

广东生益科技股份有限公司

2005 年度报告摘要

§ 1 重要提示

- 1.1、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。
- 1.2、公司全体董事出席董事会会议。
- 1.3、广东正中珠江会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.4、公司负责人李锦，主管会计工作负责人何自强，会计机构负责人（会计主管人员）杨丽美声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	G 生益
股票代码	600183
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	广东省东莞市万江区莞穗大道 411 号
邮政编码	523039
公司国际互联网网址	www.syst.com.cn
电子信箱	syzjb@pub.dgnet.gd.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	温世龙	
联系地址	广东省东莞市万江区莞穗大道 411 号	
电话	0769—22271828 转 8225	
传真	0769—22174183	
电子信箱	syzjb@pub.dgnet.gd.cn	

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年 增减(%)	2003 年
主营业务收入	2,412,539,606.46	1,842,531,049.90	30.94	1,217,436,805.89
利润总额	245,531,519.13	243,154,542.70	0.98	144,274,781.24
净利润	211,893,024.61	212,170,901.40	-0.13	130,519,556.53
扣除非经常性损益的净利润	212,221,856.26	212,100,925.63	0.06	130,043,073.40
经营活动产生的现金流量净额	237,020,566.66	53,433,071.57	343.58	41,179,051.27
	2005 年末	2004 年末	本年末比上 年末增减(%)	2003 年末
总资产	2,948,590,855.16	2,492,761,314.47	18.29	2,085,958,424.29
股东权益（不含少数股东权益）	1,358,912,179.34	1,267,539,133.12	7.21	1,131,930,106.72

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年增 减(%)	2003 年
每股收益	0.33	0.33		0.20
最新每股收益				
净资产收益率(%)	15.59	16.74	减少 1.15 个 百分点	11.53
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	15.62	16.73	减少 1.11 个 百分点	11.50
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.3715	0.0837	343.85	0.0645
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年 末增减(%)	2003 年末
每股净资产	2.13	1.99	7.04	1.77
调整后的每股净资产	2.11	1.96	7.65	1.76

非经常性损益项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-990,267.20
各种形式的政府补贴	806,987.90
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-229,496.99
所得税影响数	-83,944.64
合计	-328,831.65

3.3 国内外会计准则差异

□适用√不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(＋,－)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	399,779,757	62.66				-14,000,000		385,779,757	60.47
其中:									
国家持有股份	234,474,704	36.75				-14,000,000		220,474,704	34.56
境内法人持有股份									
境外法人持有股份	165,305,053	25.91						165,305,053	25.91
其他									
2、募集法人股份	44,546,024	6.99				+14,000,000		58,546,024	9.18
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	444,325,781	69.64						444,325,781	69.64
二、已上市流通股份									

1、人民币普通股	193,689,844	30.36						193,689,844	30.36
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	193,689,844	30.36						193,689,844	30.36
三、股份总数	638,015,625	100						638,015,625	100

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		41, 411			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
伟华电子有限公司	外资	25. 91	165, 305, 053	165, 305, 053	无
东莞市电子工业总公司	国有	23. 86	152, 211, 297	152, 211, 297	质押 53, 000, 000
广东省外贸开发公司	国有	10. 70	68, 263, 407	68, 263, 407	质押 33, 000, 000
广东省外贸开发公司工会委员会	国有	2. 99	19, 096, 593	19, 096, 593	无
广东粤财信托投资有限公司（受让生益科技股权专用）	国有	2. 19	14, 000, 000	14, 000, 000	未知
汉盛证券投资基金	其他	0. 10	6, 354, 754		未知
鸿阳证券投资基金	其他	0. 92	5, 862, 025		未知
东莞市生益电子有限公司工会委员会	其他	0. 90	5, 750, 673	5, 750, 673	无
全国社保基金一零一组合	其他	0. 87	5, 530, 690		未知
宝钢集团财务有限责任公司	其他	0. 77	4, 899, 900		未知
前十名流通股股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
汉盛证券投资基金		6, 354, 754		人民币普通股	
鸿阳证券投资基金		5, 862, 025		人民币普通股	
全国社保基金一零一组合		5, 530, 690		人民币普通股	
宝钢集团财务有限责任公司		4, 899, 900		人民币普通股	
中国工商银行－德盛稳健证券投资基金		4, 746, 676		人民币普通股	
上海唐氏教育基金会		3, 767, 671		人民币普通股	
浙江湖州丝绸集团进出口有限公司		2, 840, 000		人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资		2, 580, 833		人民币普通股	
鸿飞证券投资基金		2, 531, 170		人民币普通股	
汉博证券投资基金		2, 510, 181		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	未知流通股股东存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明 上海唐氏教育基金会与香港伟华电子有限公司存在关联关系				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	香港伟华电子有限公司
新实际控制人名称	唐翔千
变更日期	2005 年 7 月 8 日
刊登日期和报刊	2004 年 9 月 17 日 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：伟华电子有限公司
法人代表：唐翔千
注册资本：2,120,000 元人民币
成立日期：1984 年 9 月 1 日
主要经营业务或管理活动：项目投资

(2) 法人实际控制人情况

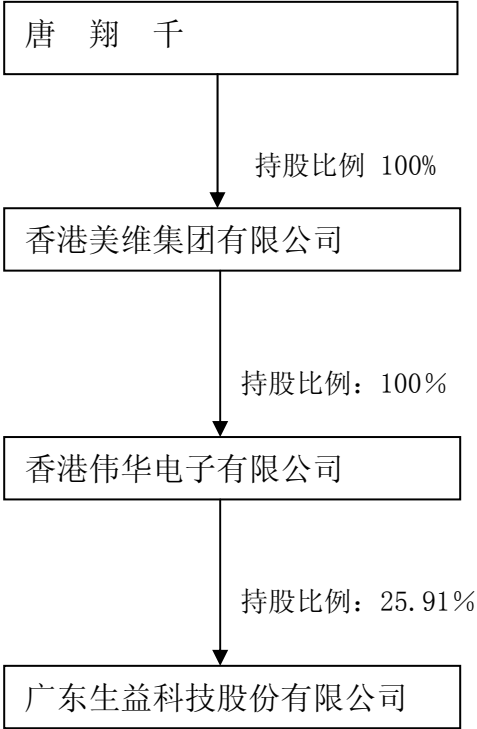
实际控制人名称：香港美维集团
法人代表：唐翔千
注册资本：166,400,000 元人民币
成立日期：1984 年 2 月 10 日
主要经营业务或管理活动：项目投资

(3) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：唐翔千
国籍：中国香港
是否取得其他国家或地区居留权：否
最近五年内职务：香港美维集团董事长

注：香港伟华电子是香港美维集团有限公司的全资附属公司及该集团敷铜板中国业务的控股公司。香港美维集团是唐翔千先生及家族全资拥有的电子企业，专业发展电脑和通讯设备用的敷铜板及印制线路板业务。因此，公司的实际控制人是唐翔千先生。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
唐翔千	终身名誉董事长	男	83	2003-04-24~	0	0	无		是
李锦	董事长	男	60	2003-04-24~2006-04-24	7,800	7,800	无		是
刘述峰	董事、总经理	男	51	2003-04-24~2006-04-24	58,500	58,500	无	106	否
黄铁明	董事	男	52	2003-04-24~2006-04-24	0	0	无		是
陈建勋	董事	男	53	2003-04-24~2006-04-24	6,500	6,500	无		是
唐英敏	董事	女	47	2005-05-11~2006-04-24	0	0	无		是
林金堵	独立董事	男	71	2003-04-24~2006-04-24	0	0	无		否
黄笑娟	独立董事	女	37	2003-04-24~2006-04-24	9,750	9,750	无		否
储小平	独立董事	男	51	2005-05-11~2006-04-24	0	0	无		否
罗桂明	监事会召集人	男	55	2003-04-24~2006-04-24	9,750	9,750	无	21	否
梁瀛	监事	男	38	2003-04-24~2006-04-24	17,186	17,186	无	30	是
唐慧芬	监事	女	36	2003-04-24~2006-04-24	0	0	无		是
温世龙	董事会秘书	男	38	2003-04-24~2006-04-24	9,750	9,750	无	30	否
何自强	总会计师	男	41	2003-04-24~2006-04-24	185,250	185,250	无	53	否
苏晓声	总工程师	男	46	2005-05-11~2006-04-24	58,013	58,013	无	45	否

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

2005 年经营局面瞬息万变,上半年一如我们之所料,虽然需求能持续,但期初以原材料为主的成本不断上升,导致在产销量增长的同时,盈利仍出现较大幅度下降。面对此种不利局面,我们着重做好如下几个方面:

1. 在调整中扭转劣势

为应对市场变化,我们集中对成本和销售调整。经半年左右,逐渐将成本控制住,及时根据供需变化,进行售价调整,从而逐渐消化成本上升的因素,以利公司的整体表现。同时,还克服了近十年从未遇见过的缺油局面,克服了缺电的困难,保证了油电的全天候供应,确保了生产的顺利进行。

2. 推出优势产品

坚持不懈地以技术进步为宗旨,锲而不舍地向客户推广新产品。如高 TG 产品终于获国际著名品牌公司认证、使用,并在竞争中击败所有对手,以单一供应商的身份,占据了当年对一个国际著名品牌最流行产品的供应,创造了良好的效益。

3. 继续推进“三大”战略

坚持大市场、大计划、大物流的战略。根据市场地域性的特点,我们以物流和技术为前题,已初步划分了市场,形成了三个产地,三个主打市场的更合理物流布局和流向,减少了不合理物流费

用的支出。同时，仍发挥集团计划、集团采购、集团销售的优势，使各企业都可以获得利益最大化。

除在经营方面所做工作外，公司还完成了：

1. 股权分置改革

公司在充分准备的基础上，于 12 月初正式展开股改工作，在很短的时间，以高效率低成本，股东、董事会、管理团队充分合作，良好分工，迅速地完成了全部工作，并成功进行了股改对价的沟通，以流通股股东高参与率、股改方案高赞成率完成了股改，结束了公司股权分置的时代，为公司今后的顺利发展打下了良好的基础。

2. 松山湖一期项目圆满完成

经整整一年的建设，克服了无数的困难，尤其是于六月末解决了供电问题之后，终使松山湖一期项目于 2005 年 7 月 12 日投入生产，并由七月月产 5 万张（约设计能力的五分之一），迅速地于九月份达到设计能力，并在其后的月份超过设计能力，为公司全年的效益做出了极大贡献。同时，松山湖从设计布局、设计理念到设备选型和配置，均堪称生益历史上一个模范工厂。

3. 措施得当成功回避了汇率调整风险

2005 年我们在准确推测的基础上，运用各种方法，及时地采取了外汇债权债务平衡的措施，在国家进行人民币汇率改革，人民币相对外汇升值的情况下，成功地回避了汇率风险。。

4. 成功申报为国家级企业工程中心

在获市科委通知申报后，只经不足一周的申报材料准备。在没有任何任何修改的情况下，以一次申请一次获批准为国家级企业工程中心资格。这是一个极高的认可和荣誉，也是公司长期坚持技术进步和扎扎实实的技术工作的必然结果，这将会极大的推动公司的科技进步。2005 年公司还获得了国家“企业信息化技术改造优秀示范工程”的认证。上述项目也为东莞市和广东省科技进步争取了荣誉。

5. 挠性板项目已正式启动

在论证了数年之后，2005 年正式启动了挠性板研发项目，并于年内完成了厂房选址、设计、动工和设备选型、布局、订购等工作。同时不失时机也同时展开了挠性板市场推广和 UL 黄卡工作，力争以最短的时间可以迅速进入市场。

6. 强化基础管理

在生产总厂各项基础管理的基础上，2005 年展开了全公司的持续改善、QCC、合理化建议的工作，使公司的各部门员工都认识到这些工作不仅仅是生产部门的工作，也是每个部门的工作，促进和推动了各部门的员工不断发现问题、寻找不足、改善工作、提高效率，不断增强公司的软实力，以提高公司效益增长。

7. 人才培训工作开拓新路子

十年前便期望可以让公司的年青人尤其是青年工程技术人员可以在工作的同时受到更系统的专业教育和训练，以令他们可以成为知识结构更完整、能力和水平更高的人才，这个愿望终于在 2005 年实现。公司与四川大学合作开办了“工程硕士班”，本期共有 17 名年青人考试合格被录取，这开启了公司在职培训青年工程技术人员的新路径。

总之，2005 年是在不平静中冲过来的，我们又经历了一次严峻的考验，再次认知了市场变幻莫测的力量，再次认识到不断学习、了解市场变化规律、掌握规律并运用好规律的重要性。但是，我们能依靠坚持不懈的技术努力和保持激昂的斗志和信心，从失误中迅速地调整过来，面对困难而不气馁，面对竞争而不退缩，终于抓住了机遇，利用前三季调整积累的能量在第四季度的市场机会中加以释放，从而取得了最终的成功。而这种经历困难、认识问题、克服困难、战胜对手的经验，让年青的生益人更加成熟，更加自信和镇定，这是 2005 年获得的最重要的财富。

2006 年经营形势分析

虽然国际经济存在诸多不利因素，但经济发展并没有出现停滞反而是继续上升。虽然出现了高油价、高基础材料价格、利率不断上调、弱美元等等不利于全球经济发展的因素，但从已过去的一年看，全球化的许多经济因素将令现在的世界与以前不同。比如高油价和高基础材料价格对市场的影响与上世纪七、八十年代不同。始于 03 年至今的基础材料、燃料上涨的因素，不是供应引起，而

是需求引起，这就说明了经济发展的内在动力极强。而内在动力的强势令利率和货币的影响都在有限范围内。可以说，目前世界经济的几个主体如美国、欧洲、日本、中国均处于强势，因此，可以说宏观经济前景较好。而在亚洲，中国“十一五”新的经济政策将会对经济的实质增长有很强的拉动作用。日本似已摆脱了长达数十年的衰退而真正复苏。而 06 年中，又有在德国举办的“世界杯”，这些无疑对经济都是一个利好。

与此同时，电子工业表现出强大的能量，没有出现前八年每四年左右出现一次“循环规律”，或者说在二个电子市场景气的高峰之间并未出现明显的低谷形态，虽然尚欠缺如何解释过去规律不再的原因，但是我们有理由相信并已逐渐看到支持 05 年的电子市场好景的技术、市场等因素得以持续。这些因素包括通讯产业仍持续发展，尤其是数字交换行业的迅速发展以及无线通讯的发展将持续；平板电视的市场表现出强大的前景，将推动家用电视领域的一场新消费高潮；而数字化家电以及电子游戏产业的发展，也极大地推动了消费的升级，这些行业凭借技术的进步并依托宏观经济的表现，在 06 年都仍将持续发展。所有这些都为印制电路板尤其是 HDI 的技术提供了广阔的市场前景，加上六月份之后在珠三角将出现的汽车电子产品需求和无铅化市场带来的机遇，都令我们对 06 年的市场前景充满了期望。

当然市场也存在着许多的不利因素，主要表现为：（1）美元虽会出现反弹，但相比人民币将长期处于弱势从而影响中国产品的出口竞争力；（2）石油和金属价格将在高位徘徊并利用供求及国际政经突发事件反复冲击高位，将极大地影响成本控制和预测；（3）国内的煤、油、气、电、水等燃料、资源类产品供应将持续的偏紧，价格也将上升并定于高位，这也将使我们告别低能源、动力时代而迎来成本的不断上升压力；（4）无铅化虽可能带来商机，但这把双刃剑也可能使市场出现重大的问题，包括品质纠纷；（5）在公司经营规模日增，而自有资金不足的情况下，信贷支持度将会降低，等等。均会干扰我们的正常经营，我们主要的应对措施：

1. 全面控制成本

06 年原材料、燃料动力的价格上升将是无可避免的；因此，必需要进行充分分析和调整策略，以致达可以全面控制成本，消化当期成本对利润的吞噬以及获得比较成本的优势。

2. 适当转移成本

如市场发展能与宏观形势同步，因成本上升造成的压力，应择机合理地转移。

3. 突出技术和推出新产品

凭借技术积累、“国家级企业工程中心”的东风和国家倡导建设“创新型”社会的契机，加大科研的投入力度，以确保公司的主流产品可以咬住国际先进水平并保持相对优势。抓住无铅化和汽车电子订单的契机，发挥高性能产品的优势，不断推出新产品和应对某一市场的系列产品，形成产品优势。在 06 年应充分地利用技术优势，创造出局部和相对的市场优势，争取优势订单。

4. 抓住优势客户

06 年的产能仍相对不足，除松山湖之外，没有更多的产能释放。在此情况下，产品资源仍要向优势客户倾斜，应确保优势客户和市场的供应。

5. 做出特色

06 年我们应做好分类统计，应更准确地把握市场的发展和变化，主动采取措施以满足客户需求，务必利用强大的计划、交货等资源，发掘产能，以综合优势和个性化应对市场。

6. 继续抓好和完善公司管理工作

我们将于 06 年继续推动以持续改善为目标的全员行动，以不断提升生产率并向日本企业看齐，这需要我们文化和心理上做出调整。我们还需尝试股权激励机制的建立，让管理层从单一关心企业利润转向关心企业长远的投资价值。我们还将抓好员工培训以及其它方面的训练，提升公司的软实力，以应对更激烈的竞争。

2006 年市场将延续 05 年的某些利好从而使我们对公司的经营前景可以预期，但是并不排除电子工业和世界经济因某些因素的影响而出现调整，因此，我们仍需十分警觉。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
行业						
覆铜板和粘结片	2,389,927,317.10	2,025,281,602.31	15.25	31.04	45.01	减少 8.17 个百分点
硅微粉	22,612,289.36	13,501,110.90	39.44	20.99	21.75	减少 0.43 个百分点
合计	2,412,539,606.46	2,038,782,713.21				
其中:关联交易	228,723,806.69	178,407,477.45	22.00	83.66	97.97	减少 5.64 个百分点
合计	228,723,806.69	178,407,477.45				
内部抵消	70,260,796.54					
合计	70,260,796.54					
产品						

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
内销	723,070,101.54	25.51
外销	1,689,469,504.92	33.41
合计	2,412,539,606.46	
其中:关联交易	228,723,806.69	83.66
合计	228,723,806.69	
内部抵消	70,260,796.54	
合计	70,260,796.54	

6.4 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

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
松山湖项目第一工厂	303,240,000.00	100%	该项目已于 2005 年 7 月 1 日正式投产。

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐适用 ☒不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司 2005 年度按税后净利润 211,893,024.61 元计提 10%的法定公积金及 5%的法定公益金共 31,783,953.69 元后,可供股东分配的利润为 303,353,032.13 元。公司拟以 2005 年 12 月 31 日的公司总股本 638,015,625 股为基数,向全体股东每 10 股派现金 1.80 元(含税),共派现金 114,842,812.50 元,所余未分配利润 188,510,219.63 元全部结转至下一次分配,该分配预案待股东大会审议通过后实施。公司已据以调整 2005 年度会计报表,列示于“拟分配现金股利”科目。

公司本报告期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

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
苏州生益科技有限公司	2004-04-14	10,000,000.00	连带责任担保	2004-04-14~2005-02-28	是	是
	2004-04-14	10,000,000.00	连带责任担保	2004-04-14~2005-02-28	是	是
	2004-04-14	8,000,000.00	连带责任担保	2004-04-14~2005-04-13	是	是
	2004-08-20	20,000,000.00	连带责任担保	2004-08-20~2005-07-29	是	是
	2004-08-20	10,000,000.00	连带责任担保	2004-08-20~2005-08-01	是	是
	2004-09-10	20,000,000.00	连带责任担保	2004-09-10~2005-08-09	是	是
	2004-11-19	5,000,000.00	连带责任担保	2004-11-19~2005-11-18	是	是
	2004-12-09	15,000,000.00	连带责任担保	2004-12-09~2005-11-18	是	是
	2005-02-25	20,000,000.00	连带责任担保	2005-02-25~2005-11-18	是	是
	2005-04-08	10,000,000.00	连带责任担保	2005-04-08~2006-02-04	否	是
	2005-07-27	40,000,000.00	连带责任担保	2005-07-27~2007-07-26	否	是
	2005-11-16	30,000,000.00	连带责任担保	2005-11-16~2006-11-15	否	是
	2005-11-28	20,000,000.00	连带责任担保	2005-11-28~2006-11-27	否	是
	2005-01-19	6,163,600	连带责任担保	2005-01-19	否	是
陕西生益科技有限公司	2005-12-31	50,000,000	连带责任担保	2005-12-31~2006-3-31	否	是
	2005-08-31	16,000,000	连带责任担保	2005-08-31~2006-11-08	否	是

	2005-03-22	20,000,000	连带责任担保	2005-03-22~2006-09-07	否	是
	2005-04-18	30,000,000	连带责任担保	2005-04-18~2006-08-23	否	是
	2005-12-27	16,220,000	连带责任担保	2005-12-27~2006-12-28	否	是
	2005-10-08	24,330,000	连带责任担保	2005-10-08~2006-10-07	否	是
	2005-01-26	40,550,000	连带责任担保	2005-01-26~2006-09-13	否	是
	2005-04-20	49,525,000	连带责任担保	2005-04-20~2006-07-20	否	是
	2004-05-26	6,000,000	连带责任担保	2004-05-26~2005-05-27	是	是
	2004-11-08	10,000,000	连带责任担保	2004-11-08~2005-11-07	是	是
	2004-03-05	15,000,000	连带责任担保	2004-03-05~2005-03-04	是	是
	2004-03-30	40,550,000	连带责任担保	2004-03-30~2005-03-29	是	是
	2004-08-20	10,000,000	连带责任担保	2004-08-20~2005-08-19	是	是
	2004-09-13	16,220,000	连带责任担保	2004-09-13~2005-09-12	是	是
	2004-12-10	16,220,000	连带责任担保	2004-12-10~2005-12-09	是	是
报告期内对控股子公司担保发生额合计			584,778,600			
报告期末对控股子公司担保余额合计			352,788,600			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			352,788,600			
担保总额占公司净资产的比例（%）			25.96			
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50%部分的金额			0			
上述三项担保金额合计			0			

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	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	108,303,763.26	4.53		
东莞美维电路有限公司	77,685,339.91	3.25		
美加伟华（远东）实业有限公司	14,374,439.61	0.60		
上海美维电子有限公司	28,360,263.91	1.19		
苏州生益科技有限公司	1,588,814.32	33.13		
苏州生益科技有限公司			59,089,792.35	83.40
苏州生益科技有限公司	698,476.00	65.95		
陕西生益科技有限公司	3,207,486.32	66.87		
陕西生益科技有限公司			11,758,236.24	16.60
陕西生益科技有限公司	360,667.00	34.05		

其中：报告期内上市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 0 元。

7.4.2 关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

报告期末资金被占用情况及清欠方案

☐适用 ☒不适用

清欠方案是否能确保公司在 2006 年底彻底解决资金占用问题

☐是 ☐否 ☒不适用

7.5 委托理财

☐适用 ☒不适用

7.6 承诺事项履行情况

☐适用 ☒不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

§ 8 监事会报告

监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。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告

广会所审字【2006】第 0600750015 号

广东生益科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了后附的广东生益科技股份有限公司（以下简称“生益科技”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、以及 2005 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是生益科技管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了生益科技 2005 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况、2005 年度的经营成果和合并经营成果、以及 2005 年度的现金流量和合并现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：蒋洪峰

中国注册会计师：洪文伟

中国 广州

二〇〇六年四月七日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表
2005 年 12 月 31 日

编制单位：广东生益科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产：				
流动资产：				
货币资金	191,597,313.58	153,901,909.37	86,255,039.10	107,177,295.92
短期投资	-	-	-	-
应收票据	51,456,700.43	28,943,553.11	29,641,014.84	20,712,705.15
应收股利	-	12,437,076.98	5,187,352.25	12,437,076.98
应收利息	-	-	-	-
应收账款	981,371,105.14	745,871,208.45	656,210,002.00	575,446,651.76
其他应收款	8,169,010.71	4,498,453.17	8,076,943.30	2,281,715.82
预付账款	34,958,517.92	46,776,750.11	32,198,667.99	45,143,680.00
应收补贴款	-	-	-	-
存货	409,603,125.62	354,122,517.98	259,002,695.21	218,110,286.89
待摊费用	561,331.36	589,474.59	419,957.31	437,255.94
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	1,677,717,104.76	1,347,140,943.76	1,076,991,672.00	981,746,668.46
长期投资：				
长期股权投资	214,122,109.64	208,370,181.94	531,745,020.59	455,982,447.12
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	214,122,109.64	208,370,181.94	531,745,020.59	455,982,447.12
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
固定资产：				
固定资产原价	1,300,839,430.11	1,032,516,816.42	861,832,182.52	599,024,027.74
减：累计折旧	375,572,138.98	297,324,306.31	280,749,327.19	236,316,602.06
固定资产净值	925,267,291.13	735,192,510.11	581,082,855.33	362,707,425.68
减：固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	925,267,291.13	735,192,510.11	581,082,855.33	362,707,425.68
工程物资	-	-	-	-
在建工程	4,992,308.14	132,708,841.88	2,098,611.37	127,987,653.73
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	930,259,599.27	867,901,351.99	583,181,466.70	490,695,079.41
无形资产及其他资产：				
无形资产	117,514,069.66	53,309,363.79	82,105,338.44	27,001,312.61
长期待摊费用	8,977,971.83	16,039,472.99	6,015,388.57	12,554,525.05
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	126,492,041.49	69,348,836.78	88,120,727.01	39,555,837.66
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	2,948,590,855.16	2,492,761,314.47	2,280,038,886.30	1,967,980,032.65
负债及股东权益：				
流动负债：				

短期借款	701,078,725.29	508,960,707.20	430,367,875.60	316,240,000.00
应付票据	14,663,549.91	-	-	-
应付账款	483,753,398.77	279,588,367.15	320,391,490.41	186,980,345.58
预收账款	1,002,011.36	217,195.26	-	-
应付工资	27,552,908.50	23,556,557.14	21,771,158.88	21,050,897.73
应付福利费	15,789,918.45	17,777,092.12	15,367,798.69	17,466,100.03
应付股利	1,845,744.12	240,621.25	2,177,076.57	240,621.25
应交税金	28,327,814.71	29,548,859.09	19,215,564.29	30,151,041.92
其他应交款	486,728.65	351,401.46	-	-
其他应付款	21,739,639.82	48,609,417.32	5,244,078.12	24,006,576.50
预提费用	7,835,051.81	3,338,764.12	4,536,621.82	2,250,273.94
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	130,000,000.00	40,000,000.00	100,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	1,434,075,491.39	952,188,982.11	919,071,664.38	598,385,856.95
长期负债：				
长期借款	30,000,000.00	160,000,000.00	-	100,000,000.00
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	30,000,000.00	160,000,000.00	-	100,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项	2,055,042.58	2,055,042.58	2,055,042.58	2,055,042.58
负债合计	1,466,130,533.97	1,114,244,024.69	921,126,706.96	700,440,899.53
少数股东权益(合并报表填列)	123,548,141.85	110,978,156.66	-	-
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	638,015,625.00	638,015,625.00	638,015,625.00	638,015,625.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额				
资本公积	219,209,765.34	218,506,774.98	219,209,765.34	218,506,774.98
盈余公积	198,333,756.87	166,549,803.18	198,333,756.87	166,549,803.18
其中：法定公益金	66,111,252.31	55,516,601.08	66,111,252.31	55,516,601.08
未分配利润	188,510,219.63	123,243,961.21	188,510,219.63	123,243,961.21
拟分配现金股利	114,842,812.50	121,222,968.75	114,842,812.50	121,222,968.75
外币报表折算差额(合并报表填列)				
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
所有者权益（或股东权益）合计	1,358,912,179.34	1,267,539,133.12	1,358,912,4179.34	1,267,539,133.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,948,590,855.16	2,492,761,314.47	2,280,038,886.30	1,967,980,032.65

公司法定代表人：李锦

主管会计工作负责人：何自强

会计机构负责人：杨丽美

利润及利润分配表
2005 年 1-12 月

编制单位：广东生益科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	2,412,539,606.46	1,842,531,049.90	1,659,597,138.42	1,423,353,149.26
减：主营业务成本	2,038,782,713.21	1,407,743,642.88	1,387,758,694.35	1,095,515,536.44
主营业务税金及附加	421,887.31	148,376.60	-	-
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	373,335,005.94	434,639,030.42	271,838,444.07	327,837,612.82
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	23,077,327.99	15,565,203.26	25,392,890.38	18,327,159.65
减：营业费用	48,397,005.25	45,761,598.56	29,308,847.95	32,297,601.96
管理费用	93,450,105.04	88,709,371.64	68,250,919.33	64,390,524.45
财务费用	40,043,680.01	29,423,521.88	20,559,367.41	16,774,401.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	214,521,543.63	286,309,741.60	179,112,199.76	232,702,244.37
加：投资收益（损失以“-”号填列）	31,422,751.79	-43,399,813.45	51,107,759.45	-6,937,199.55
补贴收入	806,987.90	2,000,000.00	-	1,500,000.00
营业外收入	1,235,237.10	416,829.37	1,002,750.19	316,509.35
减：营业外支出	2,455,001.29	2,172,214.82	2,135,817.70	2,038,298.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	245,531,519.13	243,154,542.70	229,086,891.70	225,543,255.25
减：所得税	25,886,851.42	14,451,335.66	17,193,867.09	13,372,353.85
减：少数股东损益	7,751,643.10	16,532,305.64	-	-
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	211,893,024.61	212,170,901.40	211,893,024.61	212,170,901.40
加：年初未分配利润	123,243,961.21	64,121,663.77	123,243,961.21	64,121,663.77
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	335,136,985.82	276,292,565.17	335,136,985.82	276,292,565.17
减：提取法定盈余公积	21,189,302.46	21,217,090.14	21,189,302.46	21,217,090.14
提取法定公益金	10,594,651.23	10,608,545.07	10,594,651.23	10,608,545.07
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	303,353,032.13	244,466,929.96	303,353,032.13	244,466,929.96
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	114,842,812.50	121,222,968.75	114,842,812.50	121,222,968.75
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	118,510,219.63	123,243,961.21	118,510,219.63	123,243,961.21
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				

2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：李锦

主管会计工作负责人：何自强

会计机构负责人：杨丽美

现金流量表
2005 年 1-12 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	
	合并数	母公司数
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	2,286,211,633.83	1,675,671,088.00
收到的税费返还	3,655,933.68	-
收到的其他与经营活动有关的现金	14,863,452.82	5,897,872.65
经营活动现金流入小计	2,304,731,020.33	1,681,568,960.65
购买商品、接受劳务支付的现金	1,805,176,362.86	1,279,689,102.92
支付给职工以及为职工支付的现金	110,433,665.14	81,030,630.69
支付的各项税费	81,090,603.98	55,794,951.35
支付的其他与经营活动有关的现金	71,009,821.69	42,153,123.94
经营活动现金流出小计	2,067,710,453.67	1,458,667,808.90
经营活动现金流量净额	237,020,566.66	222,901,151.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	38,107,901.07	38,107,901.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	2,572,271.04	2,517,920.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	40,680,172.11	40,625,821.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	212,744,932.35	185,371,220.75
投资所支付的现金	10,310,000.00	55,310,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	223,054,932.35	240,681,220.75
投资活动产生的现金流量净额	-182,374,760.24	-200,055,399.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	15,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	938,205,013.14	651,036,454.25
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,500,000.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计	957,705,013.14	651,536,454.25
偿还债务所支付的现金	783,923,985.88	536,908,578.65
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	175,610,143.45	158,377,202.91
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	974,534,129.33	695,285,781.56
筹资活动产生的现金流量净额	-16,829,116.19	-43,749,327.31
四、汇率变动对现金的影响	-121,286.02	-18,681.58
五、现金及现金等价物净增加额	37,695,404.21	-20,922,256.82
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	211,893,024.61	211,893,024.61
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	7,751,643.10	-
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	-621,866.23	-1,416,225.85
固定资产折旧	84,387,882.16	50,276,098.60
无形资产摊销	1,946,239.78	900,925.00

长期待摊费用摊销	7,061,501.16	6,539,136.48
待摊费用减少(减:增加)	28,143.23	17,298.63
预提费用增加(减:减少)	3,748,152.55	1,994,870.97
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	990,267.20	934,258.90
固定资产报废损失	-	-
财务费用	37,742,734.78	19,545,560.03
投资损失(减:收益)	-31,422,751.79	-51,107,759.45
递延税款贷项(减:借项)	-	-
存货的减少(减:增加)	-55,499,313.70	-40,947,738.18
经营性应收项目的减少(减:增加)	-260,258,213.16	-94,015,331.70
经营性应付项目的增加(减:减少)	229,273,122.97	118,287,033.71
其他(预计负债的增加)	-	-
经营活动产生的现金流量净额	237,020,566.66	222,901,151.75
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	191,597,313.58	86,255,039.10
减:现金的期初余额	153,901,909.37	107,177,295.92
加:现金等价物的期末余额	-	-
减:现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	37,695,404.21	-20,922,256.82

公司法定代表人: 李锦

主管会计工作负责人: 何自强

会计机构负责人: 杨丽美

9.3 如果与最近一期年度报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化, 提供具体说明
与最近一期年度报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响
本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比, 合并范围发生变化, 提供具体说明
与最近一期年度报告相比, 合并范围未发生变化。

董事长: 李锦
广东生益科技股份有限公司
2006 年 4 月 12 日