

# 广东生益科技股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

## § 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

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

## § 2 上市公司基本情况

### 2.1 公司基本情况简介

股票简称	生益科技	
股票代码	600183	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	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	tzzgx@syst.com.cn	

### 2.2 主要财务数据和指标

#### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
总资产	4,004,030,149.70	3,401,922,405.54	17.70
所有者权益（或股东权益）	1,784,769,635.24	1,662,939,214.39	7.33
每股净资产（元）	1.86	1.74	6.90
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业利润	262,060,589.09	256,086,973.79	2.33
利润总额	263,136,092.32	256,665,402.80	2.52
净利润	217,532,764.65	222,356,215.58	-2.17

扣除非经常性损益的净利润	216,916,225.37	222,062,942.08	-2.32
基本每股收益(元)	0.23	0.23	
稀释每股收益(元)	0.23	0.23	
净资产收益率(%)	12.19	14.97	下降 2.78 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	222,067,377.19	138,686,119.88	60.12
每股经营活动产生的现金流量净额	0.23	0.14	64.29

2.2.2 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
非流动资产处置损益	-186,718.84
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,810,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-547,777.93
其他非经常性损益项目	458,963.95
合计	616,539.28

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	325,641,413	34.03				-138,205,661	-138,205,661	187,435,752	19.59
3、其他内资持股	32,682,676	3.41				-31,329,862	-31,329,862	1,352,814	0.14
其中:境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持									

股									
其中：境外法人持股	212,288,109	22.18				-47,851,172	-47,851,172	164,436,937	17.18
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	386,411,240	40.38				217,386,695	217,386,695	603,797,935	63.09
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	957,023,438	100.00						957,023,438	100.00

股份变动的批准情况

根据 2006 年 1 月 19 日召开的公司股权分置改革相关股东会议通过的《股权分置改革方案》，广东生益科技股份有限公司向上海证券交易所提出限售条件流通股的上市流通申请，经上海证券交易所批准后，于 2007 年 3 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上刊登了《广东生益科技股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》。公司有限售条件流通股 217,289,196 股于 2007 年 3 月 9 日获得流通。

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						83,165
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
伟华电子有限公司	境外法人	22.18	212,288,109	164,436,937		
东莞市电子工业总公司	国有法人	18.23	174,500,000	147,621,669	质押	67,500,000
广东省外贸开发公司	国有法人	9.16	87,665,255	39,814,083	质押	43,832,626
广东省外贸开发公司工会委员会	国有法人	2.56	24,524,233			
中国工商银行一同益证券投资基金	其他	0.94	8,950,393			
裕隆证券投资基金	其他	0.93	8,875,503			
中国银行一易方达积极成长证券投资基金	其他	0.90	8,630,824			
中国工商银行一国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	0.88	8,399,027			
中国工商银行一嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	0.84	8,028,264			
中国银行一同盛证券投资基金	其他	0.76	7,293,777			
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类	
伟华电子有限公司			47,851,172		人民币普通股	
广东省外贸开发公司			47,851,172		人民币普通股	
东莞市电子工业总公司			26,878,331		人民币普通股	
广东省外贸开发公司工会委员会			24,524,233		人民币普通股	
中国工商银行一同益证券投资基金			8,950,393		人民币普通股	

裕隆证券投资基金	8,875,503	人民币普通股
中国银行一易方达积极成长证券投资基金	8,630,824	人民币普通股
中国工商银行一国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	8,399,027	人民币普通股
中国工商银行一嘉实策略增长混合型证券投资基金	8,028,264	人民币普通股
中国银行一同盛证券投资基金	7,293,777	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		
1、广东省外贸开发公司工会委员会是发起人股东广东省外贸开发公司的工会。		
2、公司其它有限售条件流通股股东不存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知流通股股东是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股数	本期减持股数	期末持股数	变动原因
李锦	董事长	15,561			15,561	
刘述峰	董事、总经理	116,707			116,707	
黄铁明	董事	0			0	
唐英敏	董事	0			0	
陈仁喜	董事、生产总监	0			0	
邓春华	董事	0			0	
黄笑娟	独立董事	19,452			19,452	
储小平	独立董事	0			0	
袁桐	独立董事	0			0	
罗桂明	监事会召集人	19,452			19,452	
唐慧芬	监事	0			0	
罗礼玉	监事	0			0	
温世龙	董事会秘书	19,452		-9,702	9,750	二级市场卖出
何自强	总会计师	277,573		-69,000	208,573	二级市场卖出
苏晓声	总工程师	0			0	

## § 5 董事会报告

### 5.1 公司在经营中出现的问题与困难

上半年的经营活动中，我们遇到的主要问题和困难表现在三个方面。

其一、虽然全球经济一直受到美国房地产次按危机的影响，以及以电脑为代表的产品并没有出现预期的表现，致使整体市场表现不理想，但本公司的主导市场仍表现强劲，令公司的产能一直处于满产状态。虽然公司靠调整资源充分调动了各项产能，但可以增长的产量有限，在进入二季度以后，以多层板的需求为引导，令本

公司的产能更是雪上加霜，尤其是华东市场上的需求表现更为急切，一如我们年前的预期本公司的供需出现了不平衡，使我们的供货时间不断延长，从而令部分客户的需求无法得到满足。这个问题在随着松山湖二期工程的完成后，预计下半年投产后将会令供需矛盾缓和。但上半年的供应不足令公司上半年无法创造更好的业绩。

其二、是上半年的成本仍维持着稳定和缓慢的上升。随着世界商品市场的需求逐步坚挺，伴随这个过程，全球石油类产品一直在上升，推动了相关树脂等产品的价格上升。金属类的铜虽然有升跌起伏，但整个行业对铜箔的需求以及铜箔产能没有新的增加，促使铜箔供应商有拉提价格的空间。虽然铜箔没有出现 2006 年般大幅加价，但仍是在一个高水平上缓慢地上升。而其它材料也在整体经济向好、通胀已成定局的大环境下在慢慢加升，因此，整个成本不断上升。面对这种局面，公司一方面靠通过节能减耗，降低成本，另一方面在上半年适当地向用户转移成本，二项措施均取得了预期结果。

其三、是在上半年政策面的不利措施不断出台，除了人民币升值可以在预测范围内采取措施减少成本外，最难应对的是政府为了压缩外汇顺差而采取的各项政策调整。而这些政策调整最直接的影响是增加了出口环节的成本，非但如此，政府仍在强化政策调整力度，面对政府这种一旦确定马上实施的施政方法，企业实在是难于适从。而本公司的产品本是政府鼓励类的产品，但却因一个税号的归类而不断受到政策打击，实在是令企业无奈，一个企业十几二十年形成的市场和业务规律，不可能因为一个政府政策的下达而马上调整，这是公司遇到的最大困扰。对此，我们仍在积极的向政府反馈，希望可以得到政策制定部门的关注并予以纠正。

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	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
覆铜板和粘结片	1,896,594,323.88	1,585,955,136.92	16.38	19.98	25.10	减少 3.42 个百分点
硅微粉	17,069,352.40	10,643,305.07	37.65	13.35	24.38	减少 5.53 个百分点
合计	1,913,663,676.28	1,596,598,441.99				
分产品						

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 20,266.58 万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	625,142,811.67	32.22
外销	1,288,520,864.61	14.74
合计	1,913,663,676.28	19.92

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

## §6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

6.2 担保事项

√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	2005-07-26	40,000,000.00	连带责任担保	2005-07-26~2007-06-22	是	是
	2006-06-26	45,000,000.00	连带责任担保	2006-06-26~2007-05-11	是	是
	2006-08-07	30,000,000.00	连带责任担保	2006-08-07~2007-08-07	否	是
	2006-11-15	30,000,000.00	连带责任担保	2006-11-15~2007-11-14	否	是
	2007-02-14	20,000,000.00	连带责任担保	2007-02-14~2007-04-25	是	是
	2007-03-16	20,000,000.00	连带责任担保	2007-03-16~2007-09-16	否	是
	2007-04-24	1,316,550.07	连带责任担保	2007-04-24~2007-10-19	否	是
	2007-04-30	5,996,271.73	连带责任担保	2007-04-30~2007-07-27	否	是
	2007-05-08	1,314,553.63	连带责任担保	2007-05-08~2007-11-02	否	是
	2007-05-08	1,750,576.13	连带责任担保	2007-05-08~2007-11-02	否	是
	2007-05-14	5,023,260.97	连带责任担保	2007-05-14~2007-08-13	否	是
	2007-05-15	1,561,978.08	连带责任担保	2007-05-15~2007-11-09	否	是
	2007-05-15	929,053.26	连带责任担保	2007-05-15~2007-11-09	否	是
	2007-05-15	1,738,716.36	连带责任担保	2007-05-15~2007-11-09	否	是
	2007-05-17	2,509,354.39	连带责任担保	2007-05-17~2007-08-16	否	是
	2007-05-18	13,547,658.96	连带责任担保	2007-05-18~2007-11-13	否	是
	2007-05-21	933,658.18	连带责任担保	2007-05-21~2007-11-16	否	是
	2007-05-21	15,240,000	连带责任担保	2007-05-21~2007-11-21	否	是
	2007-05-24	3,547,491	连带责任担保	2007-05-24~2007-08-23	否	是
	2007-06-11	2,240,993.23	连带责任担保	2007-06-11~2007-09-10	否	是
2007-06-11	1,451,592.09	连带责任担保	2007-06-11~2007-12-07	否	是	
2007-06-12	1,741,490.04	连带责任担保	2007-06-12~2007-12-07	否	是	
2007-06-12	1,434,839.45	连带责任担保	2007-06-12~2007-12-07	否	是	
2007-06-25	2,412,471.12	连带责任担保	2007-06-25~2007-09-24	否	是	
2007-06-26	40,000,000.00	连带责任担保	2007-06-26~2007-12-25	否	是	
2007-06-28	3,518,726.80	连带责任担保	2007-06-28~2007-12-24	否	是	
陕西生益科技有限公司	2005-01-26	22,860,000	连带责任担保	2005-01-26~2007-01-25	是	是
	2006-05-30	20,000,000	连带责任担保	2006-05-30~2007-05-30	是	是
	2006-06-26	100,000,000	连带责任担保	2006-02-26~2007-06-25	是	是
	2006-09-18	22,860,000	连带责任担保	2006-09-18~2007-09-17	否	是
	2006-10-13	9,525,000	连带责任担保	2006-10-13~2007-03-12	是	是
	2007-01-26	22,732,920	连带责任担保	2007-01-26~2008-01-25	否	是
	2007-03-20	16,000,000	连带责任担保	2007-03-20~2008-03-19	否	是
2007-04-02	9,525,000	连带责任担保	2007-04-02~2007-10-01	否	是	

	2007-06-15	14,478,000	连带责任担保	2007-06-15~2008-06-14	否	是
	2007-06-26	15,240,000	连带责任担保	2007-06-26~2008-05-23	否	是
	2007-06-26	100,000,000	连带责任担保	2007-06-26~2008-06-25	否	是
报告期内对控股子公司担保发生额合计					646,430,155.49	
报告期末对控股子公司担保余额合计					389,045,155.49	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额					389,045,155.49	
担保总额占公司净资产的比例(%)					22.12	
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	

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

**§ 7 财务报告**

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表



**合并资产负债表**  
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七) 1	275,574,899.75	258,553,258.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七) 2	52,192,656.13	62,436,552.04
应收账款	(七) 4	1,250,567,984.76	1,075,778,492.18
预付款项	(七) 6	13,042,087.51	14,637,993.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(七) 3	53,366,770.65	
其他应收款	(七) 5	11,472,139.31	6,047,115.99
买入返售金融资产			
存货	(七) 7	655,191,896.96	549,003,584.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,311,408,435.07	1,966,456,996.80
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七) 8	264,323,119.61	258,532,057.72
投资性房地产			
固定资产	(七) 9	854,492,758.47	847,342,697.16
在建工程	(七) 10	400,658,152.52	155,339,330.48
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 11	149,887,321.41	150,844,940.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七) 12	2,179,036.24	2,440,218.58
递延所得税资产	(七) 13	21,081,326.38	20,966,163.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,692,621,714.63	1,435,465,408.74
资产总计		4,004,030,149.70	3,401,922,405.54

<b>流动负债：</b>			
短期借款	(七) 15	884,892,663.83	767,159,082.45
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(七) 16	6,899,438.40	523,093.80
应付账款	(七) 17	738,247,143.73	455,889,706.42
预收款项		169,009.37	697,425.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 18	64,631,749.31	83,913,601.53
应交税费	(七) 19	1,476,440.19	2,542,059.60
应付利息	(七) 20	3,587,657.86	2,238,804.58
应付股利	(七) 21	27,237,294.80	15,123,045.70
其他应付款	(七) 22	54,908,036.34	33,446,704.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(七) 23	110,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,892,049,433.83	1,381,533,524.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(七) 24	150,000,000.00	190,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
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		150,000,000.00	190,000,000.00
负债合计		2,042,049,433.83	1,571,533,524.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(七) 25	957,023,438.00	957,023,438.00
资本公积	(七) 26	223,535,521.04	223,535,521.04
减：库存股			
盈余公积	(七) 27	243,288,427.87	243,288,427.87
一般风险准备	(七) 28		
拟分配现金股利			95,702,343.80
未分配利润	(七) 29	360,922,248.33	143,389,483.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,784,769,635.24	1,662,939,214.39
少数股东权益		177,211,080.63	167,449,666.80
所有者权益合计		1,961,980,715.87	1,830,388,881.19
负债和所有者权益总计		4,004,030,149.70	3,401,922,405.54

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

母公司资产负债表  
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		80,525,715.47	129,760,917.01
交易性金融资产			
应收票据		38,579,097.62	35,944,640.91
应收账款	(八) 1	791,463,090.50	695,401,550.40
预付款项		10,680,000.00	12,977,084.99
应收利息			
应收股利		53,366,770.65	
其他应收款	(八) 2	9,032,356.89	3,975,505.26
存货		405,454,470.18	320,581,157.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,389,101,501.31	1,198,640,855.60
<b>非流动资产：</b>			
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	(八) 3	709,528,975.66	700,589,713.77
投资性房地产			
固定资产		513,624,355.71	533,841,417.57
在建工程		248,556,672.26	75,361,654.21
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		101,115,401.17	102,180,533.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		20,087,479.76	19,993,912.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,592,912,884.56	1,431,967,231.30
资产总计		2,982,014,385.87	2,630,608,086.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		475,847,508.34	425,536,582.45
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		477,582,774.65	269,753,511.64
预收款项			
应付职工薪酬		51,722,267.59	68,341,394.65

应交税费		-1,959,924.97	87,254.31
应付利息		853,299.23	787,569.57
应付股利		27,237,294.80	15,123,045.70
其他应付款		11,580,169.65	8,765,771.05
一年内到期的非流动负债		90,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,132,863,389.29	788,395,129.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		90,000,000.00	180,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
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		90,000,000.00	180,000,000.00
负债合计		1,222,863,389.29	968,395,129.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		957,023,438.00	957,023,438.00
资本公积		223,535,521.04	223,535,521.04
减：库存股			
盈余公积		243,288,427.87	243,288,427.87
拟分配现金股利			95,702,343.80
未分配利润		335,303,609.67	142,663,226.82
所有者权益（或股东权益）合计		1,759,150,996.58	1,662,212,957.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,982,014,385.87	2,630,608,086.90

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

**合并利润表**  
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：广东生益科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入			
其中：营业收入	(七) 30	1,937,973,601.91	1,612,807,771.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	(七) 30	1,600,605,126.17	1,277,186,959.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(七) 31	438,358.94	263,343.54
销售费用		33,042,522.61	28,168,075.66
管理费用		60,639,131.20	54,520,765.90
财务费用	(七) 32	29,487,952.97	22,482,355.70
资产减值损失	(七) 33	956,825.47	1,281,232.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(七) 34	49,256,904.54	27,181,934.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,256,904.54	27,181,934.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		262,060,589.09	256,086,973.79
加：营业外收入	(七) 35	2,054,487.75	2,144,232.19
减：营业外支出	(七) 36	978,984.52	1,565,803.18
其中：非流动资产处置损失		362,293.52	1,240,416.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		263,136,092.32	256,665,402.80
减：所得税费用	(七) 37	35,841,913.84	22,554,548.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		227,294,178.48	234,110,853.89
归属于母公司所有者的净利润		217,532,764.65	222,356,215.58
少数股东损益		9,761,413.83	11,754,638.31
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七) 38	0.2273	0.2323
（二）稀释每股收益	(七) 38	0.2273	0.2323

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

**母公司利润表**  
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：广东生益科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(八) 4	1,263,098,946.44	1,103,737,846.11
减：营业成本	(八) 4	1,010,874,412.20	847,093,804.78
营业税金及附加		235,416.63	
销售费用		19,043,830.35	17,047,425.71
管理费用		42,646,767.51	43,779,182.17
财务费用		15,121,494.64	12,257,980.27
资产减值损失		519,817.69	864,584.07
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）	(八) 5	49,256,904.54	57,367,576.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,256,904.54	27,181,934.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		223,914,111.96	240,062,445.55
加：营业外收入		866,676.55	1,108,799.96
减：营业外支出		780,089.91	1,479,819.89
其中：非流动资产处置净损失		309,352.91	1,211,859.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		224,000,698.60	239,691,425.62
减：所得税费用		31,360,315.75	17,387,243.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		192,640,382.85	222,304,181.95

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

**合并现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 广东生益科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1, 893, 722, 642. 23	1, 575, 622, 315. 93
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		491, 651. 12	4, 834, 666. 54
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 39	10, 058, 043. 42	9, 527, 831. 02
经营活动现金流入小计		1, 904, 272, 336. 77	1, 589, 984, 813. 49
购买商品、接受劳务支付的现金		1, 455, 013, 623. 77	1, 258, 705, 714. 52
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			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		115, 115, 165. 81	80, 271, 842. 23
支付的各项税费		57, 259, 145. 96	59, 612, 165. 89
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 40	54, 817, 024. 04	52, 708, 970. 97
经营活动现金流出小计		1, 682, 204, 959. 58	1, 451, 298, 693. 61
经营活动产生的现金流量净额		222, 067, 377. 19	138, 686, 119. 88
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		287, 000. 00	23, 270. 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		287, 000. 00	23, 270. 00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		272, 767, 111. 10	50, 839, 746. 77
投资支付的现金		9, 900, 928. 00	
质押贷款净增加额			
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		282,668,039.10	50,839,746.77
投资活动产生的现金流量净额		-282,381,039.10	-50,816,476.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		770,273,826.66	614,912,991.28
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		777,273,826.66	614,912,991.28
偿还债务支付的现金		590,706,665.28	504,395,330.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,580,586.47	102,489,981.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		697,287,251.75	606,885,312.18
筹资活动产生的现金流量净额		79,986,574.91	8,027,679.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,651,271.32	-387,436.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,021,641.68	95,509,885.67
加：期初现金及现金等价物余额		258,553,258.07	191,597,313.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		275,574,899.75	287,107,199.25
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		227,294,178.48	234,110,853.89
加：资产减值准备		956,825.47	1,281,232.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		46,919,079.07	45,945,103.86
无形资产摊销		1,841,113.38	1,495,675.35
长期待摊费用摊销		261,182.34	3,275,737.61
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）		186,718.84	717,625.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		28,457,424.35	22,613,445.89
投资损失（收益以“-”号填列）		-49,256,904.54	-27,181,934.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-115,162.48	-662,143.11
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）		-106,188,312.22	-68,125,238.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-165,524,307.72	-124,118,565.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		237,235,542.22	49,334,327.87
其他			
经营活动产生的现金流量净额		222,067,377.19	138,686,119.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>			
现金的期末余额		275,574,899.75	287,107,199.25
减: 现金的期初余额		258,553,258.07	191,597,313.58
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		17,021,641.68	95,509,885.67

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

**母公司现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 广东生益科技股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,279,081,235.24	1,072,454,305.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,771,753.63	7,671,975.40
经营活动现金流入小计		1,286,852,988.87	1,080,126,281.07
购买商品、接受劳务支付的现金		959,552,174.91	811,047,960.29
支付给职工以及为职工支付的现金		85,587,874.98	58,759,009.41
支付的各项税费		40,547,085.14	35,275,409.22
支付其他与经营活动有关的现金		34,161,605.27	32,276,431.15
经营活动现金流出小计		1,119,848,740.30	937,358,810.07
经营活动产生的现金流量净额		167,004,248.57	142,767,471.00
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		286,200.00	825,570.00
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		286,200.00	825,570.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,878,995.06	42,206,330.24
投资支付的现金		13,049,128.00	
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		167,928,123.06	42,206,330.24
投资活动产生的现金流量净额		-167,641,923.06	-41,380,760.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		405,270,443.42	398,595,975.11
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		405,270,443.42	398,595,975.11
偿还债务支付的现金		354,959,517.53	384,742,449.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,395,651.84	92,645,527.46
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		452,355,169.37	477,387,977.37
筹资活动产生的现金流量净额		-47,084,725.95	-78,792,002.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,512,801.10	-226,327.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-49,235,201.54	22,368,380.58

加：期初现金及现金等价物余额		129,760,917.01	86,255,039.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		80,525,715.47	108,623,419.68
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		192,640,382.85	222,304,181.95
加：资产减值准备		519,817.69	864,584.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		29,389,056.41	28,938,356.03
无形资产摊销		1,065,132.00	880,013.00
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）		133,778.23	689,068.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		17,593,158.60	12,669,568.52
投资损失（收益以“-”号填列）		-49,256,904.54	-57,367,576.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-93,567.18	-589,548.96
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）		-84,873,313.15	-31,261,259.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-99,576,578.63	-85,934,686.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		159,463,286.29	48,560,215.08
其他			
经营活动产生的现金流量净额		167,004,248.57	142,767,471.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		80,525,715.47	63,170,435.05
减：现金的期初余额		129,760,917.01	86,255,039.10
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		-49,235,201.54	-23,084,604.05

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

### 合并所有者权益变动表 2007 年 1-6 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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	957,023,438.00	223,535,521.04		241,289,036.61		220,371,049.30		1,642,219,044.95	
加：会计政策变更				1,999,391.26		18,720,778.18	167,449,666.80	188,169,836.24	
前期差错更正									
二、本年初余额	957,023,438.00	223,535,521.04		243,288,427.87		239,091,827.48	167,449,666.80	1,830,388,881.19	
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)						121,830,420.85	9,761,413.83	131,591,834.68	
(一) 净利润						217,532,764.65	9,761,413.83	227,294,178.48	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述						217,532,764.65	9,761,413.83	227,294,178.48	

(一) 和 (二) 小 计								
(三) 所 有者投入 和减少资 本								
1. 所有者 投入资本								
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额								
3. 其他								
(四) 利 润分配					-95,702,343.80			-95,702,343.80
1. 提取盈 余公积								
2. 提取一 般风险准 备								
3. 对所有 者(或股 东)的分 配					-95,702,343.80			-95,702,343.80
4. 其他								
(五) 所 有者权益 内部结转								
1. 资本公 积转增资 本(或股 本)								
2. 盈余公 积转增资 本(或股 本)								
3. 盈余公 积弥补亏 损								
4. 其他								
四、本期 期末余额	957,023,438.00	223,535,521.04	243,288,427.87		360,922,248.33		177,211,080.63	1,961,980,715.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	638,015,625.00	219,209,765.34		198,333,756.87		303,353,032.13			1,358,912,179.34
加:会计政策变更				1,784,048.64		16,568,550.94		123,725,213.47	142,077,813.05
前期差错更正									
二、本年初余额	638,015,625.00	219,209,765.34		200,117,805.51		319,921,583.07		123,725,213.47	1,500,989,992.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		581,840.00		22,235,621.56		85,277,781.52		11,972,798.31	120,068,041.39
(一)净利润						222,356,215.58		11,754,638.31	234,110,853.89
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		581,840.00						218,160.00	800,000.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		581,840.00						218,160.00	800,000.00
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计		581,840.00				222,356,215.58		11,972,798.31	234,910,853.89
(三)所有者投入和减少资本									

1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配			22,235,621.56	-137,078,434.06			-114,842,812.50
1. 提取盈余公积			22,235,621.56	-22,235,621.56			
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配				-114,842,812.50			-114,842,812.50
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	638,015,625.00	219,791,605.34	222,353,427.07	405,199,364.59		135,698,011.78	1,621,058,033.78

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

母公司所有者权益变动表  
2007 年 1-6 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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	957,023,438.00	223,535,521.04		241,289,036.61	220,371,049.30	1,642,219,044.95
加：会计政策变更				1,999,391.26	17,994,521.32	19,993,912.58
前期差错更正						
二、本年初余额	957,023,438.00	223,535,521.04		243,288,427.87	238,365,570.62	1,662,212,957.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					96,938,039.05	96,938,039.05
(一)净利润					192,640,382.85	192,640,382.85
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					192,640,382.85	192,640,382.85
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配					-95,702,343.80	-95,702,343.80
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-95,702,343.80	-95,702,343.80
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	957,023,438.00	223,535,521.04		243,288,427.87	335,303,609.67	1,759,150,996.58



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	638,015,625.00	219,209,765.34		198,333,756.87	303,353,032.13	1,358,912,179.34
加:会计政策变更				1,784,048.64	16,056,437.77	17,840,486.41
前期差错更正						
二、本年期初余额	638,015,625.00	219,209,765.34		200,117,805.51	319,409,469.90	1,376,752,665.75
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		581,840.00		22,230,418.20	85,230,951.25	108,043,209.45
(一)净利润					222,304,181.95	222,304,181.95
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		581,840.00				581,840.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		581,840.00				581,840.00
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计		581,840.00			222,304,181.95	222,886,021.95
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				22,230,418.20	-137,073,230.70	-114,842,812.50
1.提取盈余公积				22,230,418.20	-22,230,418.20	
2.对所有者(或股东)的分配					-114,842,812.50	-114,842,812.50
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	638,015,625.00	219,791,605.34		222,348,223.71	404,640,421.15	1,484,795,875.20

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

### 7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

根据财政部“财会[2006]3号文”的规定，公司应于2007年1月1日起开始执行财政部2006年颁布的企业会计准则及其应用指南（以下简称“新会计准则”），而公司2006年度合并财务报表则按照现行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定（以下简称“现行会计准则”）编制。公司2007年1月1日新会计准则首次执行日，现行会计准则与新会计准则的股东权益主要差异情况列示如下：

#### 1、所得税费用

依照公司于现行会计准则体系下制定的会计政策，公司所得税的会计处理原采用应付税款法进行核算，而新会计准则体系下公司将根据因计提资产减值损失等原因形成的可抵扣暂时性差异计算确认递延所得税资产。该调整增加公司2007年1月1日留存收益20,966,163.90元，其中归属于母公司的所有者权益增加20,720,169.44元，归属于少数股东的权益增加245,994.46元。

#### 2、少数股东权益

公司按现行会计准则编制的2006年12月31日合并资产负债表中，子公司少数股东应享有的权益167,203,672.34元，在合并资产负债表中股东权益类项目之前反映，新会计准则体系下，加计上述调整事项影响数245,994.46元后的少数股东权益金额为167,449,666.80元，计入股东权益。该项调整增加公司2007年1月1日股东权益167,449,666.80元。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：李锦  
广东生益科技股份有限公司  
2007年8月30日