

广东生益科技股份有限公司 2008 年度报告摘要

(上接 C97 页)

2009 年将继续深受始于 2007 年引发、爆发于 2008 年的金融危机影响。因为此次金融危机源自于美国，继而引发了全球的金融危机，使银行信贷收缩，许多国际著名金融机构和银行、或负债累累、或资产大幅减值，这个结果至少使到全球的流动性不足，银行、金融机构只能采取保守的金融政策甚至中止信贷，这样的金融形势至少形成了三个后果而影响到实体经济的经营状况，其一是银行收紧商业信贷，使企业的市场开拓能力下降甚至丧失，最严重的便是令信贷企业破产；其二是个人可使用的消费信贷甚至丧失，从而使得消费需求下降甚至中止；其三整个社会充满了失业和破产情绪，不能释怀人心。但无论如何，有一点是肯定的，那就是使依靠出口为主导的中国 PCB 以及相关企业订单减少，甚至于急剧下滑。

由于上述基本因素不但可能在短期内改善或改变，而且还有继续恶化的倾向，加之去年四季度已产生的大量产品库存积压待消化的情况，因此，2009 年上半年实体经济出口市场确实十分惨淡，以出口为主导的企业开工率会大幅下降，所以 2009 年是可以预期出口市场迅速好转为我们创造市场机会。

中国政府在 2008 年底开始由重刺激经济，在一系列的组合拳中，其中 3G 牌照的发放和家电下乡二项措施值得我们期待。3G 为基站设备商带来巨额投资，而主要供应商与本公司又有常年合作的良好记录，故预计 3G 订单会有一个较好的预期。又因为 3G 的投资规模受政府政策影响，尤其是刺激经济政策驱动，预计不论是在短期还是在今年内平均都会有较快的需求，从而可以令我们的业务受益，可部分填补出口市场的下滑。

2009 年的政策环境会比 2008 年好，至少政府在很多方面已解绑，有些政策面可能还会继续放松，甚至推出有利于企业运营的措施。政策面的松动至少在金融、信贷和收购方面会有很多的支持，从这个方面来看，是有利于投资者的。

但 2009 年的市场环境仍是多变的和存在许多不确定因素的，因股市场并无可喜，许多“因此而不能分享到 3G 和家电下乡的市场，加上国外市场和能源以及原材料价格的波动，使得不平衡的市场供需表现，而国内市场目前主要还是靠政府政策影响而启动，其在一定的不确定性和脆弱性，一旦政府政策发生变化，则随时可能发生逆转，这种可能性虽然不大，但仍是存在的。

2009 年的市场环境存在许多的变数，因此，是不可能象往年一样制定完满的市场策略并控制业绩去实现的。2009 年总体来说是说要补仓机会，谁抓住了机会，谁就占有了先机。而国外企业可能会因缺少资金、成本压力过大、其手上仅有的订单也有可能被吸到中国来。虽然我们现在无法准确预测机会是在什么时候到来，但我们必须高度集中、静观其变、伺机而动。

在技术和市场的开发方面提供充足的资金，兼顾节能环保和技术的开发。但在积极开拓业务的同时，要十分认真和严格的实施风险控制管理，尤其要防止因银行中断信贷或其它原因造成的“客户突然死亡”风险。2009 年要充分利用我们是中国企业的地理优势，做好内需这篇大文章。

2009 年我们将主要围绕以下几个方面进行战略性的调整，以期利用一年的时间，在市场上形成生益的品牌、形象、特色、差异化标签和定位，为今后的扩张打下一个基础。

2009 年内我们还需完成的其它一些重大项目包括：

1. 要顺利完成工程中心的建设投入使用，在承接为增效贡献时，也为技术的进步和发展发挥效用。

2. 要完善公司的法律制度建设，2009 年要对公司及子公司的法律事务进行梳理、分类，在此基础上，制定和完善公司的法规管理制度，为以后公司的规范和合法管理打下基础。

3. 进一步完善公司内部审计制度，切实实施内部审计工作。要在 2008 年的基础上，使内部审计工作程序化、制度化、规范化，以进一步夯实公司的管理。

2009 年，将是生益不确定性因素较多的一年，对经历了 2008 年挫折的公司以及子公司管理团队而言，大家是做好了充分的心理准备的，也是充满了信心的，大家的情绪是好的，我们有信心克服困，带领公司渡过危机，冲出困境，在获取自己公司较佳经营业绩的同时，也推动管理更上一层楼。

与公允价值计量相关的项目
□适用 √不适用

持有外币金融资产、金融负债情况
□适用 √不适用

6.2 主营业务分行业、产品情况表

行业或产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率 (%)	比上年增减 (%)
分行业							
铜箔和铜箔	4,213,282,124.41	3,941,346,144.21	8.83	101	8.88	减少 6.42 个百分点	
覆铜板	38,101,189.63	23,831,469.64	37.46	0.68	1.96	减少 0.01 个百分点	

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	1,494,902,511.94	-2.39
外销	2,846,480,802.29	2.76
合计	4,281,383,314.04	1.00

募集资金使用情况	□适用 √不适用
变更项目情况	□适用 √不适用
6.5 非募集资金项目情况	□适用 √不适用

项目名称	项目金额	项目进度	单位:元 币种:人民币
松山湖二期工程	289,432,300	已完成	该项目已正常投产
工程技术中心项目	227,730,000	80.38% (0.32%)	该项目正处于建设阶段

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的意见
□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案
公司 2008 年度按税后净利润 200,276,096.86 元计提 10% 的法定公积金 20,027,608.69 元后，公司以 2008 年 12 月 31 日的总股本 967,023,438 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.50 元（含税），共派现金 143,553,515.70 元，所余未分配利润全部结转至下一次分配，此分配预案经股东大会审议通过实施。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案
□适用 √不适用

7 重要事项
7.1 收购资产
□适用 √不适用

7.2 出售资产
□适用 √不适用

7.3 重大担保
□适用 √不适用

关联方	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
东莞生益电子有限公司	127,360,038.32	3.02		
东莞美雅电子有限公司	173,116,088.78	4.11		
上海美雅电子有限公司	66,348,579.67	1.57		
吴加华 (广东) 实业有限公司	4,874,097.73	0.12		
广州美雅电子有限公司	17,064,793.73	0.41		
上海美雅科技有限公司	1,918,644.94	0.05		
生益科技 (香港) 有限公司	262,588,662.39	6.23	550,431,739.97	24.18
苏州生益科技有限公司	13,520,267.73	0.33	15,516,000.10	9.98
陕西生益科技有限公司	9,963,867.70	0.24	27,344.60	

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 39,088,221.74 元。
7.4.2 关联债权债务往来
□适用 √不适用

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况
□适用 √不适用

截止 2008 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案
□适用 √不适用

7.5 委托理财
□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况
7.6.1 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
□适用 √不适用

承诺事项	承诺背景	履行情况
股权激励	当经安于管理股权激励的决策程序正式生效后，香港伟华电子有限公司、东莞市电子工业总公司、广东省外贸开发公司提议并积极推进股权激励计划。	目前，股权激励计划正在推进过程中。

7.8.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及执行情况作出说明：
□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项
□适用 √不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明
7.8.1 证券投资情况
□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况
□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况
□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况
□适用 √不适用

7.9 公司董事会对公司内部控制出具了自我评估报告，详见公司 2008 年年度报告全文。

7.10 公司披露了履行社会责任报告，详见年报全文。

8 重要事项
8.1 董事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

8.1 董事会对公司依法运作情况的独立意见
公司监事会根据有关法律、法规及对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度进行了监督，认为公司董事会 2008 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其他有关法律、法规和规范性文件的规定履行义务，经营决策科学合理；公司董事、经理执行职务没有违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

8.2 监事会对公司财务状况的独立意见
监事会认为公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2008 年度财务报告能够真实、客观地反映公司的财务状况和经营成果，广东正中珠江会计师事务所出具的审计意见和对有关事项作出的评价符合客观事实。

8.3 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

8.4 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

8.6 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

8.7 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

8.8 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

8.9 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

8.10 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

8.11 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

8.12 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

8.13 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司与各关联方的关联交易均遵循了市场公允原则，没有损害公司和股东利益。

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:广东生益科技股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七.1	314,688,774.92	269,602,715.87
应收账款	七.2	47,921,118.31	70,36,682.20
预付款项	七.3	1,36,161,773.19	1,884,304,063.93
应收票据	七.4	1,880,833.34	12,297,608.58
应收股利			
应收利息			
其他应收款	七.5	53,328,523.93	321,246.75
存货	七.6	12,841,683.51	17,549,714.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.7	439,463,966.69	692,420,376.53
流动资产合计		2,176,279,620.89	2,646,822,394.82
非流动资产:			
长期股权投资	七.8	416,364,436.50	373,189,701.14
固定资产	七.9	1,282,873,770.34	1,380,023,967.42
在建工程	七.10	130,029,269.68	46,500,119.77
无形资产			
开发支出	七.11	152,654,204.14	148,004,807.93
商誉			
长期待摊费用	七.12	1,386,489.22	1,917,850.04
递延所得税资产	七.13	48,069,266.18	26,550,024.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,037,376,466.04	1,977,016,478.20
资产总计		4,213,656,086.93	4,623,838,873.02
流动负债:			
短期借款	七.14	1,164,378,648.07	1,040,413,836.46
应付账款			
预收账款			
应付职工薪酬	七.15	9,900,000.00	406,064.80
应付利息	七.16	549,512,964.63	844,606,393.38
应付股利			
应交税费	七.17	27,108,315.60	84,887,760.46
应付利息	七.18	10,588,832.26	-5,26,416.97
应付利息			
应付利息	七.19	76,028.77	12,227,294.80
其他应付款	七.20	17,386,614.44	39,664,798.81
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他流动负债			
流动负债合计		1,804,364,192.89	2,211,177,537.19
非流动负债:			
长期借款	七.22	150,000,000.00	158,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他非流动负债			
非流动负债合计		150,000,000.00	158,000,000.00
负债合计		1,954,364,192.89	2,369,177,537.19
所有者权益:			
股本	七.24	967,023,438.00	967,023,438.00
资本公积	七.25	223,332,530.69	223,332,530.69
盈余公积			
未分配利润	七.26	296,106,006.89	275,078,497.20
专项储备			
其他所有者权益			
所有者权益合计		1,486,461,893.58	1,486,461,893.58
负债和所有者权益合计		4,213,656,086.93	4,623,838,873.02

编制单位:广东生益科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

合并利润表

2008 年 1—12 月

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,317,356,611.12	4,287,379,861.28
其中:营业收入	七.28	4,317,356,611.12	4,287,379,861.28
营业成本		(3,941,346,144.21)	(3,941,346,144.21)
营业税金及附加		(2,044,272.42)	(2,044,272.42)
销售费用		(46,796,464.07)	(41,563,592.32)
管理费用		(96,516,376.60)	(106,516,444.52)
财务费用		(40,418,380.75)	(30,811,066.19)
资产减值损失		(2,943,463.87)	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七.29	1,307,916.36	1,084,228.27
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		76,040,298.83	69,682,063.30
营业外收入		142,227,588.46	148,726,700.06
营业外支出		(80,330,810.96)	(61,646,527.09)
其中:非流动资产处置净损失			
利润总额		131,218,739.46	96,181.46
所得税费用		(108,496,011.31)	(531,276,789.92)
净利润		(95,277,271.85)	(435,095,308.46)
归属于母公司所有者的净利润		(95,277,271.85)	(435,095,308.46)
少数股东损益			
每股收益(基本)			
每股收益(稀释)			
基本每股收益			
稀释每股收益			
六、每股收益			
(一)基本每股收益	七.30	0.14	0.49
(二)稀释每股收益	七.30	0.14	0.49

编制单位:广东生益科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

合并现金流量表

2008 年 1—12 月

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,743,989,796.56	3,966,026,461.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到利息、手续费及佣金的现金			
收到其他与经营活动有关的现金	七.31	264,841,600.91	222,032,530.12
经营活动现金流入小计		5,008,831,397.47	4,188,058,991.52
购买商品、接受劳务支付的现金		(3,716,965,319.74)	(3,331,232,067.70)
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付其他与经营活动有关的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金	七.32	(143,509,943.41)	(118,513,719.99)
经营活动现金流出小计		(3,860,475,263.15)	(3,449,745,787.69)
经营活动产生的现金流量净额		1,148,356,134.32	738,313,203.83
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
支付的各项税费			
支付其他与投资活动有关的现金	七.33	(143,509,943.41)	(118,513,719.99)
投资活动现金流出小计		(143,509,943.41)	(118,513,719.99)
投资活动产生的现金流量净额		(143,509,943.41)	(118,513,719.99)
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加:期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额			

编制单位:广东生益科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

合并现金流量表

2008 年 1—12 月

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		102,344,116.03	128,066,189.11
交易性金融资产			
应收账款		32,346,226.02	53,600,896.52
预付款项	八.1	882,799,767.91	1,027,726,622.88
应收利息			9,646,500.00
应收股利			
其他应收款	八.2	6,798,101.94	8,432,324.36
存货		284,224,616.63	346,801,394.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,341,826,340.26	1,573,634,122.27
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期股权投资	八.3	813,367,836.50	770,211,101.14
投资性房地产			
固定资产		706,402,360.07	743,969,412.73
在建工程		66,068,934.12	21,212,524.41
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,341,826,340.26	1,573,634,122.27
流动资产合计		1,089,641,049.89	1,362,447,663.29
非流动负债:			
短期借款			
应付账款			
预收账款			
应付职工薪酬			
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
专项应付款			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计			
所有者权益:			
股本			
资本公积			
盈余公积			
未分配利润			
外币报表折算差额			
所有者权益合计			
负债和所有者权益合计			

编制单位:广东生益科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

合并现金流量表

2008 年 1—12 月

项目</
