

**广东榕泰实业股份有限公司**

**600589**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	18
八、董事会报告.....	19
九、监事会报告.....	27
十、重要事项.....	29
十一、财务会计报告.....	33
十二、备查文件目录.....	117

## 一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

公司负责人姓名	杨启昭
主管会计工作负责人姓名	罗海雄
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	黄少杰

公司负责人杨启昭、主管会计工作负责人罗海雄及会计机构负责人（会计主管人员）黄少杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广东榕泰实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	广东榕泰
公司法定代表人	杨启昭

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐罗旭	谢少勤
联系地址	广东省揭阳市榕城区新兴东二路1号	广东省揭阳市榕城区新兴东二路1号
电话	0663-8676616	0663-8676616
传真	0663-8676899	0663-8676899
电子信箱	RONGTAI@RONGTAI.COM.CN	RONGTAI@RONGTAI.COM.CN

(三) 基本情况简介

注册地址	广东省揭阳市榕城区新兴东二路1号
注册地址的邮政编码	522000
办公地址	广东省揭阳市榕城区新兴东二路1号
办公地址的邮政编码	522000
公司国际互联网网址	WWW.RONGTAI.COM.CN
电子信箱	RONGTAI@RONGTAI.COM.CN

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	WWW.SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点	公司董秘办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	广东榕泰	600589	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 12 月 25 日	
公司首次注册登记地点	广东省揭阳市新兴东二路 1 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 2 日
	企业法人营业执照注册号	440000000003012
	税务登记号码	445202617431652
	组织机构代码	61743165-2
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	122,667,658.98
利润总额	120,483,098.30
归属于上市公司股东的净利润	108,870,789.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	110,643,627.40
经营活动产生的现金流量净额	-65,544,977.92

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-4,187,415.51
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,613,621.33
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	98,868.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	389,233.50
所得税影响额	312,853.78
合计	-1,772,838.06

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	1,312,862,772.99	1,137,313,683.27	15.44	1,038,689,835.68
利润总额	120,483,098.30	123,067,879.22	-2.10	144,604,247.22
归属于上市公司股东的净利润	108,870,789.34	115,042,731.85	-5.36	136,024,318.63
归属于上市公司股东	110,643,627.40	108,106,559.55	2.35	145,460,848.07

的扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-65,544,977.92	145,780,809.67	-144.96	63,215,954.88
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
总资产	2,670,699,151.41	2,048,364,037.01	30.38	1,788,680,219.56
所有者权益 (或股东权益)	1,706,008,748.42	1,207,811,989.08	41.25	1,110,541,617.88

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.19	0.22	-13.64	0.38
稀释每股收益 (元 / 股)	0.19	0.22	-13.64	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.20	0.20	0	0.36
加权平均净资产收益率 (%)	7.61	9.93	减少 2.32 个百分点	12.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.74	8.95	减少 1.21 个百分点	11.40
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.11	0.2734	-140.23	0.18
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.84	2.27	25.11	3.12

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份			68,480,000				68,480,000	68,480,000	11.38
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			68,480,000				68,480,000	68,480,000	11.38
其中：境内非国有法人持股			68,480,000				68,480,000	68,480,000	11.38

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	533,250,000	100						533,250,000	88.62
1、人民币普通股	533,250,000	100						533,250,000	88.62
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	533,250,000	100	68,480,000				68,480,000	601,730,000	100

股份变动的批准情况

2009年4月10日公司第二次临时股东大会决议，并经2009年7月13日中国证监会下发的《关于核准广东榕泰实业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]629号）文核准，公司非公开发行不超过10,000万股A股。

股份变动的过户情况

2009年7月22日，公司以非公开发行股票的方式向7家特定对象发行68,480,000股人民币普通股。并于2009年8月3日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完登记托管手续。本次向特定投资者发行的股份自发行结束之日起十二个月不得转让，该部份新增股份可上市交易时间为2010年8月3日。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东森泰兴投资有限公司			6,500,000	6,500,000	《上市公司证券发行管理办法》规定及股东承诺	2010年8月3日
深圳市天寅投资有限公司			16,000,000	16,000,000	《上市公司证券发行管理办法》规	2010年8月3日

					定及股东承诺	
南昌德顺投资咨询有限公司			16,000,000	16,000,000	《上市公司证券发行管理办法》规定及股东承诺	2010年8月3日
南昌中发投资咨询有限公司			8,000,000	8,000,000	《上市公司证券发行管理办法》规定及股东承诺	2010年8月3日
揭东县永平机电设备贸易有限公司			8,000,000	8,000,000	《上市公司证券发行管理办法》规定及股东承诺	2010年8月3日
甘肃宝信电力投资担保有限公司			6,000,000	6,000,000	《上市公司证券发行管理办法》规定及股东承诺	2010年8月3日
江苏瑞华投资发展有限公司			7,980,000	7,980,000	《上市公司证券发行管理办法》规定及股东承诺	2010年8月3日
合计			68,480,000	68,480,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A股	2006年11月2日	6.00	45,000,000	2007年11月2日	60,000,000	
A股	2009年7月22日	6.06	68,480,000	2010年8月3日	68,480,000	

1) 2006年6月20日公司2006年第一次临时股东大会决议，并经2006年10月12日中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]92号文核准，公司非公开发行45,000,000股A股；

2) 2009年4月2日公司2009年第二次临时股东大会决议，并经2009年7月13日中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]629号文核准，公司非公开发行68,480,000股A股。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，经2009年7月13日中国证监会下发的《关于核准广东榕泰实业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]629号）文核准，公司已于2009年7月22日非公开发行人民币普通股68,480,000股，本次增发后公司总股本由533,250,000股增加至601,730,000股，该部份向

特定投资者发行的新增股份为锁定期十二个月的有限售条件流通股，解禁时间为 2010 年 8 月 3 日，占总股本的 11.38%。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		53,997 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广东榕泰高级瓷具有限公司	境内非国有法人	22.62	136,122,069			托管
揭阳市兴盛化工原料有限公司	境内非国有法人	14.28	85,900,500			托管
深圳市天寅投资有限公司	境内非国有法人	2.74	16,500,000	16,500,000	16,500,000	托管
南昌德顺投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.71	16,280,000	16,280,000	16,280,000	托管
揭东县永平机电设备贸易有限公司	境内非国有法人	1.33	8,000,000	8,000,000	8,000,000	托管



司						
南昌中发投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.33	8,000,000	8,000,000	8,000,000	托管
江苏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	1.33	7,980,000	7,980,000	7,980,000	托管
广东森泰兴投资有限公司	境内非国有法人	1.15	6,897,450	6,897,450	6,897,450	托管
甘肃宝信电力投资担保有限公司	境内非国有法人	1.00	6,000,000	6,000,000	6,000,000	托管
中国建设银行—工银瑞信红利股票型证券投资基金	其他	0.94	5,641,343	5,641,343	5,641,343	托管

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
广东榕泰高级瓷具有有限公司	136,122,069	人民币普通股	136,122,069
揭阳市兴盛化工原料有限公司	85,900,500	人民币普通股	85,900,500
中国建设银行—工银瑞信红利股票型证券投资基金	5,641,343	人民币普通股	5,641,343

高风洁	2,344,164	人民币普通股	2,344,164
姜东林	2,070,000	人民币普通股	2,070,000
中国平安保险(集团)股份有限公司—集团本级—自有资金	1,564,992	人民币普通股	1,564,992
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,504,238	人民币普通股	1,504,238
国盛证券有限责任公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
杨静	1,427,600	人民币普通股	1,427,600
邹仕伟	1,389,279	人民币普通股	1,389,279
上述股东关联关系或一致行动的说明	1)、上述股东中广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司存在关联关系; 2)、其他流通股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》规定的一致行动人情况不详; 3)、其他流通股股东和前十名股东之间是否存在关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况不详;		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市天寅投资有限公司	16,000,000	2010年8月3日	16,000,000	锁定期12个月
2	南昌德顺投资咨询有限公司	16,000,000	2010年8月3日	16,000,000	锁定期12个月
3	揭东县永平机电设备贸易有限公司	8,000,000	2010年8月3日	8,000,000	锁定期12个月
4	南昌中发投资咨询有限公司	8,000,000	2010年8月3日	8,000,000	锁定期12个月
5	江苏瑞华投资发展有限公司	7,980,000	2010年8月3日	7,980,000	锁定期12个月
6	广东森泰兴投资有限公司	6,000,000	2010年8月3日	6,000,000	锁定期12个月
7	甘肃宝信电力投资担保有限公司	6,000,000	2010年8月3日	6,000,000	锁定期12个月

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:美元

名称	广东榕泰高级瓷具有限公司
单位负责人或法定代表人	林盛泰
成立日期	1988年7月18日
注册资本	10,000,000
主要经营业务或管理活动	主要从事日用塑料制品的生产经营

(2) 实际控制人情况

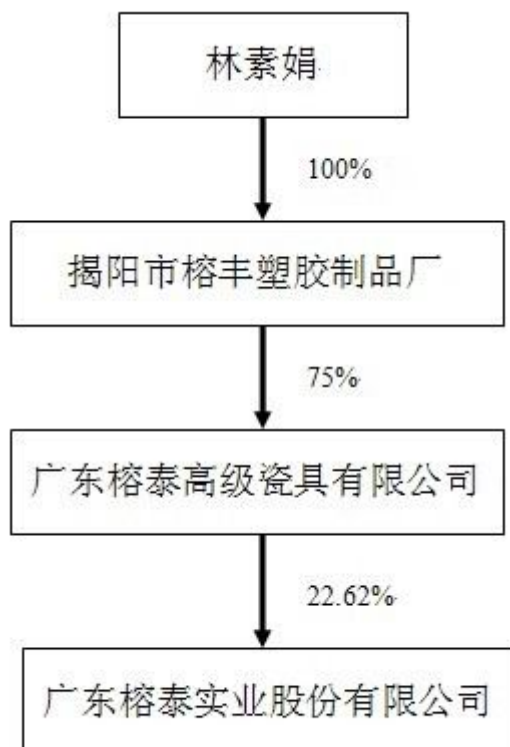
○ 自然人

姓名	林素娟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	厂长

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
揭阳市兴盛化工原料有限公司	林凤	1992年8月5日	主要从事化学仿瓷涂料和胶水的生产经营	50,000,000

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨启昭	董事长	男	70	2009年12月26日	2012年12月25日				16	否
杨铁生	副董事长、总经理	男	51	2009年12月26日	2012年12月25日				10	否
罗海雄	董事、副总经理	男	52	2009年12月26日	2012年12月25日				8	否
黄少杰	董事、财务总监	男	41	2009年12月26日	2012年12月25日				8	否
杨明山	独立董事	男	44	2009年12月26日	2012年12月25日				1.2	否
叶广宇	独立董事	男	41	2009年12月26日	2012年12月25日				1.2	否
林良协	独立董事	男	36	2009年12月26日	2012年12月25日				1.2	否
杨愈静	监事会主席	女	45	2009年12月26日	2012年12月25日				6	否
罗海平	监事	男	43	2009年12月26日	2012年12月25日				4	否
谢少勤	监事	男	35	2009年12月26日	2012年12月25日				4	否
林岳金	副总经理	男	43	2009年12月26日	2012年12月25日				7.2	否
徐罗旭	董秘	男	33	2009年12月26日	2012年12月25日				4.5	否

杨启昭：高级经济师，大学学历。先后荣获“广东省劳动模范”、“全国科技致富能手”等荣誉称号；首届（2009年）广东创业之星获得者；揭阳市慈善莲花特别奖获得者；揭阳市人大代表，揭阳市政协顾问，广东省七、八、九届人大代表；1988年7月至1997年12月任广东榕泰高级瓷具有限公司董事长；1997年12月至现在任公司董事长。

杨铁生：经济师，大学学历。2003年获得全国五一劳动奖章、2000年度广东省科技进步一等奖、1994年获广东省科技进步三等奖；揭阳市人大代表；揭东县工商业联合会会长；1994年至1997年12月任揭阳市兴盛化工原料有限公司副总经理，1997年12月至2002年1月任公司生产管理部经理；2002年1月至2009年12月任公司副董事长、副总经理；2009年12月至现在任公司副董事长、总经理。

罗海雄：会计师，大学学历。揭阳市政协委员；曾任揭阳市兴盛化工原料有限公司副总经理。1997年12月至2000年12月任广东榕泰实业股份有限公司财务总监；2000年12月至2006年12月任广

东榕泰实业股份有限公司董事、财务总监；2006 年 12 月至 2009 年 12 月任公司财务总监；2009 年 12 月至现在任公司董事、副总经理。

黄少杰：会计师，大学学历。揭阳市榕城区政协委员；曾任揭阳市印刷厂财务科长。2000 年 12 月至 2009 年 12 月任公司财务部经理；2009 年 12 月至现在任公司董事、财务总监。

杨明山：博士，中科院化学研究所博士后，研究员，博士生导师。曾任中国科学院理化技术研究所工程塑料研究组组长，工程塑料国家工程研究中心总工程师，海尔新材料研发有限公司总工程师；现任北京石油化工学院教授。2006 年 12 月至现在任公司独立董事。

叶广宇：副教授，硕士生导师，博士。先后在兰州大学、沈阳工业大学、华南理工大学获得学士、硕士、博士学位。1997 年至今在华南理工大学从事教学与科研工作，现为华南理工大学中国企业战略管理研究中心成员，河南省西平县经济发展顾问，广州纺织工贸企业集团有限公司顾问。2006 年 12 月至现在任公司独立董事。

林良协：中国注册会计师，高级国际财务管理师，会计师。现任广州卓诚会计师事务所有限公司董事，曾任广州信道会计师事务所有限公司董事，广东金算盘税务师事务所总经理；2009 年 12 月至现在任公司独立董事。

杨愈静：助理会计师，大学学历。1997 年 12 月至 2006 年 12 月任公司监事；2006 年 12 月 2009 年 12 月任公司第四届监事会主席；2009 年 12 月起任公司第五届监事会主席。

罗海平：工程师，大学学历。现任公司技术中心副主任；2009 年 12 月起任公司职工代表出任的监事。

谢少勤：经济师、会计师，大学学历。1998 年大学毕业后进入公司工作，现任职公司证券部、证券事务代表；2009 年 12 月起任公司职工代表出任的监事。

林岳金：经济师，大学学历。揭阳市政协委员；曾任广东榕泰高级瓷具有限公司副总经理；1997 年 12 月至 2000 年 12 月任广东榕泰实业股份有限公司董事会秘书；2000 年 12 月至 2006 年 12 月任广东榕泰实业股份有限公司董事、董事会秘书；2006 年 12 月至 2009 年 12 月任广东榕泰实业股份有限公司董事会秘书、副总经理；2009 年 12 月至现在任广东榕泰实业股份有限公司副总经理。

徐罗旭：大学学历，揭阳市榕城区政协委员、揭阳市榕城区科协委员，1998 年从华中农业大学毕业进入公司工作至今。2001 年 6 月至 2009 年 12 月任公司证券事务代表；2006 年 12 月至 2009 年 12 月任公司职工代表出任的监事；2009 年 12 月至现在任公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨明山	北京石油化工学院	教授			是
林良协	广州卓诚会计师事务所有限公司	董事			是
叶广宇	华南理工大学	副教授			是
林岳金	揭阳中建地产有限公司	董事			否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由董事会拟订方案上报股东大会审议；高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员年度报酬确定是依据有关人员的职务、责任和其前一年度的工作表现及公司上年度的业绩情况，并参照同类地区整体同类人员的收入状况确定其年度报酬、津贴水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的报酬按披露情况支付。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李林楷	副董事长	离任	董事会换届
吕中林	董事、总经理	离任	董事会换届
李丹	董事	离任	董事会换届
黎全辉	董事	离任	董事会换届
刘祥能	独立董事	离任	董事会换届
羽信全	监事	离任	监事会换届
徐罗旭	监事	离任	监事会换届
林岳金	董事会秘书	离任	换届
罗海雄	财务总监	离任	换届
杨铁生	总经理	聘任	换届
黄少杰	董事、财务总监	聘任	换届
徐罗旭	董事会秘书	聘任	换届
罗海雄	董事、副总经理	聘任	换届
林良协	独立董事	聘任	换届
谢少勤	监事	聘任	监事会换届
罗海平	监事	聘任	监事会换届

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,320
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	890
销售人员	70
技术人员	240
财务人员	35
管理人员	85
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	56
大专及以上	544
中专及以上	720

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，维护了投资者和公司的利益。

1、实际控制人、控股股东与上市公司：控股股东按《公司法》、《公司章程》的要求行使权力并承担义务，控股股东与上市公司之间实行人员、资产、财务、机构、业务独立，实际控制人、控股股东从未发生以任何形式占用公司资金的行为，也没有要求公司为其及他人提供担保事宜；公司与控股股东或其控股的其他关联单位不存在同业竞争，重大决策由公司独立作出和实施。

2、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，召集召开股东大会，见证律师现场监督并出具法律意见书，并按要求进行了充分披露，确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位。

3、董事与董事会：2009年12月，公司第四届董事会9名董事任期届满，根据公司2009年第三

次临时股东大会审议通过的《公司第五届董事会董事候选人议案》，公司第五届董事会由 7 名董事组成。公司董事的个人资料真实、完整，并有书面承诺，公司按照有关规定详细披露了公司董事的个人资料。董事会成员结构合理，董事具备履行职务所必须的知识、技能和素质，具有丰富的实践和管理经验。

4、监事与监事会：2009 年 12 月，公司第四届监事会 3 名监事任期届满，公司第五届监事会由 3 名监事组成，其中 1 名是经公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过产生，另 2 名监事为职工代表。公司监事个人资料真实、完整，并有书面承诺，公司按照有关规定详细披露了公司监事的个人资料；监事会将根据公司章程赋予的职权，独立有效地监督公司董事和高级管理人员的履职行为、公司财务、关联交易、募集资金使用情况等；列席董事会会议，并对董事会提出相关建议和意见。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重各家银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

6、信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；严格按照《公司信息披露管理制度》和《公司章程》等有关规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东获得平等的机会。

此外，为加强对货币资金使用的内部控制和管理，保证货币资金的安全，提高货币资金的使用效益，降低公司财务风险，最大限度地保障公司 and 公司股东的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的相关规定，公司制定了《广东榕泰实业股份有限公司资金管理制度》，对公司资金的存储、管理、使用、监督做出了明确的规定，保障了公司货币资金合规、合法、有效地使用。

为规范公司的信息披露行为，加强公司信息披露事务管理，切实保护公司、股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的相关规定，公司制定了《广东榕泰实业股份有限公司信息披露管理制度》。

公司根据证监会证监公司字[2007]56 号《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》和广东证监[2009]42 号《关于严格规范上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股股票行为的通知》等文件和要求制定了《董事、监事、高级管理人员个人信息和持有本公司股份及其变动管理制度》。

公司已于 2007、2008 年开展了公司治理专项活动，顺利地完成了公司专项治理活动自查和整改。报告期内，公司根据中国证监会和上海证券交易所的要求，将公司治理专项活动进一步向前推进，继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求，完善各项制度、规范各项职能，建立长效机制；重视培训工作，继续加强对董事、监事和高管人员的法律、证券知识培训，提升法律意识，强化日常管理，加强规范治理意识，促使其忠诚、勤勉履行职责；同时，以现代企业制度要求为方向，不断地提高、改善公司治理模式与水平、规范公司运作，保障公司健康、可持续地发展。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨启昭	否	9	9	5			否
李林楷	否	8	8	5			否
杨铁生	否	9	9	5			否
吕中林	否	8	8	5			否
李丹	否	8	8	5			否
黎全辉	否	8	8	5			否
刘祥能	是	8	8	5			否
杨明山	是	9	9	5			否

叶广宇	是	9	9	5			否
林良协	是	1	1				否
罗海雄	否	1	1				否
黄少杰	否	1	1				否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已经制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事审阅年报工作条例》和《董事会审计委员会年报工作规程》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

1、在日常工作中：独立董事除具有公司法和其他相关法律法规赋予董事职权外，根据公司制定的《独立董事工作制度》，还赋予独立董事以下特别职权：

①、重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

②、向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

③、向董事会提请召开临时股东大会；

④、提议召开董事会；

⑤、独立聘请外部审计机构和咨询机构；

⑥、可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。如未被采纳或上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

公司设立的审计委员会，提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人。

2、在年报工作中：独立董事根据《独立董事审阅年报工作条例》和应当履行以下义务：

①、每个会计年度结束后 30 日内，公司管理层应向每位独立董事全面汇报公司本年度的经营情况和重大事项的进展情况。同时，公司应安排独立董事进行实地考察。上述事项应有书面记录，必要的文件应有当事人签字。

②、独立董事对公司拟聘请的会计师是否具有证券、期货从业资格以及为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审会计师”）的从业资格进行核查。

③、公司财务负责人应在年审会计师进场审计前向每位独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关资料。

④、公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。见面会应有书面记录及当事人签字。

⑤、独立董事应密切关注公司年报编制，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。在 2009 年年报的编制和披露过程中，公司独立董事严格按照监管部门的要求及《独立董事审阅年报工作条例》和《董事会审计委员会年报工作规程》的规定，积极履行职责，与公司管理层及财务审计机构进行了充分的沟通，并提出相关的建议，充分发挥独立董事的独立作用。

报告期内，独立董事均能按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》中的有关要求，本着勤勉、尽职、诚信的原则，尽心尽责地履行各项职责，关心公司的生产经营和依法运作情况，积极出席董事会会议和股东大会会议，认真审议各项议案，站在独立公正的立场参与公司决策，维护公众投资者的利益，充分发挥自己的专业知识和工作经验，对公司发展、规范运作等事项提出客观、公正的意见和建议，对公司董事会的科学决策起到了积极作用，促进了公司规范



运作，维护了中小股东的合法利益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立。公司拥有独立完整的产、供、销系统，公司业务完全独立于任何第三方，自主面对市场。		
人员方面独立完整情况	是	公司人员独立。公司独立行使企业应有的劳动人事工资管理权，自行聘用、培训和管理员工。公司的高管人员、财务人员均不存在双重任职情况，均在公司领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立。公司全部资产产权清晰、权属清楚，独立完整。公司不存在公司与控股股东或其他单位相互占用资金、共用资产及其他资源的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司机构独立。公司全部的内设机构是根据公司的实际需要按批准程序设立，其职能明确。公司不存在与大股东两块牌子一套人马或合署办公的情形。		
财务方面独立完整情况	是	公司财务独立。公司设立了专门的财务部门，建立了符合规范性要求财务管理制度；公司拥有自己独立的银行帐户，独立使用资金，依法独立纳税。公司不		

		存在控股股东干预公司资金使用或占用公司资金的情况。		
--	--	---------------------------	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司制定了较为完善和健全的公司内部控制管理体系，公司内部控制制度涵盖了重大投资决策、关联交易决策、生产管理、质量管理、营销管理、财务管理、绩效考评管理、信息披露管理、安全环保管理等各个方面，保证了公司经营活动的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>按照管理和经营的需要，公司建立了一整套组织机构，主要有行政管理部；生产管理部；供销部；投资发展部；财务部；内部审计部；证券部；国家级和省级企业技术中心、博士后科研工作站；人力资源部及法务专员等九部一员。各部门职责分工明确，保证了各项经营业务的授权、执行、复核、记录及资产的维护与保管分别由不同的部门互相监督完成；各部门内部设立了明确的岗位，并制订了相应的岗位职责，以保证业务流程的高效运行和有效控制。同时，公司还制订了《公司关联交易制度》、《公司对外担保制度》等制度，从而提高了公司的内控及治理水平。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>董事会下设立审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司还设立了专门的内部审计机构——审计部。根据公司《内部审计制度》，审计部对公司已制定的各项制度的执行和财务工作进行监督和检查，对内部控制状况实施全面的监督和评价，对内部控制的有效性发挥了重要作用。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>报告期内，审计部根据公司制定的《内部审计制度》，对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、资金往来及使用情况等进行了内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，其中包括凭证审核、各种帐目的核对、实物资产的盘点、制度检查等各项内容。通过及时的审计检查和监督，有效防范了经营风险，确保了公司的规范运作和健康发展。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司进一步完善内部控制，规范了董事会内设委员会的运作，董事会审计委员会的成员由公司独立董事及外部董事组成。董事会审计委员会有权提议聘请或更换外部审计机构，负责内部审计与外部审计之间的沟通，监督公司的内部审计制度及其实施，审核公司财务信息及其披露是否符合有关规定，通过内部审计对公司内控制度的运行情况进行审查和评估。董事会审计委员会定期召开会议，听取并审议公司的财务报告、公司</p>

	经营层所做的重要事项报告、公司所聘请的会计师事务所提交的审计工作报告等以及审议会计师事务所年度审计报酬、监督公司经营层对内控制度整改建议的执行情况等事项。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司设立有内部审计部。内部审计部直接向董事会审计委员会汇报及负责。内部审计部对公司的财务及营运管理进行定期和不定期的内部稽核, 核查测试会计帐目的准确性, 对公司内控制度的执行情况作出检查, 并评估公司经营层执行内控制度的成效。透过内部稽核和项目审计, 及时向公司经营层提出整改建议。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司较为完善的法人治理结构规范了公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间的权责, 确保了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、有效制衡及协调运转

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制, 对高级管理人员实施年度目标责任考核, 依照公司全年经营目标完成情况, 结合年度个人考核评价结果, 决定高级管理人员的年度报酬。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

董事会下设薪酬与考核委员会, 并建立了相应的工作细则, 对公司高管人员的业绩进行考核, 强化了对高级管理人员的考评激励作用, 今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制, 使高级管理人员与股东利益取向一致, 最终实现股东价值最大化。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告: 否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高公司的规范运作水平, 增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性, 提高年报信息披露的质量和透明度, 根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规的规定及《广东榕泰股份有限公司章程》、《广东榕泰股份有限公司信息披露管理制度》的有关规定, 制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

### 七、股东大会情况简介

#### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 3 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 31 日

#### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 1 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 16 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 4 月 10 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 11 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 12 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 29 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营情况的回顾

2009 年公司经营较困难的一年，受国际金融危机的影响、氨基复合材料下游客户出口恢复缓慢、苯酐增塑剂等原材料价格波动较大等客观因素，增加了公司生产经营的难度。

面对复杂多变的客观经济形势，公司积极谋划对策，对外积极关注客观经济形势以及微观市场的变化，不断调整应对措施；对内深入挖潜，苦练内功，进一步加强成本核算，在保证产品质量的同时，严控成本；主动协调各方关系，在实现共赢和共同发展的同时，为公司争取多方支持，如积极拓展营销渠道，进一步增强营销渠道的掌控能力，一定程度化解了不利因素的消极影响；公司建立起适应客观情势变化、符合公司发展目标和产业要求的经营体系，坚持科学发展，加快技术创新，公司核心竞争力在经受市场考验的过程中进一步得到提高。

本报告期共实现营业收入 1,312,862,772.99 元，同比增长了 15.44%，公司实现归属于母公司的净利润 108,870,789.34 元，同比减少 5.36%。

2009 年，公司主要加强了以下几方面的工作，取得了明显成效。

#### 1) 优化营销体系，保持平稳增长的销售态势

报告期内，公司着力优化营销体系，从而化解客观不利因素对公司经营业务的影响，促使公司产品销售保持平稳增长的发展态势，报告期内，实现营业收入同比增长 15.44% 的良好局面。

#### 2) 充分发挥二级市场融资平台的效用，降低经营负担

公司 2009 年通过了非公开发行、募集近 4 亿元流动资金，大大优化了公司的财务结构，进一步降低融资成本和财务成本，分散融资风险，降低经营负担。

#### 3) 强化管控机制，着力化解经营风险

报告期内，公司着力完善购销管理制度、仓库管理制度，提升生产管理水平，建立生产经营的风险管控机制，进一步控制各项成本与费用。

### 2、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	单位:元 币种:人民币		
				营业收入 比上年增减(%)	营业成本 比上年增减(%)	营业利润率 比上年增减(%)
分产品						
ML 材料	798,356,470.83	655,378,801.51	17.87	3.40	10.34	减少 5.21 个百分点
苯酐	41,582,457.05	41,255,862.96	0.79	-11.20	-14.85	增加 4.25 个百分点
二辛酯	287,125,570.09	233,114,429.81	18.81	115.55	109.82	增加 2.21 个百分点
仿瓷制品	10,276,338.57	7,660,755.65	25.45	-47.81	-53.11	增加 8.42 个百分点
甲醛	17,148,754.46	9,613,098.73	43.94	198.51	104.18	增加 25.89 个百分点

#### (2) 主营业务分地区情况

地区	单位:元 币种:人民币	
	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内广东省地区	877,692,564.90	3.68
境内广东省外地区	218,043,339.88	12.08
境外	58,753,686.22	-38.92

#### (3)、主要供应商、客户情况

公司本年度前五名供应商采购金额合计 283,269,119.79 元，占全年采购总额比重 26.25%。

公司本年度对前五名客户销售收入合计 223,032,000.61 元，占全年营业收入总额的 19.61%。

项目	期末数	占总资产 比重 (%)	期初数	占总资产 比重 (%)
货币资金	344,044,714.55	12.88	146,320,046.64	7.14
交易性金融资产	35,808,225.00	1.34	-	-
应收账款	336,300,122.67	12.59	241,834,576.78	11.81
预付账款	304,962,881.89	11.42	175,068,628.77	8.55
存货	280,022,776.07	10.48	241,665,341.49	11.80
固定资产	799,439,623.47	29.93	782,808,917.50	38.22
在建工程	238,462,642.34	8.93	135,404,524.43	6.61
无形资产	104,429,430.22	3.91	106,859,294.14	5.22
短期借款	743,744,819.00	27.85	629,986,585.48	30.76
总资产	2,670,699,151.41		2,048,364,037.01	

A、货币资金增加原因主要系报告期内非公开发行股票募集资金所致；

B、存货增加原因主要系公司产能扩大，原材料储备增加所致；

D、在建工程增加原因主要系商贸物流项目开工所致；

E、短期银行借款增加原因主要系因产能扩大而配套的流动资金所致。

(5) 公司报告期财务数据同比发生重大变化的说明

单位：元

项目	2009 年	2008 年	增减额	增减 (%)
销售费用	11,434,281.79	9,876,641.32	1,557,640.47	15.77%
管理费用	28,085,820.04	27,143,190.67	942,629.37	3.47%
财务费用	42,850,329.00	45,935,569.11	3,085,240.11	-6.72%
所得税	11,685,526.52	8,157,760.08	3,527,766.44	43.24%

A、销售费用同比增加原因主要系主营业务收入的增加，销售费用相应增加所致；

B、财务费用同比减少原因主要系贷款利率变化所致；

C、所得税增加主要系可抵免所得税额减少所致。

(6) 公司现金流量情况

单位：元

项目	2009 年	2008 年	增减额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-65,544,977.92	145,780,809.67	-211,325,787.59	-144.96%
投资活动产生的现金流量净额	-240,757,070.37	-319,048,296.01	78,291,225.64	-24.54%
筹资活动产生的现金流量净额	447,519,380.19	121,946,995.84	325,572,384.35	266.98%

A、经营活动产生的现金流量净额同比减少原因主要是经营性应收应付项目变化所致；

B、投资活动产生的现金流量净额同比减少原因主要系建设项目投资减少所致；

C、筹资活动产生的现金流量净额同比增长原因主要系本年非公开发行募集资金所致。

3、对公司未来发展的展望

(1) 概述

公司对未来发展的整体要求是继续完善法人治理结构，加强内控制度等各项制度的建设，确保建立公司规范运作的长效机制。牢记企业的特殊性，坚持安全生产绝不松懈，加强生产经营过程中的各

项管理，做到既有制度，也能抓落实，特别是强化成本管理，加快转变经济增长方式，积极实施节能减排，确保企业可持续发展。以“变革创新，管理升级”的战略思路为指导目标，坚持以高分子复合新材料和有机化工材料为主营业务发展支柱，做大做强，同时积极探索化工行业新产品，不失时机，培育公司新的利润增长点。

为此，公司将采取如下措施：

1) 推进内部组织机构改革，强化内部管理体制

从组织上、制度上彻底强化经营体制，积极支持经营层各项工作。公司将根据企业发展实际调整组织结构，推行目标管理，实行量化考核；加快以财务为中心的信息系统建设，加强内部管理，提高公司的抗风险能力，降低各项费用，实现收益最大化，确保公司 2010 年各项经营指标的完成。

2) 强化技术开发水平，打造核心价值观

强化企业国家级技术研发中心、博士后工作站的优势，培养一流人才研发团队，推动产品结构调整和技术升级。积极探索建立特色企业文化，着力将文化与公司战略、经营管理、制度建设及产品相融合，从而提升公司的竞争力、创新力以及品牌力，打造核心价值观。

3) 优化产品结构，提高经济运行质量

鉴于公司主营产品结构相对较为单一的现状，公司将依托现有资源，优化资源配置，优化产品结构，提高经济运行质量。

(2) 新年度经营计划

根据公司战略发展规划，2010 年公司将坚持规范和可持续发展的方向，以市场为导向，优化资源配置，强化各项管理，积极打造核心价值观，努力提高技术开发水平。新的一年，公司的经营目标是力争营业收入和营业利润均比去年有所增长，为实现上述目标，公司 2010 年重点做好以下几方面工作：

1) 公司将通过产品结构调整、投资新项目等举措，改变目前主营业务产品单一的劣势。

A、公司将积极利用有效的融资手段，利用资本市场的有效时机，探索通过收购、兼并或重组的方式，做大做强公司的整体规模，力争实现公司有效的产品结构调整；

B、抓住大型石油炼化项目在本地区落户的机遇，积极创造条件，希望能争取承接石化中下游化工产品项目；

2) 强化危机应对措施，进一步提升综合竞争力。在做大做强和做优现有产品与市场并确保主营业务平稳增长的情况下，密切关注宏观经济动态，积极研究市场形势，及时制定应对措施，把握行业发展趋势，确保目标精准实现的管控模式，提高公司运营质量和盈利水平。

3) 进一步健全内部控制制度，完善内审与风险管理体系建设，提高快速发展过程中的风险防范能力，提升公司治理水准和治理实效，促进公司价值的持续提升。

4) 进一步扩大主要业务产品的产能，加强市场开拓力度、服务力度，健全市场体系；加大科技创新，严抓节能降耗；全面探索预算管理，继续深化科学管理发展之路。

5) 进一步抓好增发募集资金项目的使用，加强项目资金专项管理，确保募集资金项目按预期目标投入。同时，进一步调整资金结构，优化资金渠道，建立更安全、更便捷的融资渠道，降低资金成本，提高资金效率。

6) 利用公司的优势，积极支持公司投资的地产项目建设，希望能尽快实现分期竣工验收，使该投资项目尽快发挥效益。

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

公司 2009 年非公开增发 A 股募集的资金满足了公司目前主营业务流动资金的需求，但随着今后公司业务的拓展、技术的改造及可能发生的对外投资、收购兼并等，因此公司在 2010 年仍需要投入大量资金。为此，公司一方面要加强对公司资金的管理与监控，使公司项目进度与公司现金流计划协调一致，有效提高公司资金的使用效率；另一方面加强与银行及非银行金融机构的良好合作，开展多样化的融资方式，以保证公司项目开发资金所需。

(4) 公司经营中存在的困难与对策

1) 公司所处行业为化工制造行业，随着国家环保政策要求的不断提高，公司在环保方面的投入成本可能会提高。为此，公司在未来几年内，一方面将大力发展循环经济、推广清洁生产，依靠科技进步，提高资源循环利用水平；另一方面，将调整产品结构，开发环保型、高品位、高附加值产品，同时加大环保技术改造和环保管理力度，提高环境治理水平，构建环境友好型企业。

2) 主营业务产品原材料价格上涨直接影响公司主营业务利润的提高。2010 年，随着全球经济的逐步复苏，我国经济的进一步好转，人民币升值以及通货膨胀的多种因素影响，公司主营业务产品的

原材料价格必然会上涨，对公司要实现主营业务利润提高必然造成较大影响。公司将来充分利用行业地位的优势和资金优势，进一步提高公司在原材料供应和产品销售议价能力，保证主营业务产品的利润。同时要积极配合下游产品企业的创新能力，拓展材料使用领域和产品设计，提高公司产品的附加值。

3) 针对劳动力不足和成本不断提高的困难，公司要继续加强人力资源管理，优化人力资源结构和合理配置劳动力结构，同时根据企业特点制订工资福利制度，确保员工队伍稳定，不断提高员工队伍素质。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
		力争营业收入和业务利润均比去年有所增长。	根据公司战略发展规划，2010 年公司将坚持规范和可持续发展的方向，以市场为导向，优化资源配置，强化各项管理，积极打造核心价值观，努力提高技术开发水平。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
			其他	公司一方面要加强对公司资金的管理与监控，使公司项目进度与公司现金流计划协调一致，有效提高公司资金的使用效率；另一方面加强银行与非银行金融机构的良好合作，开展多样化的融资方式，以保证公司项目开发资金所需。	

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	210,304,874.52
投资额增减变动数	-1,579,794.89
上年同期投资额	211,884,669.41
投资额增减幅度(%)	-0.75

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
揭阳中建地产有限公司	房地产开发	45	

## 1、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	414,988,800.00	259,784,179.78	259,784,179.78	155,204,620.22	存放银行专户

该次募集资金中的 1 亿元用于偿还银行借款，剩余部份用于补充生产经营所需流动资金。

## 2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
榕泰化工产业基地项目	164,354,524.43	83.82%	
商贸物流项目	83,058,117.91	83.39%	
技术中心创新能力项目	7,570,512.82	100%	
合计	254,983,155.16	/	/

由于公司原选址于揭东经济开发试验区的“揭阳市榕泰化工产业基地”靠近建设中的潮汕国际机场，政府拟将该区域调整为物流商贸区域，同时由于该址周围居民点较多，基地部分地块不满足化工基地卫生防护距离要求和化工基地选址原则，“揭阳市榕泰化工产业基地”另选址揭东县地都镇，公司拟同时将化工产业基地中的苯酐、增塑剂项目予以整体搬迁，上年按照可预计的拆建损失计提在建工程减值准备 8,950,000.00 元。

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

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

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第七次临时会议	2009 年 1 月 4 日	2009 年 1 月 4 日以通讯方式召开第四届董事会第七次临时会议，审议通过《关于公司向中国银行股份有限公司揭阳分行申请授信	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 6 日



		总量 40000 万元及相关事宜的议案》。		
第四届董事会第十八次会议	2009 年 2 月 26 日	2009 年 2 月 26 日上午以现场方式在公司会议室召开第四届董事会第十八次会议, 审议通过以下议案: 1、《2008 年年度董事会工作报告》; 2、《公司 2008 年年度报告》(正文及摘要); 3、《2008 年年度利润分配预案》; 4、《2009 年利润分配政策》; 5、《2008 年度财务决算报告》; 6、《2009 年财务预算报告》; 7、《关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案》; 8、《董事会审计委员会年报工作规程》; 9、《关于无需支付的应付帐款确认为收入的议案》; 10、《关于公司拟投资项目易地建设的议案》; 11、《关于召开公司 2008 年年度股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 2 月 28 日
第四届董事会第十九次会议	2009 年 3 月 24 日	2009 年 3 月 24 日上午以现场方式在公司会议室召开第四届董事会第十九次会议, 审议通过以下议案: 一、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》; 二、《关于公司非公开发行股票方案的议案》; 三、《广东榕泰实业股份有限公司非公开发行股票预案》; 四、《前次募集资金使用情况报告》; 五、《非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》; 六、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》; 七、《关于召开公司 2009 年度第二次临时股东大会的议案》	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 3 月 26 日
第四届董事会第二十次会议	2009 年 4 月 20 日	2009 年 4 月 20 日以通讯方式召开第四届董事会第二十次会议, 审议通过《公司 2009 年第一季度报告》(全文及正文)。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 22 日
第四届董事会	2009 年 6 月 28	2009 年 6 月 28 日以通讯方	《中国证券报》、	2009 年 6 月 30

第八次临时会议	日	式向召开第四届董事会第八次临时会议，审议通过《广东榕泰实业股份有限公司资金管理制度》。	《上海证券报》	日
第四届董事会第二十一次会议	2009年8月24日	2009年8月24日以通讯方式召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过以下议案：一、《广东榕泰实业股份公司2009年半年度报告》；二、《广东榕泰实业股份公司信息披露管理制度》；三、通过《广东榕泰实业股份公司董事监事高级管理人员个人信息和持有本公司股份及其变动管理制度》；四、通过《关于公司向银行申请综合授信额度及融资额度的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年8月26日
第四届董事会第二十二次会议	2009年10月29日	2009年10月29日以通讯方式召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《公司2009年第三季度报告》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年10月31日
第四届董事会第二十三次会议	2009年12月9日	2009年12月9日上午以现场方式在公司会议室召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过以下议案：一、《公司章程及附件修订草案》；二、《公司第五届董事会董事候选人议案》；三、通过《关于公司向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行申请25000万元的融资额度的议案》；四、通过《关于召开公司2009年第三次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年12月11日
第五届董事会第一次会议	2009年12月26日	2009年12月26日下午以现场方式在公司会议室召开第五届董事会第一次会议，审议通过以下议案：一、《关于选举公司第五届董事会董事长、副董事长的议案》；二、《关于聘任公司总经理、董事会秘书的议案》；三、《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》；四、《关于公司向银行申请综合授信额度及融资额度的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年12月29日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会共召集了 4 次股东会，包括 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会，公司董事会依法、诚信、认真地执行了股东大会的各项决议。股东大会通过的决议，均得到了落实。

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

公司董事会下设的审计委员会制定了《董事会审计委员会工作制度》。

公司董事会设审计委员会，主要由独立董事组成并担任召集人，审计委员会督促并检查公司的日常审计工作，审查公司内控制度的制定及执行情况，审核公司的重要会计政策，了解公司的生产经营情况。

公司董事会审计委员会根据《董事会审计委员会年报工作规程》，加强了对年度财务报告审计及披露过程中的监督。2010 年 1 月 20 日在年审注册会计师进场前对公司编制的财务会计报表进行审阅，并形成了书面意见。年审注册会计师进场后公司董事会审计委员会加强与年审会计师进行沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后于 2010 年 3 月 23 日再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见提交公司第五届董事会第二次会议审议。

审计委员会认为公司 2009 年年度报告的审计工作符合公司的审计工作安排，编制符合企业会计准则及相关规定的要求，年度报告公允地反映了公司的生产、经营状况。

审计委员会对正中珠江会计师事务所有限公司的审计工作进行了调查和评估，认为该所遵循职业准则，严格按照审计法规、准则执业，在审计过程中能做到保持与审计委员会交流、沟通。审计委员会认为，正中珠江会计师事务所有限公司尽职尽责地完成了 2009 年度公司的各项审计任务，因此，向董事会提请继续聘任该所为公司 2010 年度审计机构。

审计委员会一致同意将上述议案提交于 2010 年 4 月 1 日召开的公司第五届董事会第二次会议审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会内设薪酬与考核委员会，其主要职能是考评公司董事、监事和高级管理人员绩效及薪酬、津贴方案的拟订定。

董事会薪酬与考核委员会对公司 2009 年度高级管理人员薪酬与考核结果进行了审查，认为：公司建立了严格的薪酬考核体系，每年以方针目标的形式将公司包括产品产量、销售收入、实现利润等目标计划进行层层分解，并落实到每位内部董事、监事和高级管理人员，年终按其目标责任书完成情况考核兑现；2009 年度报告中董事、监事和高管人员所披露薪酬事项符合公司绩效考评和薪酬制度的有关规定，相关数据真实、准确。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经广东正中珠江会计师事务所审计，公司 2009 年度的归属于母公司股东净利润为 108,870,789.34 元。根据《公司法》和《公司章程》规定提取法定盈余公积金 10,916,678.58 元，支付 2008 年度红利款 10,665,000.00 元，加上年初未分配利润 356,008,938.86 元，2009 年度实际可供股东分配利润 443,298,049.62 元。

根据公司生产经营情况，公司董事会拟订的 2009 年度利润分配预案如下：  
公司拟以 2009 年末股本总数 601,730,000 股为基数，向全体股东派发现金红利每 10 股 0.20 元(含税)。预计支付红利 12,034,600 元，尚余 431,263,449.62 元结转下一年度分配。  
本预案经本次董事会审议通过后，尚需提交公司 2009 年度股东大会审议。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于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(%)
2006 年度	11,850,000.00	90,267,228.92	13.12
2007 年度	17,775,000.00	135,959,711.99	13.07
2008 年度	10,665,000.00	115,042,731.85	9.27

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，依据《公司法》、《证券法》、《广东榕泰实业股份有限公司章程》、《广东榕泰实业股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》等有关法律法规的规定，公司制定了《外部信息报送和使用管理办法》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
<p>2009年2月26日下午在公司会议室召开第四届监事会第十次会议</p>	<p>一、审议通过了《2008年度监事会工作报告》，该议案提交年度股东大会审议；二、审议通过了《公司2008年年度报告》正文及摘要，并对公司的依法运作情况、公司财务情况、募集资金使用情况、公司收购出售资产情况、公司关联交易情况、会计师事务所意见、利润预测情况进行核查，发表如下独立意见：(一)、依法运作情况：报告期内，公司能够依法运作，法人治理结构及内控制度完善，经营稳健，所有重大事项决策程序合法合规、真实有效；公司董事、高管人员在履行职务时能忠于职守、勤勉尽责，符合公司和全体股东利益，无违反法律法规和《公司章程》的行为。(二)、公司财务情况：报告期内，公司很好地执行了《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》；公司所编制的2008年度内的财务报告真实反映了公司当期的经营成果和财务状况。广东正中珠江会计师事务所出具的关于公司2008年度的《审计报告》及有关专项说明真实、准确、完整。(三)、募集资金使用情况：报告期内，公司最近一次募集资金与实际投入情况相符。(四)、公司收购出售资产情况：报告期内，公司不存在收购出售资产情况。(五)、公司关联交易情况：报告期内，公司不存在关联交易情况。(六)、会计师事务所意见：报告期内，公司财务报告为标准无保留意见。(七)、利润预测情况：报告期内，公司未进行利润预测。</p>
<p>2009年4月20日下午在公司会议室召开第四届监事会第十一次会议</p>	<p>审议通过了《公司2009年第一季度度报告》全文及正文，认为：1、公司2009年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的有关规定；2、2009年第一季度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映出公司的经营管理和财务状况等事项；3、公司监事会在提出本意见前，未发现参与季报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。</p>
<p>2009年8月24日下午在公司会议室召开第四届监事会第十二次会议</p>	<p>一、审议通过了《公司2009年半年度报告》全文及摘要，认为：1、公司2009年半年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的有关规定；2、2009年半年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所</p>

	的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映出公司的经营管理和财务状况等事项；3、公司监事会在提出本意见前，未发现参与季报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。二、审议通过了《广东榕泰实业股份公司信息披露管理制度》、《广东榕泰实业股份公司董事监事高级管理人员个人信息和持有本公司股份及其变动管理制度》。
2009 年 10 月 29 日下午在公司会议室第四届监事会第十三次会议	审议通过了《公司 2009 年第三季度度报告》全文及正文，认为：1、公司 2009 年第三季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的有关规定；2、2009 年第三季度报告的内容和格式符合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 13 号〈季度报告内容与格式特别规定〉》（2007 年修订）和《上海证券交易所股票上市规则》（2008 年修订）的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映出公司的经营管理和财务状况等事项；3、公司监事会在提出本意见前，未发现参与季报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。
2009 年 12 月 9 日下午在公司会议室召开第四届监事会第十四次会议	审议通过《公司第五届监事会监事候选人议案》，通过了杨愈静、罗海平（职工代表）、谢少勤（职工代表）为第五届监事会监事候选人。该议案提交 2009 年第三次临时股东大会审议。
2009 年 12 月 26 日在公司会议室召开第五届监事会第一次会议	审议《关于选举公司第五届监事会召集人的议案》：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。选举杨愈静女士为公司第五届监事会召集人。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能够依法运作，法人治理结构及内控制度完善，经营稳健，所有重大事项决策程序合法合规、真实有效；公司董事、高管人员在履行职务时能忠于职守、勤勉尽责，符合公司和全体股东利益，无违反法律法规和《公司章程》的行为；

在编制 2009 年度报告过程中，没有发现有违反公司《信息披露管理制度》的情形。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司很好地执行了《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》；公司所编制的 2009 年度内的财务报告真实反映了公司当期的经营成果和财务状况。广东正中珠江会计师事务所出具的关于公司 2009 年度的《审计报告》及有关专项说明真实、准确、完整。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司最近一次募集资金与实际投入情况相符。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司不存在收购出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易遵循了市场公平、公正、公开的原则，公允、合理，符合公司和全体股东的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见  
报告期内, 公司财务报告为标准无保留意见。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

### (六) 重大合同及其履行情况

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

#### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

1、2009 年 1 月 12 日, 公司与中国银行股份有限公司揭阳分行签订编号 GDK476990120091401《人民币借款合同》, 借款金额为人民币 7,000 万元, 借款期限 36 个月。该合同该协议由广东榕泰高级瓷具有限公司提供最高额保证, 同时由公司提供最高额抵押担保;

2、2009 年 3 月 27 日, 公司与中国银行股份有限公司揭阳分行签订编号 GDK476990120091407《人民币借款合同》, 借款金额为人民币 2,000 万元, 借款用途为流动资金, 借款期限 12 个月。该合同该协议由广东榕泰高级瓷具有限公司提供最高额保证, 合同编号: GBZ476990120091401; 同时由公司提供最高额抵押担保, 合同编号分别为: GDY476990120071401、GDY476990120071405、GDY476990120091401;

3、2009 年 2 月 19 日, 公司与中国光大银行深圳罗湖支行签订编号 ZH38950902002《综合授信协议》, 光大银行同意在 2009 年 2 月 23 日至 2010 年 2 月 23 日期间向公司提供总额为 8,000 万元的授信额度。该协议由广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司提供最高额保证, 合同编号分别为: GB38950902002-1、GB38950902002-2; 同时由广东榕泰提供最高额抵押担保, 合同编号: GD38950902002。

4、2009 年 4 月 15 日, 公司与中国建设银行股份有限公司揭阳分行签订编号 2009 年工字第 25

号《人民币借款合同》，借款金额为人民币 3,000 万元，借款用途为流动资金，借款期限 12 个月。

5、2009 年 4 月 30 日，公司与交通银行股份有限公司揭阳支行签订编号粤 2009 年借字 002 号《人民币借款合同》，借款金额为人民币 9,000 万元，借款用途为流动资金，借款期限 12 个月。该协议由广东榕泰高级瓷具有限公司提供最高额保证，合同编号为粤揭 2009 年最保字 002 号。

6、2009 年 8 月 13 日，公司与上海浦发发展银行广州东山支行签订编号 ED820009000848-1《综合授信协议》，浦发银行同意在 2009 年 8 月 13 日至 2010 年 8 月 13 日期间向公司提供总额为 10,000 万元的授信额度。该协议由广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司及杨启昭提供最高额保证，合同编号分别为：EBED82000900084801、EBED82000900084802、EBED82000900084803。同时公司提供土地及房产抵押，合同编号为：EDED82000900084801。

(七) 承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	持有公司 5%以上股份的非流通股股东广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司承诺，在上述承诺期满后，其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占广东榕泰的股份总数比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。全体非流通股股东承诺：通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到广东榕泰实业股份有限公司的股份总数 1%的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无须停止出售股份。	报告期内，持有公司有限售条件股份股东严格遵守以上承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	550,000
境内会计师事务所审计年限	1 年

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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均没有因任何事项受到中国证监会或其派出机构、证券交易所立案调查或行政处罚的情形。

(十) 其他重大事项的说明

- 1、2009 年 3 月公司荣获揭阳市榕城区人民政府颁发“2008 年度重大项献纳税大户”；
- 2、2009 年 7 月公司荣获广东省人民政府颁发“广东省科学技术三等奖”（粤府证：[2009]659 号）；
- 3、2009 年 12 月公司荣获揭阳市人民政府颁发“揭阳市 2008 年度企业纳税光荣户金奖”；
- 4、2009 年 12 月公司荣获广东省人民政府颁发“2010-2012 年度广东省直通车服务重点企业”；
- 5、根据中国证券监督管理委员会广东监管局《关于做好辖区上市公司 2009 年年度报告相关工作的通知》（广东证监[2009]171 号）的通知要求，公司建立并完善了内幕信息保密制度，制订了《内幕信息及知情人管理制度》。在年报披露的窗口期，通过自查未发现相关人员买卖公司股票的行为。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第七次临时会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 1 月 6 日	WWW. SSE. COM. CN
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 1 月 16 日	WWW. SSE. COM. CN
第四届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 2 月 28 日	WWW. SSE. COM. CN
第四届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 2 月 28 日	WWW. SSE. COM. CN
第四届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 3 月 26 日	WWW. SSE. COM. CN
关于被认定为高新技术企业的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 3 月 27 日	WWW. SSE. COM. CN
2008 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 3 月 31 日	WWW. SSE. COM. CN
关于召开 2009 年第二次临时股东大会的提示通知	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 2 日	WWW. SSE. COM. CN
2009 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 11 日	WWW. SSE. COM. CN
2008 年利润分配实施公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 5 月 7 日	WWW. SSE. COM. CN
关于非公开发行 A 股股票获得发审委审核通过的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 6 月 18 日	WWW. SSE. COM. CN
关于非公开发行股票获得发审委核准的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 7 月 16 日	WWW. SSE. COM. CN
关于非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 8 月 5 日	WWW. SSE. COM. CN
关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 8 月 7 日	WWW. SSE. COM. CN
第四届董事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 8 月 26 日	WWW. SSE. COM. CN
第四届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 8 月 26 日	WWW. SSE. COM. CN
第四届董事会第二十三次会议决议公告暨召开 2009 年第	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 12 月 11 日	WWW. SSE. COM. CN



三次临时股东大会的通知			
第四届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 12 月 11 日	WWW. SSE. COM. CN
2009 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 12 月 29 日	WWW. SSE. COM. CN
公司章程及附件修正案	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 12 月 29 日	WWW. SSE. COM. CN
第五届监事会第一次会议决议	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 12 月 29 日	WWW. SSE. COM. CN
第五届董事会第一次会议决议	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 12 月 29 日	WWW. SSE. COM. CN

## 十一、财务会计报告

### 审 计 报 告

广会所审字[2010]第 10001220018 号

#### 广东榕泰实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东榕泰实业股份有限公司（以下简称“广东榕泰”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广东榕泰管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

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

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：蒋洪峰

中国注册会计师：陈 昭

中国 广州

二 一 年四月一日

**合并资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:广东榕泰实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		344,044,714.55	146,320,046.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		35,808,225.00	
应收票据			
应收账款		336,300,122.67	241,834,576.78
预付款项		304,962,881.89	175,068,628.77
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			
其他应收款		4,629,093.51	2,427,128.26
买入返售金融资产			
存货		280,022,776.07	241,665,341.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,305,767,813.69	807,315,721.94
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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		210,304,874.52	211,884,669.41
投资性房地产			
固定资产		799,439,623.47	782,808,917.50
在建工程		238,462,642.34	135,404,524.43
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		104,429,430.22	106,859,294.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,144,541.90	
递延所得税资产		5,150,225.27	4,090,909.59

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,364,931,337.72	1,241,048,315.07
资产总计		2,670,699,151.41	2,048,364,037.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		743,744,819.00	629,986,585.48
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		32,939,000.00	74,476,600.00
应付账款		45,181,808.67	34,220,622.17
预收款项		50,249,899.78	60,292,399.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		108,739.74	108,739.74
应交税费		17,065,320.05	13,123,556.79
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,091,206.21	6,089,884.19
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			14,850,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		898,380,793.45	833,148,387.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		56,000,000.00	
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		2,979,166.67	
非流动负债合计		58,979,166.67	
负债合计		957,359,960.12	833,148,387.50
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		601,730,000.00	533,250,000.00
资本公积		563,280,841.36	231,769,871.36
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		97,699,857.44	86,783,178.86
一般风险准备			
未分配利润		443,298,049.62	356,008,938.86
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,706,008,748.42	1,207,811,989.08
少数股东权益		7,330,442.87	7,403,660.43
所有者权益合计		1,713,339,191.29	1,215,215,649.51
负债和所有者权益 总计		2,670,699,151.41	2,048,364,037.01

法定代表人：杨启昭

主管会计工作负责人：罗海雄

会计机构负责人：黄少杰

### 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：广东榕泰实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		340,908,750.74	143,698,301.00
交易性金融资产		35,808,225.00	
应收票据			
应收账款		336,300,122.67	243,577,564.48
预付款项		305,412,881.89	175,518,628.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,024,945.26	944,145.01
存货		280,022,776.07	240,519,496.26
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,299,477,701.63	804,258,135.52
<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		234,804,874.52	236,384,669.41
投资性房地产			
固定资产		795,390,755.24	778,451,364.75
在建工程		238,462,642.34	135,404,524.43
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		104,429,430.22	106,859,294.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,144,541.90	
递延所得税资产		5,150,225.27	4,090,909.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,385,382,469.49	1,261,190,762.32
资产总计		2,684,860,171.12	2,065,448,897.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款		743,744,819.00	629,986,585.48
交易性金融负债			
应付票据		32,939,000.00	74,476,600.00
应付账款		45,112,695.01	34,151,508.51
预收款项		50,249,899.78	60,292,399.13
应付职工薪酬		108,739.74	108,739.74
应交税费		17,065,320.05	13,123,556.79
应付利息			
应付股利			
其他应付款		29,759,650.71	30,051,383.87
一年内到期的非流动 负债			14,850,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		918,980,124.29	857,040,773.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		56,000,000.00	
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		2,979,166.67	
非流动负债合计		58,979,166.67	
负债合计		977,959,290.96	857,040,773.52
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		601,730,000.00	533,250,000.00
资本公积		563,278,202.01	231,767,232.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		97,699,857.44	86,783,178.86

一般风险准备			
未分配利润		444,192,820.71	356,607,713.45
所有者权益(或股东权益)合计		1,706,900,880.16	1,208,408,124.32
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,684,860,171.12	2,065,448,897.84

法定代表人：杨启昭

主管会计工作负责人：罗海雄

会计机构负责人：黄少杰

### 合并利润表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,312,862,772.99	1,137,313,683.27
其中：营业收入		1,312,862,772.99	1,137,313,683.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,188,714,187.96	1,021,876,741.68
其中：营业成本		1,091,823,307.11	921,310,511.74
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		4,636,546.78	3,546,320.01
销售费用		11,434,281.79	9,876,641.32
管理费用		28,085,820.04	27,143,190.67
财务费用		42,850,329.00	45,935,569.11
资产减值损失		9,883,903.24	14,064,508.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		88,225.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,569,151.05	-615,330.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,579,794.89	-615,330.59
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		122,667,658.98	114,821,611.00
加：营业外收入		2,002,854.83	11,357,581.41
减：营业外支出		4,187,415.51	3,111,313.19
其中：非流动资产处置损失		4,187,415.51	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		120,483,098.30	123,067,879.22
减：所得税费用		11,685,526.52	8,157,760.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,797,571.78	114,910,119.14
归属于母公司所有者的净利润		108,870,789.34	115,042,731.85
少数股东损益		-73,217.56	-132,612.71
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.22
（二）稀释每股收益		0.19	0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		108,797,571.78	114,910,119.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		108,870,789.34	115,042,731.85
归属于少数股东的综合收益总额		-73,217.56	-132,612.71

法定代表人：杨启昭

主管会计工作负责人：罗海雄

会计机构负责人：黄少杰

### 母公司利润表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,312,862,772.99	1,136,809,409.77
减：营业成本		1,091,823,307.11	920,874,254.73
营业税金及附加		4,636,546.78	3,546,320.01
销售费用		11,434,281.79	9,538,426.36
管理费用		27,762,771.07	27,122,944.27
财务费用		42,863,670.31	45,942,526.06
资产减值损失		9,824,396.84	13,906,060.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		88,225.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,569,151.05	-615,330.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,569,151.05	-615,330.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		123,036,873.04	115,263,547.47
加：营业外收入		2,002,854.83	11,357,581.41
减：营业外支出		4,187,415.51	3,111,313.19
其中：非流动资产处置损失		4,187,415.51	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		120,852,312.36	123,509,815.69
减：所得税费用		11,685,526.52	8,069,245.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		109,166,785.84	115,440,569.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.22



(二) 稀释每股收益		0.19	0.22
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		109,166,785.84	115,440,569.98

法定代表人：杨启昭

主管会计工作负责人：罗海雄

会计机构负责人：黄少杰

**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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		1,418,740,588.48	1,286,044,452.02
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		3,195.10	342,584.63
收到其他与经营活动有关的现金		5,652,583.20	7,232,700.34
经营活动现金流入小计		1,424,396,366.78	1,293,619,736.99
购买商品、接受劳务支付的现金		1,381,737,832.60	1,057,333,114.14
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		11,957,073.27	10,577,788.07
支付的各项税费		75,064,726.24	59,618,292.25
支付其他与经营活动有关的现金		21,181,712.59	20,309,732.86
经营活动现金流出小计		1,489,941,344.70	1,147,838,927.32
经营活动产生的现金流量净额		-65,544,977.92	145,780,809.67
<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		10,643.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,016,413.12
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		10,643.84	1,016,413.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,047,714.21	107,564,709.13
投资支付的现金		35,720,000.00	212,500,000.00
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		240,767,714.21	320,064,709.13
投资活动产生的现金流量净额		-240,757,070.37	-319,048,296.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		401,965,970.00	369,040.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			369,040.00
取得借款收到的现金		1,168,185,880.38	932,607,821.61
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,573,151,850.38	932,976,861.61
偿还债务支付的现金		1,013,277,646.86	751,214,264.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,847,487.32	59,815,600.89
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		56,507,336.01	
筹资活动现金流出小计		1,125,632,470.19	811,029,865.77
筹资活动产生的现金流量净额		447,519,380.19	121,946,995.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		141,217,331.90	-51,320,490.50
加：期初现金及现金等价物余额		146,320,046.64	197,640,537.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		287,537,378.54	146,320,046.64

法定代表人：杨启昭

主管会计工作负责人：罗海雄

会计机构负责人：黄少杰

**母公司现金流量表**

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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		1,416,907,858.79	1,284,499,384.89
收到的税费返还		3,195.10	342,584.63
收到其他与经营活动有关的现金		5,637,185.30	9,988,044.05
经营活动现金流入小计		1,422,548,239.19	1,294,830,013.57
购买商品、接受劳务		1,379,442,254.04	1,055,969,836.30

支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,957,073.27	10,268,923.07
支付的各项税费		75,064,726.24	59,569,503.12
支付其他与经营活动有关的现金		22,143,381.73	20,377,538.99
经营活动现金流出小计		1,488,607,435.28	1,146,185,801.48
经营活动产生的现金流量净额		-66,059,196.09	148,644,212.09
<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		10,643.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,016,413.12
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		10,643.84	1,016,413.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,047,714.21	107,358,857.94
投资支付的现金		35,720,000.00	214,500,000.00
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		240,767,714.21	321,858,857.94
投资活动产生的现金流量净额		-240,757,070.37	-320,842,444.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		401,965,970.00	
取得借款收到的现金		1,168,185,880.38	932,607,821.61
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	
筹资活动现金流入		1,573,151,850.38	932,607,821.61

小计			
偿还债务支付的现金		1,013,277,646.86	751,214,264.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,847,487.32	59,815,600.89
支付其他与筹资活动有关的现金		56,507,336.01	
筹资活动现金流出小计		1,125,632,470.19	811,029,865.77
筹资活动产生的现金流量净额		447,519,380.19	121,577,955.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		140,703,113.73	-50,620,276.89
加：期初现金及现金等价物余额		143,698,301.00	194,318,577.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		284,401,414.73	143,698,301.00

法定代表人：杨启昭

主管会计工作负责人：罗海雄

会计机构负责人：黄少杰

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

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	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	533,250,000.00	231,769,871.36			86,783,178.86		356,008,938.86		7,403,660.43	1,215,215,649.51
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	533,250,000.00	231,769,871.36			86,783,178.86		356,008,938.86		7,403,660.43	1,215,215,649.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	68,480,000.00	331,510,970.00			10,916,678.58		87,289,110.76		-73,217.56	498,123,541.78
(一)净利润							108,870,789.34		-73,217.56	108,797,571.78
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							108,870,789.34		-73,217.56	108,797,571.78
(三)所有者投入和减少资本	68,480,000.00	331,510,970.00								399,990,970.00

1. 所有者投入资本	68,480,000.00	331,510,970.00								399,990,970.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					10,916,678.58		-21,581,678.58			-10,665,000.00
1. 提取盈余公积					10,916,678.58		-10,916,678.58			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,665,000.00			-10,665,000.00
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										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

四、本期期末余额	601,730,000.00	563,280,841.36			97,699,857.44		443,298,049.62		7,330,442.87	1,713,339,191.29
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--------------	------------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	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	355,500,000.00	409,517,232.01			75,239,121.86		270,285,264.01		7,169,872.49	1,117,711,490.37
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	355,500,000.00	409,517,232.01			75,239,121.86		270,285,264.01		7,169,872.49	1,117,711,490.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	177,750,000.00	-177,747,360.65			11,544,057.00		85,723,674.85		233,787.94	97,504,159.14
(一)净利润							115,042,731.85		233,787.94	115,276,519.79
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							115,042,731.85		233,787.94	115,276,519.79
(三)所有者投入和减少资本		2,639.35								2,639.35



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		2,639.35							2,639.35
(四)利润分配				11,544,057.00		-29,319,057.00			-17,775,000.00
1.提取盈余公积				11,544,057.00		-11,544,057.00			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-17,775,000.00			-17,775,000.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转	177,750,000.00	-177,750,000.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	177,750,000.00	-177,750,000.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)									
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、本期期末余额	533,250,000.00	231,769,871.36		86,783,178.86		356,008,938.86		7,403,660.43	1,215,215,649.51

法定代表人：杨启昭

主管会计工作负责人：罗海雄

会计机构负责人：黄少杰

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	533,250,000.00	231,767,232.01			86,783,178.86		356,607,713.45	1,208,408,124.32
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	533,250,000.00	231,767,232.01			86,783,178.86		356,607,713.45	1,208,408,124.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	68,480,000.00	331,510,970.00			10,916,678.58		87,585,107.26	498,492,755.84
(一)净利润							109,166,785.84	109,166,785.84
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							109,166,785.84	109,166,785.84
(三)所有者投入和减少资本	68,480,000.00	331,510,970.00						399,990,970.00
1.所有者投入资本	68,480,000.00	331,510,970.00						399,990,970.00

2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分 配					10,916,678.58		-21,581,678.58	-10,665,000.00
1. 提取盈余 公积					10,916,678.58		-10,916,678.58	
2. 提取一般 风险准备								
3. 所有者 (或股东)的 分配							-10,665,000.00	-10,665,000.00
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								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末 余额	601,730,000.00	563,278,202.01			97,699,857.44		444,192,820.71	1,706,900,880.16

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	355,500,000.00	409,517,232.01			75,239,121.86		270,486,200.47	1,110,742,554.34
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	355,500,000.00	409,517,232.01			75,239,121.86		270,486,200.47	1,110,742,554.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	177,750,000.00	-177,750,000.00			11,544,057.00		86,121,512.98	97,665,569.98
(一)净利润							115,440,569.98	115,440,569.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							115,440,569.98	115,440,569.98
(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					11,544,057.00		-29,319,057.00	-17,775,000.00
1. 提取盈余公积					11,544,057.00		-11,544,057.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,775,000.00	-17,775,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	177,750,000.00	-177,750,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	177,750,000.00	-177,750,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
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、本期期末余额	533,250,000.00	231,767,232.01			86,783,178.86		356,607,713.45	1,208,408,124.32

法定代表人：杨启昭

主管会计工作负责人：罗海雄

会计机构负责人：黄少杰

## 一、公司基本情况:

### 公司概况

广东榕泰实业股份有限公司（以下简称“公司”）于 1997 年 12 月经广东省人民政府粤办函〔1997〕683 号文和广东省体改委〔1997〕133 号文批准，由广东榕泰高级瓷具有限公司（中外合资）、揭阳市兴盛化工原料有限公司（中外合资）、广东榕泰制药有限公司（中外合资）、揭阳市鸿凯贸易发展公司和揭阳市益科电子器材公司等五家公司以发起方式设立，并于 1997 年 12 月 25 日在广东省工商行政管理局办理工商注册登记，注册资本为人民币 120,000,000.00 元。

2001 年 5 月 28 日，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）33 号文的核准，利用上海证券交易所交易系统，采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股股票（A）股 4000 万股（发行股价 9.9 元/股），并于 2001 年 6 月 1 日办理了工商变更登记，注册资本变更为人民币 160,000,000.00 元。

2004 年 6 月，经公司 2003 年年度股东大会决议通过，公司以 2003 年 12 月 31 日的总股本 16,000 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 3,200 万元，其中转增发起人股 2,400 万元，社会公众股 800 万元，并于 2004 年 7 月 30 日办理工商变更登记，变更后的注册资本为人民币 19,200 万元。

根据广东省人民政府国有资产监督管理委员会“粤国资函〔2005〕378 号”文批复和上海证券交易所“上证上字〔2005〕180 号”《关于实施广东榕泰实业股份有限公司股权分置改革方案的通知》，经公司 2005 年 10 月 24 日召开的相关股东会议决议通过，公司非流通股股东以其持有的 1,680 万股股票向流通股股东支付对价，流通股股东每持有 10 股流通股可获得 3.5 股股票对价，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，方案实施后公司的总股本仍为 19,200 万股。

2006 年 10 月，根据公司 2006 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2006〕92 号文核准，公司非公开发行 45,000,000 股 A 股，并于 2006 年 11 月 8 日办理工商变更登记，变更后的注册资本为人民币 23,700 万元。

2007 年 5 月，经公司 2006 年年度股东大会决议通过，公司以 2006 年 12 月 31 日的总股本 23,700 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 11,850 万元，并于 2007 年 7 月 18 日办理工商变更登记，变更后的注册资本为人民币 35,550 万元。

2008 年 4 月，经公司 2007 年年度股东大会决议通过，公司以 2007 年 12 月 31 日的总股本 35,550 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 17,775 万元，并于 2008 年 6 月 2 日办理工商变更登记，变更后的注册资本为人民币 53,325 万元。

2009 年 7 月，根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]629 号文核准，公司非公开发行 68,480,000 股 A 股，并于 2009 年 8 月 7 日办理工商变更登记，变更后的注册资本为人民币 601,730,000.00 元。

公司现为股份有限公司（上市），企业法人营业执照注册号为 440000000003012，注册资本为人民币陆亿零壹佰柒拾叁万元（RMB601,730,000.00 元）。

### **行业性质及经营范围**

公司所处行业：化学工业

经营范围：生产、销售氨基塑料及制品，氨基复合材料及制品，甲醛溶液、六亚甲基四胺、邻苯二甲酸酐和邻苯二甲酸脂类增塑剂；化学危险货物运输（由该企业车队经营）；高分子材料的研究。经营本企业自产产品及技术的出口业务，本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务，进料加工和“三来一补”业务。代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品。国内贸易（法律法规禁止的不得经营，国家专营专控商品持有有效的批准文件经营），货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。

经营概况：公司的主要产品有氨基复合新材料、甲醛及其辅产品、乌洛托品、苯酐、二辛脂等化工材料及其制品。

### **公司住所**

广东省揭阳市新兴东二路 1 号

### **公司法定代表人**

杨启昭

## 二、主要会计政策、会计估计

### 财务报表的编制基础

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。

公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其相关规定进行确认和计量。

### 遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 会计期间

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### - 同一控制下的企业合并

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

#### - 非同一控制下的企业合并

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。

### 合并财务报表的编制方法



公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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予以抵销。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，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

### **现金及现金等价物**

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

### **外币业务和外币报表折算**

- 公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

- 外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

### **金融资产和金融负债的核算方法**

#### **- 金融资产的分类：**

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

——持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

——可供出售金融资产。

#### **- 金融负债的分类：**

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

——其他金融负债。

#### **- 金融资产和金融负债的计量：**

##### **——初始计量**

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

##### **——金融资产的后续计量**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

#### ——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

——与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

——不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

——按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

——初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### ——金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

——终止确认部分的账面价值；

——终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### ——金融资产的减值

公司年末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

——可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

——持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

#### **应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

- 公司坏账损失核算采用备抵法。

- 公司将应收款项划分为单项金额重大的应收款项、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以及其他不重大的应收款项。单项金额重大的应收款项的确认标准为单个法人主体欠款余额超过人民币 5,000,000.00 元，单项金额重大的其他应收款的确认标准为单个法人主体欠款金额超过人民币 1,000,000.00 元。

——在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，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；对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；对于其他单项金额非重大以及经单独测试未发现减值的单项金额重大的的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、以账龄作为类似信用风险特征划分的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时状况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	提取比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10

2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

- 对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为减值损失，计提减值准备。

- 应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

### **存货核算方法**

— 存货的分类：存货分为原材料、产成品、在途物资、半成品、低值易耗品等大类。

— 存货的核算：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

— 存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据公司相关的管理权限，在期末结账前处理完毕。

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

### **长期股权投资核算方法**

— 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业及联营企业的投资和其他长期股权投资。

— 长期股权投资初始投资成本的确定

— 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之“同一控制下和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。

——公司对合营企业、联营企业的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

——公司对其他长期股权的投资按照初始投资成本计价。

#### - 长期股权投资后续计量及损益确认方法

##### 对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资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。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

##### 对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

##### 其他长期股权投资

公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

#### - 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### - 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

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。

## 固定资产核算方法

一 固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

一 固定资产的分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备。

一 固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

- 固定资产的折旧方法：

一一 固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

公司各类固定资产折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	年折旧率（%）	净残值率（%）
房屋及建筑物	20-30	3.17-4.75	5
机器设备	12-15	6.33-7.92	5
运输设备	8	11.88	5
办公及电子设备	5	19.00	5

- 固定资产减值准备的计提

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

## 在建工程核算方法

- 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### - 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### - 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

### - 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 借款费用核算方法

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。



为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

### **无形资产核算方法**

#### **- 无形资产的确定标准和分类**

无形资产是指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、非专利技术及软件等。

#### **—无形资产计价：**

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

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

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

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

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### **长期待摊费用核算方法**

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **预计负债核算方法**

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

—该义务是公司承担的现时义务；

—该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

—该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### **收入确认方法**

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

——提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

——提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

### **政府补助核算方法**

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

### 所得税的会计处理方法

#### - 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

#### - 递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

#### - 递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认。

同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 三、主要税项

#### —流转税

税 种	税 率	计 税 基 数
增值税		
—销项税	17%	销售收入
—进项税	13%、17%	进货成本等
城建税	5%、7%	应缴增值税、营业税额
教育费附加	3%	应缴增值税、营业税额
其他税项	按国家和地方有关规定计算 缴纳	

#### —企业所得税

—本公司：2008 年公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，公司 2008-2010 年的所得税率为 15%。

—子公司：公司之控股子公司揭阳市新三泰化工有限公司、揭阳市三泰商贸物流城有限公司 2009 年度所得税税率为 25%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

- 截至 2009 年 12 月 31 日，公司的子公司情况：

——通过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 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股及表 决权比例	是否合并 报表
揭阳市新三泰化工有限公司	有限责任	揭阳市揭东县经济试验区 5 号路	化工行业	RMB3,000.00	生产精细化工、基本有机化工原料；工程塑料、塑料合金及其他塑料制品。（以上项目不含危险化学品及监控品）	RMB2,250.00	-	75%	是
揭阳市三泰商贸物流城有限公司	有限责任	揭东经济开发试验区榕东大桥东南侧国道南侧榕泰化工城	物流服务	RMB1,000.00	货运站经营，配载，物流服务，货物包装（以上项目有效期至 2012 年 09 月 30 日），经营物流配送中心；塑料原辅材料及其制品的销售及其行业投资；塑料、化工行业信息咨询及服务；货物进出口、技术进出口（以上项目法律、行政法规及国务院规定禁止的项目除外；法律、行政法规及国务院规定限制需前置许可的项目须取得有效许可后方可经营）	RMB200.00	-	95.24%	是

子公司名称	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
揭阳市新三泰化工有限公司	7,234,933.69	-265,946.10	-
揭阳市三泰商贸物流城有限公司	95,509.19	-4,490.81	-

——揭阳市新三泰化工有限公司系经揭阳市对外贸易经济合作局“揭市外经贸〔2003〕045号”文批准，由公司与香港东捷得有限公司合资设立的中外合资企业，投资总额与注册资本、实收资本均为人民币 3,000 万元，其中：公司出资人民币 2,250 万元，占该公司实收资本的 75%；香港东捷得有限公司出资人民币 750 万元，占该公司实收资本的 25%。

——揭阳市三泰商贸物流城有限公司原名为揭阳市榕泰商贸物流城有限公司，系由公司与自然人谢洁丽于 2008 年 7 月共同出资组建的有限责任公司，注册资本为人民币 1,000 万元，其中：公司应出资人民币 990 万元，占注册资本的 99%；谢洁丽应出资 10 万元，占注册资本的 1%。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司实收资本为人民币 210 万元，其中：公司出资 200 万元，占实收资本的 95.24%；谢洁丽出资 10 万元，占实收资本的 4.76%。

- 本年度合并范围未发生变化。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1、货币资金

项目	2009.12.31			2008.12.31		
	外币金 额	汇率	人民币金额	外币金 额	汇率	人民币金额
库存现金:	-	-	319,595.38	-	-	587,964.14
人民币	-	-	319,595.38	-	-	587,964.14
银行存款:	-	-	278,009,983.16	-	-	104,523,253.33
人民币	-	-	278,009,983.16	-	-	104,523,253.33
其他货币资金:	-	-	65,715,136.01	-	-	41,208,829.17
人民币	-	-	65,715,136.01	-	-	41,208,829.17
合计	-	-	<u>344,044,714.55</u>	-	-	<u>146,320,046.64</u>

一货币资金 2009 年 12 月 31 日余额比 2008 年 12 月 31 日余额增加 197,724,667.91 元，增加幅度为 135.13%，主要系公司本年定向增发新股以及短期借款增加导致现金流入所致。

- 其他货币资金 2009 年 12 月 31 日余额中：银行承兑汇票保证金 9,207,800.00 元，银行借款保证金 56,507,336.01 元。

### 2、交易性金融资产

项目	2009.12.31	2008.12.31
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,808,225.00	-
合计	<u>35,808,225.00</u>	-

交易性金融资产 2009 年 12 月 31 日余额系购买中国建设银行广东省分行发起设立的开放型资产组合人民币理财产品“乾元-天天利理财产品”。

### 3、应收票据

项 目	2009.12.31	2008.12.31
银行承兑汇票	-	-



一截至 2009 年 12 月 31 日，公司已背书但尚未到期的银行承兑汇票前五名情况如下：

出票人	出票日期	到期日	金额	被背书人
泉州市美加美仿瓷餐具有限公司	2009-11-24	2010-5-24	1,400,000.00	厦门建发纸业业有限公司
泉州市美加美仿瓷餐具有限公司	2009-11-24	2010-5-24	1,000,000.00	厦门建发纸业业有限公司
黄山奥龙机电有限公司	2009-7-9	2010-1-9	500,000.00	江西昌九生物化工股份有限公司江氨分公司
黄山奥龙机电有限公司	2009-7-9	2010-1-9	500,000.00	江西昌九生物化工股份有限公司江氨分公司
福建省金佰利仿瓷餐具有限公司	2009-11-6	2010-2-6	500,000.00	广州市桂翔纸业业有限公司

一截至 2009 年 12 月 31 日，应收票据中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的票据。

**4、应收账款**

类别	2009. 12. 31				2008. 12. 31			
	金额	比例 %	坏账准备	比例 %	金额	比例 %	坏账准备	比例 %
一、单项金额重大的应收账款	239,872,360.54	66.35	12,050,564.15	47.78	130,218,387.59	50.58	7,115,009.38	45.60
1 年以内	238,733,438.04	66.04	11,936,671.90	47.33	118,136,587.59	45.89	5,906,829.38	37.85
1-2 年	1,138,922.50	0.31	113,892.25	0.45	12,081,800.00	4.69	1,208,180.00	7.75
二、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	-	-	-	-	-	-	-	-
三、其他不重大的应收账款	121,647,527.58	33.65	13,169,201.30	52.22	127,220,921.09	49.42	8,489,722.52	54.40
1 年以内	81,003,149.86	22.40	4,050,157.49	16.06	99,030,981.43	38.47	4,951,549.07	31.73
1-2 年	19,651,754.86	5.44	1,965,175.49	7.79	22,984,144.85	8.93	2,298,414.49	14.73
2-3 年	17,668,563.05	4.89	5,300,568.92	21.02	4,543,794.81	1.76	908,758.96	5.82
3-4 年	2,686,494.81	0.74	1,343,247.40	5.33	662,000.00	0.26	331,000.00	2.12
4-5 年	637,565.00	0.18	510,052.00	2.02	-	-	-	-
合计	<u>361,519,888.12</u>	<u>100.00</u>	<u>25,219,765.45</u>	<u>100.00</u>	<u>257,439,308.68</u>	<u>100.00</u>	<u>15,604,731.90</u>	<u>100.00</u>

- 应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

- 应收外汇款项情况如下:

项 目	2009. 12. 31			2008. 12. 31		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
美元	3, 032, 862. 92	6. 8282	20, 708, 994. 56	3, 272, 306. 78	6. 8346	22, 364, 907. 92

- 应收账款 2009 年 12 月 31 日余额比 2008 年 12 月 31 日余额增加 104, 080, 579. 44 元, 增加幅度为 40. 43%, 主要系营业收入增长, 以及公司给予新拓展的客户信用期较长所致。

一截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款前五名情况:

序号	与本公司关系	2009. 12. 31	账龄	比例 %
1	非关联关系	113, 276, 675. 76	1 年以内	31. 33
2	非关联关系	24, 685, 575. 33	1 年以内	6. 83
3	非关联关系	21, 903, 100. 00	1 年以内	6. 06
4	非关联关系	20, 259, 389. 95	1 年以内	5. 60
5	非关联关系	14, 470, 223. 12	1 年以内	4. 00
合计		194, 594, 964. 16		53. 82

一截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款中不存在应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

5、预付款项

账龄	2009.12.31		2008.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	260,219,347.68	85.33	162,329,320.59	92.72
1-2 年	32,836,436.18	10.77	6,290,338.29	3.59
2-3 年	6,257,618.16	2.05	4,023,549.72	2.30
3 年以上	5,649,479.87	1.85	2,425,420.17	1.39
合计	<u>304,962,881.89</u>	<u>100.00</u>	<u>175,068,628.77</u>	<u>100.00</u>

- 预付款项 2009 年 12 月 31 日余额比 2008 年 12 月 31 日余额增加 129,894,253.12 元，增加幅度为 74.20%，主要预付材料款和土地平整工程款增加所致。

—截至 2009 年 12 月 31 日，预付款项前五名情况：

序号	与本公司关系	2009.12.31	账龄	比例%
1	非关联关系	177,140,870.34	1 年以内	58.08
2	非关联关系	30,000,000.00	1 年以内	9.84
3	非关联关系	25,000,000.00	1-2 年	8.20
4	非关联关系	7,639,746.39	1 年以内	2.50
5	非关联关系	<u>6,609,765.97</u>	1 年以内	<u>2.17</u>
合计		<u>246,390,382.70</u>		<u>80.79</u>

一截至 2009 年 12 月 31 日，预付款项中不存在预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

**6、其他应收款**

账龄	2009.12.31				2008.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
一、单项金额重大的其他应收款	3,550,000.00	70.07	252,500.00	57.79	1,500,000.00	57.80	75,000.00	44.63
1 年以内	2,050,000.00	40.46	102,500.00	23.46	1,500,000.00	57.80	75,000.00	44.63
1-2 年	1,500,000.00	29.61	150,000.00	34.33	-	-	-	-
二、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	-	-	-	-	-	-	-	-
三、其他不重大的其他应收款	1,516,014.95	29.93	184,421.44	42.21	1,095,180.01	42.20	93,051.75	55.37
1 年以内	1,154,979.95	22.80	28,317.94	6.48	795,180.01	30.64	3,051.75	1.82
1-2 年	61,035.00	1.21	6,103.50	1.40	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	300,000.00	11.56	90,000.00	53.55
3-4 年	300,000.00	5.92	150,000.00	34.33	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>5,066,014.95</u>	<u>100.00</u>	<u>436,921.44</u>	<u>100.00</u>	<u>2,595,180.01</u>	<u>100.00</u>	<u>168,051.75</u>	<u>100.00</u>

一其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

- 其他应收款 2009 年 12 月 31 日余额比 2008 年 12 月 31 日余额增加 2,470,834.94 元，增加幅度为 95.21%，主要系其他单位往来款增加所致。

一截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款前五名情况：

序号	与本公司关系	2009.12.31	账龄	比例%
1	非关联关系	2,050,000.00	1 年以内	40.47
2	非关联关系	1,500,000.00	1-2 年	29.61
3	非关联关系	588,621.08	1 年以内	11.62
4	非关联关系	300,000.00	3-4 年	5.92
5	职工	199,591.87	1 年以下	3.94
合计		<u>4,638,212.95</u>		<u>91.56</u>

一截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

### 7、存货

项 目	2009.12.31			2008.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	2,025,831.00	-	2,025,831.00	4,318,500.08	-	4,318,500.08
原材料	135,577,535.75	-	135,577,535.75	158,400,206.63	2,168,794.76	156,231,411.87
产成品	71,635,343.19	-	71,635,343.19	39,349,687.44	593,497.52	38,756,189.92
库存商品	44,907,407.51	-	44,907,407.51	-	-	-
在产品	<u>25,876,658.62</u>	-	<u>25,876,658.62</u>	<u>42,359,239.62</u>	-	<u>42,359,239.62</u>
合计	<u>280,022,776.07</u>	-	<u>280,022,776.07</u>	<u>244,427,633.77</u>	<u>2,762,292.28</u>	<u>241,665,341.49</u>

- 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,168,794.76	-	-	2,168,794.76	-
产成品	593,497.52	-	-	593,497.52	-
合计	2,762,292.28	-	-	2,762,292.28	-

- 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料		存货已经耗用	1.60%
产成品		存货已经销售	0.83%

- 公司于期末对存货进行检查，未发现存在存货成本高于可变现净值的情形，故本年未提取存货跌价准备。

### 8、对合营企业及联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股及表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	本年营业收入	本年净利润
联营企业:										
揭阳中建地产有限公司	有限责任公司	揭阳市东山马牙北路以东环市北路以北 粤东贸易广场 D6 幢 122 至 124 号	卢遵荣	房地产行业	RMB10,000 万元	45%	681,140,288.78	213,798,345.41	-	-3,510,655.31

### 9、长期投资

#### —长期投资分类列示

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2008.12.31	增减变动	2009.12.31	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
揭阳市中建地产有限公司	权益法	212,500,000.00	211,884,669.41	-1,579,794.89	210,304,874.52	45%	45%	-	-	-
合计		212,500,000.00	211,884,669.41	-1,579,794.89	210,304,874.52	45%	45%	-	-	-

揭阳中建地产有限公司系由公司与广东中建投资发展有限公司、广东万信投资有限公司于 2008 年 3 月共同出资组建的有限责任公司，注册资本与实收资本均为人民币 10,000 万元，其中：公司出资人民币 4,500 万元，占注册资本的 45%；广东中建投资发展有限公司出资人民币 4,500 万元，占注册资本的 45%；广东万信投资有限公司出资人民币 1,000 万元，占注册资本的 10%。



**10、固定资产及累计折旧**

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
<b>一、固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	511,624,752.53	53,142,866.97	-	564,767,619.50
机器设备	493,376,772.37	15,380,517.47	6,711,049.91	502,046,239.93
运输设备	16,701,819.60	952,245.00	-	17,654,064.60
办公及电子设备	3,483,507.10	1,203,800.00	-	4,687,307.10
合 计	1,025,186,851.60	70,679,429.44	6,711,049.91	1,089,155,231.13
其中：在建工程完工转入		60,768,379.79		
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物	70,706,659.78	16,341,503.85	-	87,048,163.63
机器设备	158,794,315.83	31,660,227.82	2,523,634.39	187,930,909.26
运输设备	11,188,423.04	1,407,955.68	-	12,596,378.72
办公及电子设备	1,688,535.45	451,620.60	-	2,140,156.05
合 计	242,377,934.10	49,861,307.95	2,523,634.39	289,715,607.66
三、固定资产减值准备	-			-
四、固定资产账面价值	782,808,917.50			799,439,623.47

- 本期折旧额 49,861,307.95 元。

- 本期由在建工程转入固定资产原值为 60,768,379.79 元。

- 暂时闲置的固定资产情况：

类别	原值	累计折旧	减值准备	净值
房屋建筑物	56,599,952.38	15,439,122.78	-	41,160,829.60
机器设备	4,873,965.00	825,096.77	-	4,048,868.23
合计	61,473,917.38	16,264,219.55	-	45,209,697.83

一未办妥产权证书的固定资产情况

<u>项目</u>	<u>未办妥产权证书原因</u>	<u>预计办结产权证书时间</u>
揭东产业化基地接待中心、宿舍楼 D、E 栋、餐厅、招待所、码头仓库	2009 年末新建成	2010 年

- 公司于本年末对各项固定资产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

**11、在建工程**

- 在建工程明细列示如下:

项目	2009.12.31			2008.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
榕泰化工产业基地项目	164,354,524.43	8,950,000.00	155,404,524.43	144,354,524.43	8,950,000.00	135,404,524.43
商贸物流项目	83,058,117.91	-	83,058,117.91	-	-	-
合计	247,412,642.34	8,950,000.00	238,462,642.34	144,354,524.43	8,950,000.00	135,404,524.43

- 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2008.12.31 (其中:利息资本化)	本期增加数 (其中:利息资本化)	本期转入固定资产 (其中:利息资本化)	其他减少数 (其中:利息资本化)	2009.12.31 (其中:利息资本化)	投入占预算比例%	工程进度	资金来源
榕泰化工产业基地项目	196,075,300.00	144,354,524.43	20,000,000.00	-	-	164,354,524.43	83.82%	83.82%	自筹
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
商贸物流项目	170,000,000.00	-	141,770,490.28	53,197,866.97	5,514,505.40	83,058,117.91	83.39%	83.39%	自筹
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
技术中心创新能力项目	7,570,512.82	-	7,570,512.82	7,570,512.82	-	-	100%	100%	自筹
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			
合计	373,645,812.82	144,354,524.43	169,341,003.10	60,768,379.79	5,514,505.40	247,412,642.34			
		(-)	(-)	(-)	(-)	(-)			

- 在建工程其他减少系公司大小会议厅的装修费, 本年已经完工, 转入长期待摊费用核算。

一在建工程减值准备明细列示如下:

项 目	2008.12.31	本年增加	本年减少	2009.12.31
榕泰化工产业基地项目	8,950,000.00	-	-	8,950,000.00

由于公司原选址于揭东经济开发试验区的“揭阳市榕泰化工产业基地”靠近建设中的潮汕国际机场，政府拟将该区域调整为物流商贸区域，同时由于该址周围居民点较多，基地部分地块不满足化工基地卫生防护距离要求和化工基地选址原则，“揭阳市榕泰化工产业基地”另选址揭东县地都镇，公司拟同时将化工产业基地中的苯酐、增塑剂项目予以整体搬迁，上年按照可预计的拆迁损失计提在建工程减值准备 8,950,000.00 元。

## 12、无形资产

项目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
一、账面原值合计	119,872,479.63	-	-	119,872,479.63
揭东试验区 8 号之一	5,860,000.00	-	-	5,860,000.00
揭东试验区 8 号之二	3,200,000.00	-	-	3,200,000.00
锡场镇工业区 A 幅	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00
锡场镇工业区 B 幅	1,044,000.00	-	-	1,044,000.00
市区新兴东路北侧	1,456,000.00	-	-	1,456,000.00
仙桥紫东工业园(二期)	3,040,605.00	-	-	3,040,605.00
揭东试验区 11 号地块之一*	6,732,000.00	-	-	6,732,000.00
揭东试验区 11 号地块之二*	4,795,440.00	-	-	4,795,440.00
揭东试验区 12 号地块*	17,188,000.00	-	-	17,188,000.00
仙桥紫东工业园一期*	7,540,680.85	-	-	7,540,680.85
环市南路以北槎桥路以西*	2,096,346.78	-	-	2,096,346.78
揭东化工产业基地土地	64,419,407.00	-	-	64,419,407.00
二、累计摊销合计	13,013,185.49	2,429,863.92	-	15,443,049.41
揭东试验区 8 号之一	1,198,635.84	133,181.76	-	1,331,817.60
揭东试验区 8 号之二	564,705.90	75,294.12	-	640,000.02
锡场镇工业区 A 幅	478,722.96	53,191.44	-	531,914.40
锡场镇工业区 B 幅	187,920.00	20,880.00	-	208,800.00
市区新兴东路北侧	262,080.36	29,120.04	-	291,200.40
仙桥紫东工业园(二期)	273,654.63	60,812.16	-	334,466.79
揭东试验区 11 号地块之一*	1,025,639.28	134,640.00	-	1,160,279.28
揭东试验区 11 号地块之二*	714,401.78	95,908.80	-	810,310.58
揭东试验区 12 号地块*	2,502,532.10	343,760.04	-	2,846,292.14
仙桥紫东工业园一期*	761,684.95	152,337.00	-	914,021.95
环市南路以北槎桥路以西*	211,752.16	42,350.40	-	254,102.56
揭东化工产业基地土地	4,831,455.53	1,288,388.16	-	6,119,843.69
三、无形资产账面净值合计	106,859,294.14			104,429,430.22

项目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
揭东试验区 8 号之一	4,661,364.16			4,528,182.40
揭东试验区 8 号之二	2,635,294.10			2,559,999.98
锡场镇工业区 A 幅	2,021,277.04			1,968,085.60
锡场镇工业区 B 幅	856,080.00			835,200.00
市区新兴东路北侧	1,193,919.64			1,164,799.60
仙桥紫东工业园(二期)	2,766,950.37			2,706,138.21
揭东试验区 11 号地块之一*	5,706,360.72			5,571,720.72
揭东试验区 11 号地块之二*	4,081,038.22			3,985,129.42
揭东试验区 12 号地块*	14,685,467.90			14,341,707.86
仙桥紫东工业园一期*	6,778,995.90			6,626,658.90
环市南路以北槎桥路以西*	1,884,594.62			1,842,244.22
揭东化工产业基地土地	59,587,951.47			58,299,563.31
四、减值准备合计	-			-
无形资产账面价值合计	106,859,294.14			104,429,430.22
无形资产本期摊销额:	2,429,863.92			

公司于各期末对各项无形资产进行检查,未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形,故不计提无形资产减值准备。

### 13、长期待摊费用

项目	2008.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2009.12.31
苯酐催化剂	-	1,937,188.04	215,243.12	-	1,721,944.92
固定资产改良支出	-	5,514,505.40	91,908.42	-	5,422,596.98
合计	-	7,451,693.44	307,151.54	-	7,144,541.90

### 14、递延所得税资产

项目	2009.12.31		2008.12.31	
	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	34,334,835.14	5,150,225.27	27,272,730.58	4,090,909.59
合计	34,334,835.14	5,150,225.27	27,272,730.58	4,090,909.59

### 15、资产减值准备

项目	2008.12.31	本期增加	本期减少		2009.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	15,604,731.90	9,615,033.55	-	-	25,219,765.45
其他应收款坏账准备	168,051.75	268,869.69	-	-	436,921.44
存货跌价准备	2,762,292.28	-	-	2,762,292.28	-
在建工程减值准备	8,950,000.00	-	-	-	8,950,000.00
合计	27,485,075.93	9,883,903.24	-	2,762,292.28	34,606,686.89

### 16、短期借款

借款类别	2009.12.31	2008.12.31
信用借款	13,904,779.00	15,546,585.48
保证借款	173,340,000.00	163,340,000.00
抵押借款	485,900,000.00	433,900,000.00
质押借款	70,600,040.00	17,200,000.00
合计	743,744,819.00	629,986,585.48

一保证借款 2009 年 12 月 31 日余额中：交通银行揭阳支行借款 90,000,000.00 元系由广东榕泰高级瓷具有限公司提供连带责任保证，并在相关土地房产的抵押事项完成登记手续前，由公司提存 35,000,000.00 元的保证金。

一抵押借款 2009 年 12 月 31 日余额详细情况如下：

——中国工商银行揭阳市分行借款 14,400,000.00 元系由揭阳市兴盛化工原料有限公司、广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市榕泰实业有限公司提供连带责任保证；以广东榕泰制药有限公司拥有的揭阳市榕城区仙桥紫东工业园地块〔揭府国用（2004）字第 124 号〕及建筑物〔粤房地证字 C2947973-976 号〕作为抵押物；

——中国工商银行揭阳市分行借款 6,000,000.00 元系以揭东试验区 11 号土地〔揭东国用（2000）字第 409 号〕及其地上建筑物（粤房地证字第 C2770216、2770213 号）作为抵押物；

——中国工商银行揭阳市分行借款 9,500,000.00 元系以揭东锡场镇工业区土地（揭东国用（1999）字第 0540、0541、0542、0543 号）及地上建筑物（粤房地证字第 0338038-0338058 号）作为抵押物；

——光大银行深圳罗湖支行借款 80,000,000.00 元系由广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司提供连带责任担保;以揭阳市区榕华大道以东环市南路土地使用权(揭府国用(2004)字第 060 号)作为抵押物;

——上海浦发银行广州分行东山支行借款 60,000,000.00 元系由广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司、杨启昭担保;以揭东试验区 11、12 号地块〔揭东国用(2000)236、410 号、(2001)381、556 号〕及建筑物〔粤房地证字 C2770205、274、275、291-296 号、粤房地证字 C2770211、212 号、粤房地证字 C2770247、286、287、708-712 号、粤房地证字 C2770202、2713、2715、0284、0285、0279-0282〕作为抵押物;

——中国银行揭阳市分行借款 150,000,000.00 元系以揭东试验区 8 号、12 号地块〔揭东国用(1999)字第 0539、揭东国用(2001)字第 555、557 号〕及建筑物〔粤房地证字第 2487331-2487335 号、粤房地证字第 2770270 号、2770272 号、2773700 号、粤房地产证字第 C2770201\C2770203\C2772714 号〕作为抵押物;以及以揭东试验区榕东大桥东南侧、国道南侧土地使用权〔揭东国用(2009)第 072-074 号〕及建筑物〔粤房地产证字第 C2775682-91、C2775693-96 号〕作为抵押物。同时由广东榕泰高级瓷具有限公司提供连带责任保证;

——中国银行揭阳市分行借款 20,000,000.00 元系以揭东试验区榕东大桥东南侧、国道南侧土地使用权〔揭东国用(2005)字第 067 号〕及地上建筑物〔粤房地证字第 C2775682-91、C2775693-96 号〕和以揭东试验区 8 号地块土地使用权〔揭东国用(1999)字第 539 号〕及地上建筑物〔粤房地证字第 2487331-2487335、2770270、2770272、2773700 号〕,揭东试验区 12 号地块土地使用权〔揭东国用(2001)字第 555、557 号〕及地上建筑物〔粤房地证字第 C2770201、C2770203、C2772716、C2770217、C2772714 号〕;揭东县试验区 206 国道西侧地段(新三车间)〔粤房地证字第 C2770201 号〕;揭东县试验区 206 国道西侧地段(综合办公楼)〔粤房地证字第 C2770201 号〕;揭东县试验区 206 国道西侧地段(宿舍楼)〔粤房地证字第 C2772716、C2770217 号〕;揭东县试验区 206 国道西侧地段(门市)〔粤房地证字第 C2772714 号〕作为抵押物;同时由广东榕泰高级瓷具有限责任公司提供连带责任担保;

——中国农业银行揭阳分行借款 20,000,000.00 元系以揭东试验区 11 号地块的土地使用权〔揭东国用(2001)字第 380 号〕及建筑物〔粤房地证字第 C2770283、290、204、206-209 号〕作为抵押物;同时由广东榕泰制药有限公司提供连带责任担保;

——中国农业银行揭阳分行借款 22,000,000.00 元系以揭阳市榕城区新兴东路以北 10 号街以东的地〔揭府国用(1999)字第 148 号〕及建筑物〔粤房地证字第 4358244、246-252 号〕作为抵押物;



——中国农业银行揭阳分行借款 25,000,000.00 元系揭东开发区榕东大桥东南侧、国道南侧土地使用权[揭东国用(2009)字第 069、070、071 号; 揭东国用(2005)297 号]及建筑物[粤房地证字第 C2775678-C2775681、C2775692 号]作为抵押物;

——中国农业银行揭阳分行借款 49,000,000.00 元系以榕东大桥东侧、国道 206 南侧地块[揭东国用(2005)字第 297、298 号]及建筑物[粤房地证字第 C2775678-5681、5692 号]作为抵押物;

——中国建设银行揭阳分行借款 30,000,000.00 元系以厂房、办公楼、餐厅、厨房、宿舍楼(粤房地证字第 C2949471 至 C2949482 号)作为抵押物;

一质押借款 2009 年 12 月 31 日余额 70,600,040.00 元系以泉州市美加美仿瓷餐具有限公司应收账款作为质押物分别向中国工商银行揭阳分行、中国建设银行揭阳市分行借入的短期借款。

### 17、应付票据

票据类别	2009. 12. 31	2008. 12. 31
银行承兑汇票	32,939,000.00	74,476,600.00

一截至 2009 年 12 月 31 日, 公司不存在已到期未支付的应付票据。

一下一会计期间将到期的金额 32,939,000.00 元。

- 2009 年 12 月 31 日应付票据余额中由第三方提供担保或已设定抵押的情况如下:

——由中国银行揭阳市分行承兑的银行承兑汇票余额 17,994,000.00 元系以揭东试验区 8 号、12 号地块[揭东国用(1999)字第 0539]及建筑物[粤房地证字第 2487331-2487335 号、粤房地证字第 2770270 号、第 2770272 号、第 2773700 号]、[揭东国用(2001)字第 555、557 号]及建筑物[粤房地产证字第 C2770201\C2770203\C2772714 号]、及揭东试验区榕东大桥东南侧、国道南侧土地使用权[揭东国用(2009)第 072-074 号]及建筑物[粤房地产证字第 C2775682-91、C2775693-96 号]作为抵押物, 并由广东榕泰高级瓷具有限公司提供连带责任担保。

——由中国银行揭阳市分行承兑的银行承兑汇票余额 765,000.00 元系以揭东试验区榕东大桥东南侧、国道南侧土地使用权[揭东国用(2005)字第 067 号]及地上建筑物[粤房地证字第 C2775682-91、C2775693-96 号], 揭东试验区 8 号、12 号地块[揭东国用(1999)字第 0539][粤房地证字第 2487331-2487335 号、粤房地证字第 2770270 号、第 2770272 号、第 2773700 号], [揭东国用(2001)

字第 555、557 号] 及建筑物 [粤房地产证字第 C2770201\C2770203\C2772714 号] 作为抵押物, 并由广东榕泰高级瓷具有限公司提供连带责任担保。

——由上海浦东发展银行广州分行东山支行承兑的银行承兑汇票 13,100,000.00 元系以揭东试验区 11、12 号地块 [揭东国用 (2000) 236、410 号、(2001) 381、556 号] 及建筑物 [粤房地证字 C2770205、274、275、291-296 号、粤房地证字 C2770211、212 号、粤房地证字 C2770247、286、287、708-712 号、粤房地证字 C2770202、2713、2715、0284、0285、0279-0282] 作为抵押物, 并由广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司、杨启昭、林素娟提供连带责任担保。

—2009 年 12 月 31 日应付票据余额中不存在应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的票据。

### 18、应付账款

项目	2009. 12. 31	2008. 12. 31
应付账款	45, 181, 808. 67	34, 220, 622. 17

—应付账款 2009 年 12 月 31 日余额比 2008 年 12 月 31 日余额增加 10,961,186.50 元, 增加幅度 32.03%, 主要系部分进口原材料未付汇核销所致。

—截至 2009 年 12 月 31 日, 应付账款中不存在应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

—应付账款 2009 年 12 月 31 日余额中没有账龄超过 1 年的大额应付账款。

### 19、预收款项

项目	2009. 12. 31	2008. 12. 31
预收账款	50, 249, 899. 78	60, 292, 399. 13

—截至 2009 年 12 月 31 日, 预收款项中不存在预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

—截至 2009 年 12 月 31 日, 不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

**20、应付职工薪酬**

项 目	2008.12.31	本期增加	本期支付	2009.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	-	10,667,148.00	10,667,148.00	-
社会保险	-	1,356,303.79	1,356,303.79	-
工会经费	56,779.09	-	-	56,779.09
职工教育经费	51,960.65	-	-	51,960.65
合 计	108,739.74	12,023,451.79	12,023,451.79	108,739.74

**21、应交税费**

项 目	2009.12.31	2008.12.31
增值税	-169,799.25	406,024.83
城市维护建设税	3,382,584.04	2,550,891.92
企业所得税	11,799,283.85	7,081,142.15
土地使用税	-	1,539,557.28
教育费附加	2,038,522.54	1,531,042.68
个人所得税	14,728.87	14,897.93
合 计	17,065,320.05	13,123,556.79

本报告期各项税金执行的税率详见附注三。

**22、其他应付款**

项目	2009.12.31	2008.12.31
其他应付款	9,091,206.21	6,089,884.19

- 其他应付款 2009 年 12 月 31 日余额比 2008 年 12 月 31 日余额增加 3,001,322.02 元，增加幅度 49.28%，主要系部分发行费用未支付所致。

—截至 2009 年 12 月 31 日，其他应付款中不存在应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

- 截至 2009 年 12 月 31 日，不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款。

**23、一年内到期的非流动负债**

<u>借款类别</u>	<u>2009.12.31</u>	<u>2008.12.31</u>	<u>备注</u>
1 年内到期的长期借款	-	14,850,000.00	由揭阳市兴盛化工原料有限公司提供担保

**24、长期借款**

<u>借款类别</u>	<u>2009.12.31</u>	<u>2008.12.31</u>	<u>备注</u>
保证借款	56,000,000.00	-	以揭东试验区榕东大桥东南侧、国道南侧土地使用权[揭东国用(2005)字第067号]及地上建筑物[粤房地证字第C2775682-91、C2775693-96号])抵押,同时由广东榕泰高级瓷具有限公司提供无限连带责任保证

一截至 2009 年 12 月 31 日,长期借款明细情况如下:

<u>贷款单位</u>	<u>借款起始日</u>	<u>借款终止日</u>	<u>币种</u>	<u>利率(%)</u>	<u>2009.12.31</u>
中国银行揭阳分行	2009-1-12	2012-1-24	人民币	浮动周期为 12 个月的浮动利率	56,000,000.00

一浮动利率具体为:每笔提款的首期利率为实际提款日当日中国人民银行公布实施的三年期贷款基准利率下浮 5%;每满一个浮动周期后,按重新定价日中国人民银行公布实施的同档次贷款基准利率下浮 5%,作为下一个浮动周期的使用利率。

**25、其他非流动负债**

<u>项目</u>	<u>2009.12.31</u>	<u>2008.12.31</u>
递延收益-政府补助	2,979,166.67	-

一递延收益明细列示如下:

<u>项 目</u>	<u>2009.12.31</u>	<u>2008.12.31</u>
技术中心创新能力项目	2,979,166.67	-
合计	2,979,166.67	-

根据国家发改委《国家发展改革委办公厅关于 2008 年企业技术中心创新能力专项项目复函》(发改

办高技新〔2008〕2012号），公司获得300万元的财政补助，用于“建立和完善热固性塑料复合材料的设计、研发和试验手段，形成环保、节能新工艺、新技术的研发能力”，属于与资产相关的政府补助，按该项目形成固定资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

## 26、股本（数量单位：万股）

股权性质	2009.12.31	2008.12.31
一、未上市流通股份	-	-
1、发起人股份	-	-
国家持有股份	-	-
境内法人持有股份	-	-
境外法人持有股份	-	-
境内自然人持有股份	-	-
2、募集法人股份	-	-
3、内部职工股	-	-
二、已上市流通股份	60,173.00	53,325.00
1、有限售条件股份	6,848.00	-
国家持有股份	-	-
境内法人持有股份	6,848.00	-
境外法人持有股份	-	-
境内自然人持有股份	-	-
2、无限售条件股份	53,325.00	53,325.00
人民币普通股	53,325.00	53,325.00
三、股份总数	60,173.00	53,325.00

### - 2009年度股本变动情况（万元）：

股东名称	2008.12.31	本次变动增减（+、-）					2009.12.31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
深圳市天寅投资有限公司	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00	1,600.00
南昌中发投资咨询有限公司	-	800.00	-	-	-	800.00	800.00

股东名称	2008.12.31	本次变动增减(+、-)					2009.12.31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
南昌德顺投资咨询有限公司	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00	1,600.00
揭东县永平机电设备贸易有限公司	-	800.00	-	-	-	800.00	800.00
江苏瑞华投资发展有限公司	-	798.00	-	-	-	798.00	798.00
广东森泰兴投资有限公司	-	650.00	-	-	-	650.00	650.00
甘肃宝信电力投资担保有限公司	-	600.00	-	-	-	600.00	600.00
合计	-	<u>6,848.00</u>	-	-	-	<u>6,848.00</u>	<u>6,848.00</u>

- 2009 年 7 月，根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]629 号文核准，公司非公开发行 68,480,000 股 A 股，并于 2009 年 8 月 7 日办理工商变更登记，变更后的注册资本为人民币 601,730,000.00 元。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字[2009]第 09000400025 号”验资报告验证。

## 27、资本公积

项 目	2008.12.31	本年增加	本年减少	2009.12.31
股本溢价	229,369,871.36	331,510,970.00	-	560,880,841.36
其他资本公积	<u>2,400,000.00</u>	-	-	<u>2,400,000.00</u>
合计	<u>231,769,871.36</u>	<u>331,510,970.00</u>	-	<u>563,280,841.36</u>

2009 年 7 月，根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]629 号文核准，公司非公开发行 68,480,000 股 A 股，发行价格为人民币 6.06 元/股，共筹得人民币 414,988,800.00 元，扣除发行费用后的余额 331,510,970.00 元作为股本溢价。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字[2009]第 09000400025 号”验资报告验证。

## 28、盈余公积

项 目	法定盈余公积
2008 年 12 月 31 日	86,783,178.86
加：本年增加	10,916,678.58
减：本年减少	-

项 目	法定盈余公积
2009 年 12 月 31 日	97,699,857.44

公司按本年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积 10,916,678.58 元。

## 29、未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项 目	金 额	提取或分配的比例
调整前年初未分配利润	356,008,938.86	
调整年初未分配利润	-	
调整后年初未分配利润	356,008,938.86	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,870,789.34	
减：提取法定盈余公积	10,916,678.58	10%
应付普通股股利	10,665,000.00	
转增股本的普通股股利	--	
期末未分配利润	<u>443,298,049.62</u>	

根据 2009 年 3 月 28 日召开的 2008 年年度股东大会通过的《2008 年度利润分配方案》，公司按 2008 年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积后，以 2008 年 12 月 31 日总股本 53,325.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），共计派发红利 10,665,000.00 元。

**30、营业收入及营业成本**

—营业收入、成本分项列示如下:

项 目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	1,154,489,591.00	977,599,905.73
其他业务收入	158,373,181.99	159,713,777.54
营业收入合计	<u>1,312,862,772.99</u>	<u>1,137,313,683.27</u>
营业成本	1,091,823,307.11	921,310,511.74

- 主营业务(分行业):

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工	1,154,489,591.00	947,022,948.66	977,599,905.73	774,549,316.80
合计	<u>1,154,489,591.00</u>	<u>947,022,948.66</u>	<u>977,599,905.73</u>	<u>774,549,316.80</u>

—主营业务(分产品):

项 目	2009 年度		2008 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
ML 材料	798,356,470.83	655,378,801.51	772,127,384.88	593,953,529.24
苯酐	41,582,457.05	41,255,862.96	46,829,381.66	48,449,451.53
二辛酯	287,125,570.09	233,114,429.81	133,207,094.04	111,100,310.09
仿瓷制品	10,276,338.57	7,660,755.65	19,691,207.29	16,337,930.35
甲醛	<u>17,148,754.46</u>	<u>9,613,098.73</u>	<u>5,744,837.86</u>	<u>4,708,095.59</u>
合 计	<u>1,154,489,591.00</u>	<u>947,022,948.66</u>	<u>977,599,905.73</u>	<u>774,549,316.80</u>

—主营业务(分地区):

地 区	2009 年度	2008 年度
境内广东省地区	877,692,564.90	688,206,227.27
境内广东省外地区	218,043,339.88	193,199,500.52
境外	<u>58,753,686.22</u>	<u>96,194,177.94</u>
合计	<u>1,154,489,591.00</u>	<u>977,599,905.73</u>

—公司前五名客户的营业收入情况:



序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例
1	157,696,613.30	12.01%
2	92,985,042.74	7.08%
3	83,112,854.70	6.33%
4	56,205,064.80	4.28%
5	37,841,595.09	2.88%
合计	<u>427,841,170.63</u>	<u>32.58%</u>

### 31、营业税金及附加

项目	计缴标准	2009 年度	2008 年度
城市维护建设税	5%、7%	2,903,065.90	2,226,564.94
教育费附加	3%	<u>1,733,480.88</u>	<u>1,319,755.07</u>
合计		<u>4,636,546.78</u>	<u>3,546,320.01</u>

营业税金及附加 2009 年度比 2008 年度增加 1,090,226.77 元，增加幅度为 30.74%，主要系营业收入增加导致应缴的流转税及其附加增加所致。

### 32、财务费用

项目	2009 年度	2008 年度
利息支出	45,182,487.32	48,177,776.86
其中：票据贴息	1,353,425.79	5,151,715.34
减：利息收入	3,131,831.10	1,634,783.07
手续费支出	1,338,403.38	1,039,338.13
汇兑损益	<u>-538,730.60</u>	<u>-1,646,762.81</u>
合计	<u>42,850,329.00</u>	<u>45,935,569.11</u>

### 33、资产减值损失

项目	2009 年度	2008 年度
坏账损失	9,883,903.24	2,352,216.55
存货跌价损失	--	2,762,292.28
在建工程减值损失	--	<u>8,950,000.00</u>
合计	<u>9,883,903.24</u>	<u>14,064,508.83</u>

**34、公允价值变动收益**

项目	2009 年度	2008 年度
交易性金融资产	88,225.00	-

本年度公允价值变动收益为企业持有中国建设银行广东省分行发起设立的“乾元-天天利”开放型资产组合人民币理财产品的公允价值浮动收益。

**35、投资收益**

项目	2009 年度	2008 年度
按权益法核算的投资收益	-1,579,794.89	-615,330.59
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	10,643.84	-
合计	<u>-1,569,151.05</u>	<u>-615,330.59</u>

—2009 年度投资收益中：

——按权益法核算本年对揭阳中建地产有限公司的投资应确认的投资损失 -1,579,794.89 元。

——公司本年投资中国工商银行湛江分行“广东 09 共赢理财 2 期”产品的收益 10,643.84 元。

**36、营业外收入**

项目	2009 年度	2008 年度
无需支付的应付账款	-	7,265,089.42
政府补助	1,613,621.33	3,070,994.00
赔偿款	387,233.50	880,160.46
处理固定资产净收益	-	86,301.81
转让土地净收益	-	55,035.72
奖励金	2,000.00	-
合计	<u>2,002,854.83</u>	<u>11,357,581.41</u>

—营业外收入 2009 年度比 2008 年度下降 9,354,726.58 元，减少幅度为 82.37%，主要系 2008 年度有无需支付的应付账款转入所致。

—报告期内确认收益的政府补助种类及金额如下：

<u>政府补助种类</u>	<u>2009 年度</u>	<u>2008 年度</u>
技改贴息	-	800,000.00
科技兴贸专项资金拨款	-	850,994.00
科学事业费计划项目经费	-	700,000.00
外经贸发展专项资金拨款	-	400,000.00
现代流通业发展专项资金	-	300,000.00
环保型高性能电子元件及 IC 封装用环氧树脂模塑料的研制科学技术奖励	-	20,000.00
技术中心创新能力项目	20,833.33	-
政银企业合作项目贴息	110,000.00	-
重点中小企业发展贷款贴息	500,000.00	-
废旧密胺塑料餐具的回收利用研究	100,000.00	-
热塑性氨基复合材料技术改造项目	800,000.00	-
出口补贴	82,788.00	-
合计	<u>1,613,621.33</u>	<u>3,070,994.00</u>

### 37、营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2009 年度</u>	<u>2008 年度</u>
处理固定资产净损失	4,187,415.51	-
捐赠支出	-	2,330,000.00
存货盘亏	-	413,608.64
赞助支出	-	367,700.00
罚款	-	4.55
合计	<u>4,187,415.51</u>	<u>3,111,313.19</u>

### 38、所得税费用

<u>项目</u>	<u>2009 年度</u>	<u>2008 年度</u>
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,525,105.80	15,589,920.33
减：所得税抵免	780,263.60	5,258,375.85
递延所得税调整	-1,059,315.68	-2,173,784.40
合计	<u>11,685,526.52</u>	<u>8,157,760.08</u>

- 2006 年 12 月 22 日，揭阳市榕城区地方税务局根据广东省地方税务局《关于广东榕泰实业股份有限公司等两户企业申请技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》（粤地税函〔2004〕243 号），审核批准公司年产 2 万吨苯酐项目国产设备投资可抵免企业所得税 1,950,659.00 元，抵免期限为 2005 年度 - 2009 年度，本年度申请抵免 780,263.60 元，已全部抵免完毕。

- 公司执行企业所得税政策的具体情况参见附注三说明。本年度应纳所得税额系按照所得税税率进行预提，最终应缴数以年度汇算清缴为准。

### 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2009 年度	2008 年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	108,797,571.78	114,910,119.14
调整: 扣减归属少数股东损益	-73,217.56	-132,612.71
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>108,870,789.34</b>	<b>115,042,731.85</b>
调整: 与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	-	-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>108,870,789.34</b>	<b>115,042,731.85</b>
(二) 分母:		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	<b>561,783,333.33</b>	<b>533,250,000.00</b>
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	<b>561,783,333.33</b>	<b>533,250,000.00</b>
(三) 每股收益		
基本每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.20
稀释每股收益:		
归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.20

**40、收到的其他与经营活动有关的现金的主要内容**

项 目	2009 年度	2008 年度
财政补助	1,594,788.00	3,070,994.00
存款利息	3,131,831.10	1,634,783.07
汇兑损益	538,730.60	1,646,762.81
保险赔偿	387,233.50	880,160.46

**41、支付的其他与经营活动有关的现金的主要内容**

项 目	2009 年度	2008 年度
运 输 费	8,900,596.33	6,928,604.84
业务费	1,009,741.69	852,779.70
差 旅 费	1,670,607.75	1,567,254.42
中介机构服务费	844,940.00	1,468,320.00
汽车费用	407,994.84	1,336,296.59
业 务 费	1,009,741.69	1,097,645.03
银行手续费支出	1,338,403.38	1,039,338.13
办公费	967,524.40	1,024,492.35
咨询费	760,690.00	617,300.00
广告费	300,000.00	358,673.00
赞助支出		367,700.00

**42、收到的其他与筹资活动有关的现金的主要内容**

项 目	2009 年度	2008 年度
财政补助	3,000,000.00	-

**43、支付的其他与筹资活动有关的现金的主要内容**

项 目	2009 年度	2008 年度
银行借款保证金	56,507,336.01	-

**44、现金流量表补充资料**

## - 现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	108,797,571.78	114,910,119.14
加: 计提的资产减值准备	7,121,610.96	14,064,508.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,861,307.95	44,424,566.83
无形资产摊销	2,429,863.92	2,429,863.92
长期待摊费用的摊销	307,151.54	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-	-141,337.53
固定资产报废损失	4,187,415.51	-
公允价值变动损失	-88,225.00	-
财务费用	45,182,487.32	43,026,061.52
投资损失(减收益)	1,569,151.05	615,330.59
递延所得税资产减少(减增加)	-1,059,315.68	-2,173,784.40
递延所得税负债增加(减减少)	-	-
存货的减少(减增加)	-35,595,142.30	-23,373,390.12
经营性应收项目的减少(减增加)	-112,206,292.45	-39,433,977.21
经营性应付项目的增加(减减少)	-136,052,562.52	-8,567,151.90
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-65,544,977.92	145,780,809.67
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:		
现金及现金等价物的期末余额	287,537,378.54	146,320,046.64
减: 现金及现金等价物的期初余额	146,320,046.64	197,640,537.14

项 目	2009 年度	2008 年度
现金及现金等价物净增加额	141,217,331.90	-51,320,490.50

- 现金和现金等价物的构成

项 目	2009.12.31	2008.12.31
一、现金		
其中：库存现金	319,595.38	587,964.14
可随时用于支付的银行存款	278,009,983.16	104,523,253.33
可随时用于支付的其他货币资金	9,207,800.00	41,208,829.17
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		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	287,537,378.54	146,320,046.64

- 2009 年 12 月 31 日资产负债表货币资金余额为 344,044,714.55 元，2009 年度现金流量表中现金及现金等价物的期末余额为 287,537,378.54 元，差额系前者扣除了使用受限超过三个月的质押借款保证金 56,507,336.01 元。

## 六、关联方关系及其交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广东榕泰高级瓷具有限公司	控股股东	有限责任公司	揭阳榕城区新兴东路以北 10 号街以东第 3、4 幢	林盛泰	化工行业	USD1,000.00	22.62	22.62	林素娟	61743928-3

公司的实际控制人是林素娟。

### 2、本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码证
揭阳市新三泰化工有限公司	控股子公司	有限责任	揭阳市揭东县经济试验区 5 号路	罗海平	化工行业	RMB3,000.00	75%	75%	74996041-7
揭阳市三泰商贸物流城有限公司	控股子公司	有限责任	揭阳市揭东经济开发试验区榕东大桥东南侧国道南侧榕泰化工城	刘秋辉	服务业	RMB1,000.00	95.24%	95.24%	67708333-8



### 3、本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)	关联关系	组织机构代码
揭阳中建地产有限公司	有限责任公司	揭阳市东山马牙北路以东环市北路以北粤东贸易广场 D6 幢 122-124 号	卢遵荣	房地产行业	RMB10,000	45	45	68,114.03	21,379.83	46,734.19	-	-351.07	联营企业	67157233-3

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
揭阳市兴盛化工原料有限公司	发起人，持有公司 14.28% 的股份	61822286-0
广东榕泰制药有限公司	受杨启昭控制	61822290-8
揭阳市榕泰实业有限公司	受杨启昭控制	19332748-x
杨启昭	公司实际控制人林素娟之配偶	

**关联方交易****- 关联担保情况****— 借款担保**

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金</u> <u>额 (万</u> <u>元)</u>	<u>担保起始</u> <u>日</u>	<u>担保到期</u> <u>日</u>	<u>担保是否</u> <u>已经履行</u> <u>完毕</u>
揭阳市兴盛化工原料有限公司、广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市榕泰实业有限公司、广东榕泰制药有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,440.00	2009-2-11	2010-2-5	否
揭阳市兴盛化工原料有限公司、广东榕泰制药有限公司、广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,760.00	2009-2-13	2010-2-12	否
揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	991.00	2009-11-11	2010-11-10	否
揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	739.00	2009-11-4	2010-11-2	否
揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	672.00	2009-6-9	2010-6-7	否
揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	592.00	2009-6-3	2010-6-2	否
揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	650.00	2009-10-26	2010-10-22	否
揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	800.00	2009-8-6	2010-8-5	否
广东榕泰制药有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	900.00	2009-4-10	2010-4-2	否
广东榕泰制药有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	880.00	2009-3-6	2010-3-5	否
揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	350.00	2009-8-6	2010-8-5	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,000.00	2009-9-1	2010-8-23	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,000.00	2009-9-1	2010-8-22	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,000.00	2009-9-1	2010-8-20	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,000.00	2009-9-1	2010-8-18	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,000.00	2009-9-1	2010-8-16	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,000.00	2009-9-1	2010-8-13	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,000.00	2009-9-2	2010-8-11	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司	广东榕泰实业股	1,000.00	2009-9-2	2010-8-9	否

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金 额(万 元)</u>	<u>担保起始 日</u>	<u>担保到期 日</u>	<u>担保是否 已经履行 完毕</u>
阳市兴盛化工原料有限公司	份有限公司				
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司、杨启昭	广东榕泰实业股份有限公司	3,000.00	2009-10-23	2010-10-22	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司、杨启昭	广东榕泰实业股份有限公司	3,000.00	2009-10-21	2010-10-20	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	8,000.00	2009-8-19	2010-8-19	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	5,000.00	2009-9-15	2010-9-14	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	2,000.00	2009-9-7	2010-9-6	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	2,000.00	2009-4-24	2010-4-23	否
广东榕泰制药有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	2,000.00	2009-6-12	2010-6-11	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	2,500.00	2009-4-30	2010-4-23	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	2,500.00	2009-4-30	2010-4-29	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	2,000.00	2009-4-30	2010-4-15	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	2,000.00	2009-4-30	2010-4-19	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	5,600.00	2009-1-12	2012-1-24	否
合计		<u>57,374.00</u>			

一一应付票据担保

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额 (万元)</u>	<u>担保起始 日</u>	<u>担保到期 日</u>	<u>担保是否 已经履行 完毕</u>
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司、杨启昭、林素娟	广东榕泰实业股份有限公司	430.00	2009-7-9	2010-1-9	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司、杨启昭、林素娟	广东榕泰实业股份有限公司	400.00	2009-8-7	2010-2-7	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司、杨启昭、林素娟	广东榕泰实业股份有限公司	480.00	2009-10-14	2010-4-14	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业	300.00	2009-11-11	2010-5-11	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始	担保到期	担保是否
		(万元)	日	日	已经履行 完毕
	股份有限公司				
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	489.00	2009-10-23	2010-4-23	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	76.50	2009-7-9	2010-1-9	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	143.40	2009-9-4	2010-3-4	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	250.00	2009-11-6	2010-2-6	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	617.00	2009-12-21	2010-6-21	否
合计		<u>3,185.90</u>			

## 七、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

## 八、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大或有事项。

## 九、承诺事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

根据 2010 年 4 月 1 日召开的公司第五届董事会第二次会议通过的 2009 年度利润分配预案，公司按 2009 年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积后，拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 60,173 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税）。

## 十一、其他重要事项

- 以公允价值计量的资产和负债

项 目	金额
交易性金融资产	
2008 年 12 月 31 日	-
本年公允价值变动损益	88,225.00

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
<u>交易性金融资产</u>	
计入权益的累计公允价值变动	-
本年计提的减值	-
2009 年 12 月 31 日	<u>35,808,225.00</u>

## 十二、母公司财务报表重要项目注释

### 1、应收账款

类别	2009.12.31				2008.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
一、单项金额重大的应收账款	239,872,360.54	66.35	12,050,564.15	47.78	130,218,387.59	50.27	7,115,009.38	45.99
1年以内	238,733,438.04	66.04	11,936,671.90	47.33	118,136,587.59	45.60	5,906,829.38	38.18
1-2年	1,138,922.50	0.31	113,892.25	0.45	12,081,800.00	4.67	1,208,180.00	7.81
二、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	-	-	-		-	-	-	
三、其他不重大的应收账款	121,647,527.58	33.65	13,169,201.30	52.22	128,829,615.19	49.73	8,355,428.92	54.01
1年以内	81,003,149.86	22.40	4,050,157.49	16.06	100,005,553.16	38.61	4,922,049.07	31.82
1-2年	19,651,754.86	5.44	1,965,175.49	7.79	23,618,267.22	9.12	2,193,620.89	14.18
2-3年	17,668,563.05	4.89	5,300,568.92	21.02	4,543,794.81	1.75	908,758.96	5.87
3-4年	2,686,494.81	0.74	1,343,247.40	5.33	662,000.00	0.25	331,000.00	2.14
4-5年	637,565.00	0.18	510,052.00	2.02	-	-	-	-
合计	<u>361,519,888.12</u>	<u>100.00</u>	<u>25,219,765.45</u>	<u>100.00</u>	<u>259,048,002.78</u>	<u>100.00</u>	<u>15,470,438.30</u>	<u>100.00</u>

- 应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

- 应收外汇款项情况如下:

项 目	2009. 12. 31			2008. 12. 31		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
美元	3, 032, 862. 92	6. 8282	20, 708, 994. 56	3, 272, 306. 78	6. 8346	22, 364, 907. 92

- 2009 年 12 月 31 日余额比 2008 年 12 月 31 日余额增加 102, 471, 885. 34 元, 增加幅度为 39. 56%, 主要系营业收入增长, 以及公司给予新拓展的客户信用期较长所致。

—截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款前五名情况:

序号	与本公司关系	2009. 12. 31	账龄	比例 %
1	非关联关系	113, 276, 675. 76	1 年以内	31. 33
2	非关联关系	24, 685, 575. 33	1 年以内	6. 83
3	非关联关系	21, 903, 100. 00	1 年以内	6. 06
4	非关联关系	20, 259, 389. 95	1 年以内	5. 60
5	非关联关系	14, 470, 223. 12	1 年以内	4. 00
合计		194, 594, 964. 16		53. 82

—截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款中不存在应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

2、其他应收款

类别	2009. 12. 31				2008. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
一、单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
1 年以内	-	-	-	-	-	-	-	-
二、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	-	-	-	-	-	-	-	-
1 年以内	-	-	-	-	-	-	-	-
三、其他不重大的其他应收款	1,190,014.95	100.00	165,069.69	100.00	1,034,145.01	100.00%	90,000.00	100.00
1 年以内	890,014.95	74.79	15,069.69	9.13	734,145.01	70.99%	-	-
1-2 年	-	-	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	300,000.00	29.01%	90,000.00	100.00
3-4 年	300,000.00	25.21	150,000.00	90.87	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>1,190,014.95</u>	<u>100.00</u>	<u>165,069.69</u>	<u>100.00</u>	<u>1,034,145.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>90,000.00</u>	<u>100.00</u>

一其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。



—截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款前五名情况：

序号	与本公司关系	2009.12.31	账龄	比例 %
1	非关联关系	588,621.08	1 年以内	49.46
2	非关联关系	300,000.00	3-4 年	25.21
3	职工	199,591.87	1 年以下	16.77
4	职工	101,802.00	1 年以下	8.56
合计		<u>1,190,014.95</u>		<u>100.00</u>

—截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

### 3、长期投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2008.12.31	增减变动	2009.12.31	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
对子公司的投资：										
揭阳市新三泰化工有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	75%	75%	-	-	-
揭阳市三泰商贸物流城有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	95.24%	95.24%	-	-	-
对联营企业的投资：										
揭阳市中建地产有限公司	权益法	212,500,000.00	211,884,669.41	-1,579,794.89	210,304,874.52	45%	45%	-	-	-
合计		<u>237,000,000.00</u>	<u>236,384,669.41</u>	<u>-1,579,794.89</u>	<u>234,804,874.52</u>			=	=	=

截至 2009 年 12 月 31 日，公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

**4、营业收入及营业成本**

—营业收入、成本分项列示如下：

项 目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	1,154,489,591.00	977,095,632.23
其他业务收入	158,373,181.99	159,713,777.54
合计	<u>1,312,862,772.99</u>	<u>1,136,809,409.77</u>
营业成本	1,091,823,307.11	920,874,254.73

- 主营业务（分行业）：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工	1,154,489,591.00	947,022,948.66	977,095,632.23	774,113,059.79
合计	<u>1,154,489,591.00</u>	<u>947,022,948.66</u>	<u>977,095,632.23</u>	<u>774,113,059.79</u>

—主营业务（分产品）：

项 目	2009 年度		2008 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
ML 材料	798,356,470.83	655,378,801.51	772,127,384.88	593,953,529.24
苯酐	41,582,457.05	41,255,862.96	46,829,381.66	48,449,451.53
二辛酯	287,125,570.09	233,114,429.81	133,207,094.04	111,100,310.09
仿瓷制品	10,276,338.57	7,660,755.65	19,186,933.79	15,901,673.34
甲醛	17,148,754.46	9,613,098.73	5,744,837.86	4,708,095.59
合 计	<u>1,154,489,591.00</u>	<u>947,022,948.66</u>	<u>977,095,632.23</u>	<u>774,113,059.79</u>

—主营业务（分地区）：

地 区	2009 年度	2008 年度
境内广东省地区	877,692,564.90	687,701,953.77
境内广东省外地区	218,043,339.88	193,199,500.52
境外	58,753,686.22	96,194,177.94
合计	<u>1,154,489,591.00</u>	<u>977,095,632.23</u>

—公司前五名客户的营业收入情况:

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例
1	157,696,613.30	12.01%
2	92,985,042.74	7.08%
3	83,112,854.70	6.33%
4	56,205,064.80	4.28%
5	37,841,595.09	2.88%
合计	427,841,170.63	32.58%

### 5、投资收益

项目	2009 年度	2008 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,579,794.89	-615,330.59
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	10,643.84	-
合计	-1,569,151.05	-615,330.59

—2009 年度投资收益中:

——按权益法核算本年对揭阳中建地产有限公司的投资应确认的投资损失 -1,579,794.89 元。

——公司本年投资中国工商银行湛江分行“广东 09 共赢理财 2 期”产品的收益 10,643.84 元。

**6、现金流量表补充资料**

项 目	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	109,166,785.84	115,440,569.98
加: 计提的资产减值准备	7,062,104.56	13,906,060.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,552,623.43	44,035,311.66
无形资产摊销	2,429,863.92	2,342,998.97
长期待摊费用的摊销	307,151.54	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-	-141,337.53
固定资产报废损失	4,187,415.51	-
公允价值变动损失	-88,225.00	-
财务费用	45,182,487.32	43,026,061.52
投资损失(减收益)	1,569,151.05	615,330.59
递延所得税资产减少(减增加)	-1,059,315.68	-2,262,298.77
递延所得税负债增加(减减少)	-	-
存货的减少(减增加)	-36,740,987.53	-22,750,678.79
经营性应收项目的减少(减增加)	-112,670,254.63	-39,361,283.30
经营性应付项目的增加(减减少)	-134,957,996.42	-6,206,522.52
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-66,059,196.09	148,644,212.09
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:		
现金及现金等价物的期末余额	284,401,414.73	143,698,301.00
减: 现金及现金等价物的期初余额	143,698,301.00	194,318,577.89
现金及现金等价物净增加额	140,703,113.73	-50,620,276.89

- 2009 年 12 月 31 日资产负债表货币资金余额为 340,908,750.74 元,2009 年度现金流量表中现金及现金等价物的期末余额为 284,401,414.73 元,差额系前者扣除了质押借款保证金 56,507,336.01 元。

### 十三、补充资料

- 非经常性损益

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》，公司非经常性损益明细如下：

项目	2009 年度
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,187,415.51
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-
3、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,613,621.33
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
5、公司取得子公司、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	-
6、非货币性资产交换损益	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-
8、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	-
9、债务重组损益	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
11、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	-
12、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	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
14、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	98,868.84
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
16、对外委托贷款取得的损益	-
17、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	-

项目	2009 年度
18、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	-
19、受托经营取得的托管费收入	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	389,233.50
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小计	-2,085,691.84
减：非经常性损益相应的所得税	-312,853.78
非经常性损益影响的净利润	-1,772,838.06
归属于母公司普通股股东的净利润	108,870,789.34
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	110,643,627.40

- 净资产收益率和每股收益

——计算结果

报告期利润	2009 年度		
	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	7.61%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.74%	0.20	0.20

## 十二、备查文件目录

- 1、有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在“中国证券报”和“上海证券报”上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：杨启昭  
 广东榕泰实业股份有限公司  
 2010 年 4 月 1 日