80,000,000.00

注 1：抵押借款的有关抵押事项详见本附注五、（十四）。

注 2：保证借款的有关保证事项详见本附注六、（二）。

短期借款年末余额较年初余额增加 76.89%，主要系本公司规模不断扩大，资金需求量增加所致。

（十六） 应付票据

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	32,743,938.06	14,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 32,743,938.06 元。

应付票据年末余额较年初余额增加 125.82%，主要系需支付的货款采用票据结算方式增加所致。

（十七） 应付账款

（1）截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款中无账龄超过一年的大额应付账款，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方款项。

（2）外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,241,751.90	6.8282	8,478,930.32	563,912.35	6.8346	3,854,115.34
欧元	61.04	9.7971	598.01	61.04	9.6591	589.59
合计			8,479,528.33			3,854,704.93

（3）应付账款年末余额较年初余额增加 62.78%，主要系年末采购的材料款尚未到结算期所致。

（十八） 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	—	27,316,585.00	27,315,578.40	1,006.60
职工福利费	—	401,979.73	401,979.73	—
社会保险费	5,662.00	1,513,193.48	1,505,803.12	13,052.36
住房公积金	—	425,316.00	424,966.00	350.00
工会经费和职工教育经费	1,427.90	13,851.00	13,851.00	1,427.90
合 计	7,089.90	29,670,925.21	29,662,178.25	15,836.86

(十九) 应交税费

类 别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	1,226,820.23	(433,577.30)
企业所得税	(318,126.75)	(470,637.32)
个人所得税	71,824.21	337,956.18
土地使用税	—	190,940.00
印花税	2,555.44	182,632.51
其他税种	39,159.96	5,554.48
合 计	1,022,233.09	(187,131.45)

应交税费年末余额较年初余额增加 646.26%，主要系年末营业收入较上年同期增长导致年末应缴增值税增多所致。

(二十) 其他应付款

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项 目	年末账面余额	性质或内容
珠海中精机械有限公司	548,981.54	设备质保金
广厦建设集团有限公司嘉兴分公司	450,000.00	建设工程押金
诚信漆包线（惠州）有限公司	82,688.48	暂收款
重庆铭佳电工有限公司	59,971.89	暂收款
珠海经济特区新佳装饰设计工程有限公司	52,600.00	租房押金
合 计	1,194,241.91	

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项 目	金额	性质或内容	未偿还的原因
珠海中精机械有限公司	548,981.54	设备质保金	合同未履行完毕
广厦建设集团有限公司嘉兴分公司	450,000.00	建设工程押金	合同未履行完毕
珠海经济特区新佳装饰设计工程有限公司	52,600.00	租房押金	合同未履行完毕
合 计	1,051,581.54		

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应付款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和关联方的款项。

(4) 其他应付款年末余额较年初余额减少 30.94%，主要是本年度归还了关联方暂借款项所致。

(二十一) 专项应付款

专项应付款明细项目如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注
科学技术研究与开发专项资金	—	300,000.00	—	300,000.00	*1
节能专项资金	—	410,000.00	—	410,000.00	*2
技术标准战略专项资金	—	420,000.00	—	420,000.00	*3
合计	—	1,130,000.00	—	1,130,000.00	

*1 根据珠海市科学技术局和财政局的珠科（2009）71 号文批复，本年收到珠海市科技局科学技术研究与开发专项资金 300,000.00 元，用于本公司“信号继电器用自润滑性微细漆包线”项目的研究开发，该项目尚未完成。

*2 根据广东省经济和信息化委员会和广东省财政厅的粤经信节能（2009）29 号文批复，本年收到珠海市科技局节能专项资金 410,000.00 元，用于本公司的包漆机、拉丝机节电改造工程，该项目尚未完成。

*3 根据广东省珠海市质量技术监督局、珠海市财政局和珠海市科学技术局的珠质监（2009）73 号文批复，本年收到珠海市财政局技术标准战略专项资金 420,000.00 元，用于本公司漆包圆绕组线参与制定国家标准项目，该项目尚未完成。

(二十二) 股本

本年内股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减				年末账面余额		
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	3,780,000	4.66	—	—	1,512,000	(5,292,000)	(3,780,000)	—	—
3. 其他内资持股	20,548,500	25.31	—	—	8,219,400	(2,976,750)	5,242,650	25,791,150	22.69
其中：境内非国有法人持股	20,548,500	25.31	—	—	8,219,400	(2,976,750)	5,242,650	25,791,150	22.69
境内自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 境外持股	23,446,500	28.87	—	—	9,378,600	—	9,378,600	32,825,100	28.87
其中：境外法人持股	23,446,500	28.87	—	—	9,378,600	—	9,378,600	32,825,100	28.87
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	47,775,000	58.84	—	—	19,110,000	(8,268,750)	10,841,250	58,616,250	51.56
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	33,425,000	41.16	—	—	13,370,000	8,268,750	21,638,750	55,063,750	48.44
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件股份合计	33,425,000	41.16	—	—	13,370,000	8,268,750	21,638,750	55,063,750	48.44
股份总数	81,200,000	100.00	—	—	32,480,000	—	32,480,000	113,680,000	100.00

根据 2009 年 5 月 15 日股东大会决议，本公司以 2008 年 12 月 31 日为基准日，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增股本 32,480,000 股，转增后公司注册资本变更为 113,680,000.00 元，总股本为 113,680,000 股。所增股本业经广东大华德律会计师事务所以华德珠验字[2009]50 号验字报告验证。

（二十三） 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
股本溢价	137,811,427.59	—	32,480,000.00	105,331,427.59
其他资本公积	1,249,277.83	—	—	1,249,277.83
合计	139,060,705.42	—	32,480,000.00	106,580,705.42

资本公积本年减少数参见本附注五、（二十二）。

（二十四） 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
法定盈余公积	14,685,286.76	327,394.88	—	15,012,681.64

法定盈余公积本年增加数系按母公司本年净利润的 10% 计提。

（二十五） 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项 目	本年	上年
上年年末未分配利润	52,830,622.41	63,965,967.26
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	—	—
本年年初未分配利润	52,830,622.41	63,965,967.26
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,192,525.87	1,358,011.30
减：提取法定盈余公积	327,394.88	313,356.15
应付普通股股利	—	12,180,000.00
转作股本的普通股股利	—	—
年末未分配利润	55,695,753.40	52,830,622.41

（二十六） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	510,840,436.49	652,407,390.86
其中：主营业务收入	501,049,574.97	638,019,245.75
其他业务收入	9,790,861.52	14,388,145.11

项 目	本年发生额	上年发生额
营业成本	468,202,405.42	602,671,929.95
其中：主营业务成本	458,721,546.41	587,774,256.89
其他业务成本	9,480,859.01	14,897,673.06

(2) 营业收入、营业成本按业务类别分项列示如下：

业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	501,049,574.97	458,721,546.41	638,019,245.75	587,774,256.89
外销材料	9,475,850.48	9,306,527.99	13,276,343.60	14,220,272.47
租赁	260,109.51	23,945.19	338,386.13	53,192.65
其他	54,901.53	150,385.83	773,415.38	624,207.94
合 计	510,840,436.49	468,202,405.42	652,407,390.86	602,671,929.95

(3) 主营业务按地区分布列示如下：

地 区	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	500,882,430.66	470,976,771.58	646,694,360.14	600,048,120.96
其中：华东地区	198,125,496.82	181,998,323.20	243,566,417.80	227,563,057.55
华南地区	192,425,781.45	174,824,035.65	229,963,616.78	213,205,134.50
其他地区	13,734,867.40	12,545,056.56	28,463,133.29	25,765,712.41
间接出口	96,596,284.99	101,609,356.17	144,701,192.27	133,514,216.50
境外	27,154,503.87	14,963,466.84	31,814,644.77	29,355,026.75
其中：直接出口	27,154,503.87	14,963,466.84	31,814,644.77	29,355,026.75
内部单位抵消	(26,987,359.56)	(27,218,692.01)	(40,489,759.16)	(41,628,890.82)
合计	501,049,574.97	458,721,546.41	638,019,245.75	587,774,256.89

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	25,908,777.33	5.07%
第二名	19,839,112.98	3.88%
第三名	15,961,434.47	3.12%
第四名	13,305,809.85	2.60%
第五名	12,685,865.26	2.48%
合 计	87,700,999.89	17.17%

(二十七) 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额
教育费附加	951.22	3,688.36
营业税	11,057.52	—
水利建设专项资金	33,050.43	36,861.78
其他	79,004.25	89,302.81
合 计	124,063.42	129,852.95

(二十八) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	5,374,867.80	9,516,761.37
减：利息收入	228,128.65	1,078,334.35
汇兑损失	406,560.94	1,989,986.66
手续费及其他	340,052.46	983,557.89
合 计	5,893,352.55	11,411,971.57

本年度财务费用比去年同期减少 48.35%，其主要原因是本年度累计贷款金额减少及利率下降，使利息支出大幅减少所致。

(二十九) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,327,842.49	(1,046,248.36)
存货跌价损失	(1,327,343.18)	6,594,311.90
合 计	1,000,499.31	5,548,063.54

(三十) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置利得	—	136.00
罚款收入	395.00	2,000.00
政府补助	3,472,684.00	1,418,000.00
其他	—	4,411.60
合 计	3,473,079.00	1,424,547.60

政府补助明细列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额	备 注
微细热粘合直焊性漆包铜圆线	200,000.00	—	珠海市科学技术局、财政局珠科(2006)61号
微特电机用漆包绕组线技改	400,000.00	—	珠海市经济贸易局、财政局珠科(2006)192号
铜包铝漆包线费用	500,000.00	—	珠海市财政局、科学技术局珠财行(2003)39号
节能专项资金	900,000.00	—	珠海市经济贸易局、珠海市财政局、珠经贸字[2009]496号
增值税返还※	1,300,000.00	—	※

项 目	本年发生额	上年发生额	备 注
珠海财政局十强民营企业奖金	100,000.00	600,000.00	珠府 [2009] 3 号
小型科技财政补贴	50,000.00	—	嘉财经开企 [2009] 3 号
三灶镇政府自主创新奖金	10,000.00	368,000.00	
技术改造补助款	—	400,000.00	
其它	12,684.00	—	
合 计	3,472,684.00	1,368,000.00	

※2009 年 11 月，珠海市金湾区三灶镇财政所《关于蓉胜公司申请科研经费的复函》，镇政府以增值税返还的形式给予本公司 130 万元的扶持资金，2009 年 12 月本公司收到该笔增值税返还款。

(三十一) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	177,655.64	23,875.00
其中：固定资产处置损失	177,655.64	23,875.00
罚款支出	6,787.22	2,150.12
捐赠支出	—	268,456.20
合 计	184,442.86	294,481.32

(三十二) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	70,938.66	1,288,105.85
递延所得税调整	608,573.13	(636,922.31)
合 计	679,511.79	651,183.54

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.0281	0.0281	0.0119	0.0119
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0024	0.0024	0.0035	0.0035

2. 每股收益的计算过程

项 目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	3,192,525.87	1,358,011.30
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,921,170.38	961,452.46

项 目	序号	本年数	上年数
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	271,355.49	396,558.84
年初股份总数	4	81,200,000.00	81,200,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	32,480,000.00	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	—
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	—
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	113,680,000.00	113,680,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (II)	13	113,680,000.00	113,680,000.00
基本每股收益 (I)	$14=1\div 12$	0.0281	0.0119
基本每股收益 (II)	$15=3\div 13$	0.0024	0.0035
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times$ $(1-17)]\div (12+19)$	0.0281	0.0119
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)$ $\times (1-17)]\div (13+19)$	0.0024	0.0035

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中：P₀ 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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，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。

(3) 本公司不存在报告期内不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(三十四) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
往来款	2,941,818.70	24,417,504.33
收到的票据和信用保证金	—	12,106,895.09
押金	25,000.00	1,340,200.00
备用金	—	1,985,575.57
利息收入	198,174.69	1,078,334.35
罚款等	36,190.49	2,000.00
政府补助	2,202,684.00	1,418,000.00
其他	1,765,985.11	20,115.40
合 计	7,169,852.99	42,368,624.74

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
管理费用	10,332,414.29	9,256,893.93
营业费用	8,797,491.46	9,093,051.74
备用金	1,961,590.49	3,851,984.41
押金	38,625.00	827,320.00
往来款	1,272,544.81	25,892,792.52
汇票保证金	5,159,644.88	2,315,498.39
手续费等	340,052.46	487,621.15
罚款、捐赠支出	—	270,606.32
其他	1,039,655.01	23,026.64
合 计	28,942,018.40	52,018,795.10

(三十五) 金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,367,545.31	811,221.83
加: 资产减值准备	1,000,499.31	5,548,063.54
固定资产折旧	13,451,483.29	10,178,713.48
无形资产摊销	500,595.84	502,069.75
长期待摊费用摊销	241,126.92	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	3,762.50	23,739.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	173,893.14	—
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	—	—
财务费用(收益以“—”号填列)	4,633,136.54	9,516,761.37
投资损失(收益以“—”号填列)	—	—
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	608,573.13	(637,559.51)
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“—”号填列)	(22,197,209.05)	11,756,693.10
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(109,335,255.63)	43,911,199.62
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	82,393,524.01	(63,260,760.12)
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	(25,158,324.69)	18,350,142.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	41,646,499.60	48,029,052.36
减: 现金的年初余额	48,029,052.36	83,379,040.08
加: 现金等价物的年末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	(6,382,552.76)	(35,349,987.72)

(2) 现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	41,646,499.60	48,029,052.36
其中: 库存现金	177,192.28	377,770.93
可随时用于支付的银行存款	41,469,307.32	47,651,281.43
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
可用于支付的存放中央银行款项	—	—
存放同业款项	—	—
拆放同业款项	—	—

项 目	本年金额	上年金额
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	41,646,499.60	48,029,052.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	9,823,181.43	5,138,199.24

关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例	表决权比例
珠海市科见投资有限公司	珠海市吉大广发巷13号6单元301房	有限责任公司	1500万	70770389-3	22.69%	22.69%

珠海市科见投资有限公司的实际控制人为诸建中。

2. 子公司

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表。

(二) 关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东蓉胜超微线材股份有限公司	浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	20,000,000.00	2009-6-29	2010-6-29	尚未完成
广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电工有限公司	7,000,000.00	2009-1-20	2010-1-19	完成
广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电工有限公司	3,500,000.00	2009-8-12	2010-2-11	完成
广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电工有限公司	4,000,000.00	2009-8-12	2010-8-11	尚未完成
广东蓉胜超微线材股份有限公司	珠海一致电工有限公司	10,000,000.00	2009-9-22	2011-9-22	尚未完成
合 计		44,500,000.00			

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
诸建中	其他应付款			888,000.00	17.75%

或有事项

对外提供担保

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司为下列子公司借款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	借款	18,000,000.00	2009.6.29—2010.6.29	信用担保
珠海一致电工有限公司	借款	3,000,000.00	2009.1.20—2010.1.19	信用担保
珠海一致电工有限公司	借款	3,500,000.00	2009.8.12—2010.2.11	信用担保
珠海一致电工有限公司	借款	4,000,000.00	2009.8.12—2010.8.11	信用担保
珠海一致电工有限公司	借款	10,000,000.00	2009.9.22—2011.9.22	信用担保

除存在上述或有事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

资产负债表日后事项的非调整事项

根据 2010 年 4 月 8 日本公司第三届董事会第十八次会议决议，2009 年度实现的净利润按 10% 提取法定盈余公积金后，不分配，资本公积金不转增股本。上述预分配方案尚待股东大会的批准。

除此之外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

母公司财务报表主要项目注释

应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的应收账款	93,221,219.49	74.86	2,860,878.36	3.07	90,360,341.13
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	1,410,351.33	1.13	1,240,605.24	87.96	169,746.09
其他不重大应收账款	29,888,590.94	24.00	984,639.52	3.29	28,903,951.42
合计	124,520,161.76	100.00	5,086,123.12	4.08	119,434,038.64
类别	年初账面余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的应收账款	41,185,991.83	58.99	1,235,579.75	3.00	39,950,412.08
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	1,071,122.66	1.53	1,047,469.14	97.79	23,653.52
其他不重大应收账款	27,563,187.05	39.48	898,788.57	3.26	26,664,398.48
合计	69,820,301.54	100.00	3,181,837.46	4.56	66,638,464.08

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
港币	4,888,558.48	0.8805	4,304,375.71	4,985,341.94	0.8819	4,396,573.06
美元	4,900,413.30	6.8282	33,460,966.01	3,265,629.93	6.8346	22,319,274.32
欧元	314,608.38	9.7971	3,082,249.76	557,630.79	9.6590	5,386,155.80
合计	—	—	40,847,591.48	—	—	32,102,003.18

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	118,852,421.90	95.45	3,568,572.66	115,283,849.24
1—2年(含)	3,810,216.53	3.06	190,510.82	3,619,705.71
2—3年(含)	447,172.00	0.36	89,434.40	357,737.60
3—4年(含)	339,492.18	0.27	169,746.09	169,746.09
4年以上	1,070,859.15	0.86	1,070,859.15	—
合计	124,520,161.76	100.00	5,089,123.12	119,431,038.64
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	67,909,102.89	97.25	2,037,273.09	65,871,829.80
1—2年(含)	472,799.80	0.68	23,639.99	449,159.81
2—3年(含)	367,276.19	0.53	73,455.24	293,820.95
3—4年(含)	47,307.03	0.07	23,653.51	23,653.52
4年以上	1,023,815.63	1.47	1,023,815.63	—
合计	69,820,301.54	100.00	3,181,837.46	66,638,464.08

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

客户名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额比例%
厦门宏发电声股份有限公司	非关联方	8,040,618.95	1年以内	6.46
厦门大圣工贸有限公司	非关联方	5,688,629.56	1年以内	4.57
宁波汇港进出口有限公司	非关联方	5,339,275.63	1年以内	4.29
丽宾电子通讯(东莞)有限公司	非关联方	4,227,644.11	1年以内	3.40
旺荣电子(深圳)有限公司	非关联方	4,108,510.01	1年以内	3.30
合计		27,404,678.26		22.02

本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方欠款。

其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的其他应收款	3,321,830.64	80.85	198,786.48	5.98	3,123,044.16
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	34,000.00	0.83	30,000.00	88.24	4,000.00
其他不重大其他应收款	752,563.46	18.32	31,772.66	4.22	720,790.80
合计	4,108,394.10	100.00	260,559.14	6.34	3,847,834.96

类别	年初账面余额				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大的其他应收款	16,094,961.10	95.20	585,012.19	3.63	15,509,948.91
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	151,810.00	0.90	75,905.00	50.00	75,905.00
其他不重大其他应收款	658,539.02	3.90	44,247.14	6.72	614,291.88
合计	16,905,310.12	100.00	705,164.33	4.17	16,200,145.79

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	3,716,897.90	90.47	111,506.93	3,605,390.97
1—2 年 (含)	244,703.15	5.96	12,235.16	232,467.99
2—3 年 (含)	7,470.00	0.18	1,494.00	5,976.00
3—4 年 (含)	8,000.00	0.19	4,000.00	4,000.00
4 年以上	131,323.05	3.20	131,323.05	—
合计	4,108,394.10	100.00	260,559.14	3,847,834.96

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	16,459,348.56	97.36	493,780.46	15,965,568.10
1—2 年 (含)	50,732.51	0.30	2,536.62	48,195.89
2—3 年 (含)	138,096.00	0.82	27,619.20	110,476.80
3—4 年 (含)	151,810.00	0.90	75,905.00	75,905.00
4 年以上	105,323.05	0.62	105,323.05	—
合计	16,905,310.12	100.00	705,164.33	16,200,145.79

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
珠海市一致电工有限公司	往来款	子公司	2,875,101.59	1年以内	69.98
秦海制衣公司	代垫水电费	非关联方	105,323.05	4年以上	2.56
李成杰	购房借款	非关联方	104,160.00	1年以内	2.54
潘潮瀨	购房借款	非关联方	104,080.00	1年以内	2.53
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	往来款	子公司	99,752.91	1年以内	2.43
合计			3,288,417.55		80.04

长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
对子公司投资	43,880,610.89	65,000,000.00	—	108,880,610.89
减: 长期股权投资减值准备	—	—	—	—
净 额	43,880,610.89	65,000,000.00	—	108,880,610.89

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资起止期	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	持股比例	持有的表决权比例
珠海市一致电工有限公司	2002.5-2020.10	9,654,450.60	—	—	9,654,450.60	72.00%	72.00%
浙江嘉兴蓉胜精线有限公司	2004.12-2054.12	31,226,160.29	—	—	31,226,160.29	75.00%	75.00%
珠海蓉胜扁线有限公司	2008.3-2014.8	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00	62.50%	62.50%
浙江蓉胜特种线材有限公司	2009.1-2019.1	—	65,000,000.00	—	65,000,000.00	100.00%	100.00%
合计		43,880,610.89	65,000,000.00	—	108,880,610.89		

营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	377,762,665.95	495,156,292.25
其中: 主营业务收入	370,609,913.37	484,432,697.54
其他业务收入	7,152,752.58	10,723,594.71
营业成本	347,374,667.52	456,685,944.78
其中: 主营业务成本	340,544,111.81	446,407,675.31
其他业务成本	6,830,555.71	10,278,269.47

(2) 按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	370,609,913.37	340,544,111.81	484,432,697.54	446,407,675.31
外销材料	6,472,449.63	6,504,158.71	10,284,419.68	10,225,076.82
租赁	295,569.51	27,298.59	403,175.03	53,192.65
其他	384,733.44	299,098.41	36,000.00	—
合计	377,762,665.95	347,374,667.52	495,156,292.25	456,685,944.78

(3) 主营业务按地区分布列示如下:

地 区	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	343,455,409.50	325,580,644.97	452,618,052.77	417,052,648.56
其中: 华东地区	78,336,346.67	71,073,299.63	123,899,594.61	114,320,808.55
华南地区	159,547,683.88	144,755,031.66	166,990,540.93	154,093,455.78
其他地区	8,975,093.96	8,142,957.51	17,026,724.96	15,124,167.73
间接出口	96,596,284.99	101,609,356.17	144,701,192.27	133,514,216.50
境外	27,154,503.87	14,963,466.84	31,814,644.77	29,355,026.75
其中: 直接出口	27,154,503.87	14,963,466.84	31,814,644.77	29,355,026.75
合 计	370,609,913.37	340,544,111.81	484,432,697.54	446,407,675.31

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例:

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	25,908,777.33	6.86
第二名	19,839,112.98	5.25
第三名	15,961,434.47	4.23
第四名	12,685,865.26	3.36
第五名	11,312,669.98	2.99
合 计	85,707,860.02	22.69

现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,273,948.82	3,133,561.53
加: 资产减值准备	132,337.29	4,511,833.97
固定资产折旧	9,057,632.18	6,490,302.71
无形资产摊销	57,710.64	59,184.54
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	—	23,875.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	171,624.84	—
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	—	—
财务费用(收益以“—”号填列)	2,606,732.05	6,943,278.79
投资损失(收益以“—”号填列)	—	(313,068.00)
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	600,500.25	(524,299.98)
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“—”号填列)	(18,587,630.96)	14,932,600.82
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(34,184,683.28)	48,182,998.39
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	86,196,097.86	(54,651,397.08)
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	49,324,269.69	28,788,870.69

补充资料	本年金额	上年金额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	33,198,604.83	41,739,718.01
减: 现金的年初余额	41,739,718.01	74,558,265.69
加: 现金等价物的年末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	(8,541,113.18)	(32,818,547.68)

补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	(177,655.64)	(23,739.00)
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,472,684.00	1,418,000.00
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	—	—
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(6,392.22)	(264,194.72)

项 目	本年发生额	上年发生额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
非经常性损益合计（影响利润总额）	3,288,636.14	1,130,066.28
减：所得税影响数	476,817.63	169,940.55
非经常性损益净额（影响净利润）	2,811,818.51	960,125.73
其中：影响少数股东损益	(109,351.87)	(1,326.73)
影响归属于母公司普通股股东净利润	2,921,170.38	961,452.46
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	271,355.49	396,558.84

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	1.10%	0.0281	0.0281
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.09%	0.0024	0.0024

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.46%	0.0119	0.0119
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.14%	0.0035	0.0035

财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年4月8日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：诸建中 主管会计工作的负责人：刘琦斌 会计机构负责人：郝艳芳

广东蓉胜超微线材股份有限公司

2010年4月8日