

广东榕泰实业股份有限公司

600589

2010 年半年度报告

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 一、重要提示..... | 2 |
| 二、公司基本情况..... | 2 |
| 三、股本变动及股东情况..... | 3 |
| 四、董事、监事和高级管理人员情况..... | 5 |
| 五、董事会报告..... | 6 |
| 六、重要事项..... | 7 |
| 七、财务会计报告(未经审计)..... | 11 |
| 八、备查文件目录..... | 65 |

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半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 | 广东省揭阳市区新兴东二路 1 号 | 广东省揭阳市区新兴东二路 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》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | HTTP://WWW.SSE.COM.CN |
| 公司半年度报告备置地点 | 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) 公司其他基本情况

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
 公司法人营业执照注册号：440000000003012
 公司税务登记号码：国税粤字 445202617431652 号、地税粤字 445202617431652 号
 公司聘请的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
 公司聘请的境内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

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度 期末增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产 | 2,668,153,370.91 | 2,670,699,151.41 | -0.095 |
| 所有者权益(或股东权益) | 1,765,526,907.19 | 1,706,008,748.42 | 3.49 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.934 | 2.84 | 3.31 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |
| 营业利润 | 82,583,972.18 | 74,810,955.88 | 10.39 |
| 利润总额 | 81,930,636.80 | 74,855,559.64 | 9.45 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 71,552,758.77 | 65,900,815.23 | 8.57 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 72,203,349.43 | 65,854,666.68 | 9.64 |
| 基本每股收益(元) | 0.12 | 0.12 | 0 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 0.12 | 0.12 | 0 |
| 稀释每股收益(元) | 0.12 | 0.12 | 0 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.09 | 5.19 | 减少 1.10 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,769,914.57 | -48,764,491.32 | 不适用 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | -0.0312 | -0.09 | 不适用 |

2、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 |
|--------------------|-------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -653,335.38 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 2,744.72 |
| 合计 | -650,590.66 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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 | | | | | 49,014 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 | 未知 | 4.59 | 27,608,699 | 11,108,699 | 16,000,000 | 托管 |
| 南昌德顺投资咨询有限公司 | 未知 | 2.74 | 16,515,000 | 235,000 | 16,000,000 | 托管 |
| 揭东县永平机电设备贸易有限公司 | 未知 | 1.33 | 8,000,000 | | 8,000,000 | 托管 |
| 南昌中发投资咨询有限公司 | 未知 | 1.33 | 8,000,000 | | 8,000,000 | 托管 |
| 江苏瑞华投资发展有限公司 | 未知 | 1.33 | 7,980,000 | | 7,980,000 | 托管 |
| 广东森泰兴投资有限公司 | 未知 | 1.11 | 6,700,000 | -197,450 | 6,500,000 | 托管 |
| 中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金 | 未知 | 1.11 | 6,690,458 | 6,690,458 | | 托管 |
| 甘肃宝信电力投资担保有限公司 | 未知 | 1.05 | 6,300,100 | 300,100 | 6,000,000 | 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限公司 | 136,122,069 | | 人民币普通股 | | | |
| 揭阳市兴盛化工原料有限公司 | 85,900,500 | | 人民币普通股 | | | |
| 深圳市天寅投资有限公司 | 11,608,699 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金 | 6,690,458 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国人民财产保险股份有限公司 | 5,925,444 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|----------------------------|--|--------|
| 限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪 | | |
| 成都双新科技创业投资有限责任公司 | 4,478,940 | 人民币普通股 |
| 中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 3,243,546 | 人民币普通股 |
| 华夏成长证券投资基金 | 3,000,000 | 人民币普通股 |
| 兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金 | 2,999,913 | 人民币普通股 |
| 高风洁 | 2,344,164 | 人民币普通股 |
| 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)、其他股股东和前十名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。 | |

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 | 非公开增发锁定期 |
| 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 | 非公开增发锁定期 |
| 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 | 非公开增发锁定期 |
| 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 | 非公开增发锁定期 |
| 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 | 非公开增发锁定期 |
| 6 | 广东森泰兴投资有限公司 | 6,500,000 | 2010年8月3日 | 6,500,000 | 非公开增发锁定期 |
| 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 | 非公开增发锁定期 |

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司坚持继续完善法人治理结构、加强内部控制制度建设,加强生产经营过程中的的各项管理制度,强化危机应对措施,注重进一步提升综合竞争力。同时,针对近年多变的国际、国内经济环境,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,把握行业发展态势,有力提高了公司资产运营质量和盈利水平,使公司报告期内取得了较好的经营业绩。

报告期内,实现营业收入 710,456,150.44 元,比上年同期增长 22.35%;营业利润 82,583,972.18 元,比上年同期增长 10.39%;归属于上市公司股东的净利润 71,552,758.77 元,比上年同期增长 8.57%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 化工制造业 | 710,456,150.44 | 585,627,970.08 | 17.57 | 22.35 | 25.55 | 减少 2.1 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| ML 材料 | 420,781,453.86 | 323,897,122.71 | 23.02 | 16.27 | 13.11 | 增加 0.78 个百分点 |
| 苯酚及增塑剂 | 173,033,314.32 | 155,714,823.55 | 10.01 | 49.38 | 62.78 | 减少 7.41 个百分点 |
| 仿瓷制品 | 4,805,681.60 | 3,492,388.99 | 27.33 | -3.88 | -15.71 | 增加 10.20 个百分点 |
| 其它 | 111,835,700.66 | 102,523,634.83 | 8.33 | 14.18 | 20.30 | 减少 4.66 个百分点 |

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|----------------|---------------|
| 境内 | 682,258,921.76 | 24.14 |
| 境外 | 28,197,228.68 | -9.3 |

3、公司在经营中出现的问题与困难

在取得成绩的同时,公司的经营仍面临诸多挑战与困难,主要有:

(1) 受全球主要经济发达国家和地区经济衰退、中国经济环境复杂多变等宏观因素影响,全球经济环境尚处于不稳定状态,使公司对经济发展的形势难以把握,一定程度影响公司的生产经营计划的有序实施。

(2) 上游原料价格波动较大,公司产品的盈利空间因此被挤压。

(3) 国际经济还处于初步的恢复性阶段,直接影响到公司产品及下游厂家产品的出口。

针对经营中出现的问题与困难,下半年,公司将根据实际情况和董事会的有关决策,拟采取以下主要对策:

(1) 积极关注经济形势的发展与变化,准确把握国家经济政策的变化与调整。

(2) 继续强化内部采购、生产、销售各环节的管理,严控生产成本,加大产品利润的内部挖潜力度。

(3) 提高资金使用效率,通过科学运用资金,控制原材料采购成本,尽量减低原材料价格波动对公司产品利润率的影响。

(4) 加强国内市场的开发力度,以灵活的营销策略应对疲软的国际市场,以弥补产品出口受阻的影响。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期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 | 88,401,691.40 | 348,185,871.18 | 66,802,928.82 | 将作为生产经营所需流动资金。 |

该次募集资金中的 1 亿元用于偿还银行借款，其余资金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 | 196,075,300.00 | 85.58% | |
| 商贸物流项目 | 170,000,000.00 | 83.39% | |
| 合计 | 366,075,300.00 | / | / |

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层均能按照《公司法》、《公司章程》及公司的基本管理制度以及监管部门、交易所等的规范性文件规定和要求，规范运作。同时，公司按照中国证监会、广东证监局以及上海证券交易所的有关要求，不断加强公司诚信建设、强化公司董事、监事和高管人员的诚信和规范意识。公司董事、监事和高管人员均能勤勉尽责履行职务与职权。

报告期内，公司继续按照规范性要求，认真做好信息披露工作与投资者关系处理工作，认真接待媒体、投资者、基金及其他人员对公司的调研工作，保证了所有投资者及时、准确、公平获得公司所应披露的信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年度的分配方案为以 2009 年度末总股本 601,730,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元(含税)，扣税后每 10 股派发现金红利 0.18 元，共计派发股利 12,034,600 元。公司于 2010 年 5 月 31 日实施了上述利润分配方案(详见公司于 2010 年 5 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上刊登的 2009 年度分红派息实施公告)。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、《公司章程》规定：“公司在具备利润分配的情况下，每一年度进行不少于一次的利润分配。公司进行利润分配时可以采取分配现金、送红股或符合法律法规规定的其他分配办法”；

2、报告期内，董事会严格按照《公司章程》的规定和 2009 年度股东大会决议实施了 2009 年度现金分红事宜。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

1、公司于 2010 年 2 月 26 日与中国银行揭阳市分行签订编号为“GDK476990120101401”的短期《借款合同》，约定：公司向中国银行揭阳市分行借款人民币 3000 万元整；借款期限 12 个月；固定年利率 5.31%；按月结息，结息日为每月 20 日。

2、公司于 2010 年 2 月 8 日与粤财信托有限公司签订编号为“2010 粤财信托建贷字第 5 号”的《信托贷款合同》，约定：公司向粤财信托有限公司借款人民币 1 亿元整；借款期限为 2010 年 2 月 8 日至 2011 年 2 月 7 日；固定利率，即起息日基准利率下浮 10%；按季结息，结息日为每月 20 日。

3、公司于 2010 年 2 月 26 日与交通银行揭阳支行签订编号为“粤交银揭 2010 年借字 001 号”的短期《借款合同》，约定：公司向交通银行揭阳支行借款人民币 3000 万元整；借款于 2010 年 3 月 2 日分二笔 1500 万元整到账，并分别于 2011 年 2 月 24 日、2011 年 3 月 1 日还款；浮动利率为本合同生效时壹年期基准利率（0.4425%），随人民银行基准利率变动；按月结息，结息日为每月 20 日结息。

4、公司于 2010 年 4 月 12 日与交通银行揭阳支行签订编号为“粤交银揭 2010 年借字 006 号”的短期《借款合同》，约定：公司向交通银行揭阳支行借款人民币 4000 万元整；借款于 2010 年 4 月 14 日分二笔 2000 万元整到账，并分别于 2011 年 4 月 7 日、2011 年 4 月 13 日还款；浮动利率为本合同生效时壹年期基准利率（0.4425%），随人民银行基准利率变动；按月结息，结息日为每月 20 日结息。

5、公司于 2010 年 4 月 21 日与交通银行揭阳支行签订编号为“粤交银揭 2010 年借字 007 号”的短期《借款合同》，约定：公司向交通银行揭阳支行借款人民币 5000 万元整；借款于 2010 年 4 月 23 日分三笔 2000 万元整、1500 万元整和 1500 万元整到账，并分别于 2011 年 4 月 15 日、2011 年 4 月 19 日和 2011 年 4 月 22 日还款；浮动利率为本合同生效时壹年期基准利率（0.4425%），随人民银行基准利率变动；按月结息，结息日为每月 20 日结息。

6、公司于 2010 年 4 月 26 日与中国银行揭阳分行签订编号为“GDK476990120101402”的短期《借款合同》，约定：公司向中国银行揭阳市分行借款人民币 2000 万元整；借款期限 12 个月；固定年利率 5.31%；按月结息，结息日为每月 20 日。

7、公司于 2010 年 6 月 10 日与中国农业银行揭阳进贤支行签订编号为“NO. 44101201000005182”的短期《借款合同》，约定：公司向中国农业银行揭阳进贤支行借款 2000 万元整，借款于 2010 年 6 月 10 日分二笔 1000 万元整发放，并分别于 2010 年 6 月 9 日还款；浮动利率为本合同生效时壹年期基准利率（年利率 5.31%），随人民银行基准利率变动；按月结息，结息日为每月 20 日结息。

(十) 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 | 1) 全体非流通股股东承诺，其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，12 个月内不上市交易或者转让。 2) 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%。 3) 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，原持有公司有限售条件股份股东严格遵守承诺。 |
| 发行时所作承诺 | 公司的第一大股东广东榕泰高级瓷具有限公司和第二大股东揭阳市兴盛化工原料有限公司在发起设立时，各自出具书面承诺：公司设立后，不再从事与公司同一或同类产品的生产经营，从而避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，不利用其对公司的控股或控制关系进行损害公司和公司其它股东利益的经营经营活动。 | 广东榕泰高级瓷具有限公司和揭阳市兴盛化工原料有限公司严格履行了承诺。 |

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | |
|-------------|---|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
|-------------|---|

(十二) 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

上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未出现处罚及整改情况。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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 |
|-------------------------|-----------------|----------------|-------------------|
| 《广东榕泰第五届董事会第二次会议决议公告暨召开 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2010 年 4 月 6 日 | www. sse. com. cn |

| | | | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| 2009 年年度股东大会的通知》 | | | |
| 《广东榕泰第五届监事会第二次会议决议公告》 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2010 年 4 月 6 日 | www.sse.com.cn |
| 《广东榕泰 2009 年年度股东大会决议公告》 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2010 年 5 月 11 日 | www.sse.com.cn |
| 《广东榕泰 2009 年年度利润分配实施公告》 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2010 年 5 月 26 日 | www.sse.com.cn |
| 《广东榕泰实业股份有限公司第五届董事会第四次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知》 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2010 年 6 月 30 日 | www.sse.com.cn |

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 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 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 254,122,512.37 | 344,044,714.55 |
| 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 | | 382,676,404.13 | 336,300,122.67 |
| 预付款项 | | 277,905,149.42 | 304,962,881.89 |
| 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 | | 3,776,648.25 | 4,629,093.51 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 348,040,460.56 | 280,022,776.07 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,266,521,174.73 | 1,305,767,813.69 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | 210,304,874.52 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 774,236,536.70 | 799,439,623.47 |
| 在建工程 | | 241,904,384.21 | 238,462,642.34 |
| 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 | | 163,214,498.26 | 104,429,430.22 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,821,677.22 | 7,144,541.90 |
| 递延所得税资产 | | 5,150,225.27 | 5,150,225.27 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,401,632,196.18 | 1,364,931,337.72 |
| 资产总计 | | 2,668,153,370.91 | 2,670,699,151.41 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 751,433,779.00 | 743,744,819.00 |
| 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 | | 26,833,500.00 | 32,939,000.00 |
| 应付账款 | | 25,012,141.64 | 45,181,808.67 |
| 预收款项 | | 22,525,040.49 | 50,249,899.78 |
| 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 | | 17,803,485.78 | 17,065,320.05 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 4,632,912.25 | 9,091,206.21 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 848,349,598.90 | 898,380,793.45 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 42,000,000.00 | 56,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 4,949,166.67 | 2,979,166.67 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 46,949,166.67 | 58,979,166.67 |
| 负债合计 | | 895,298,765.57 | 957,359,960.12 |
| 所有者权益（或股东权 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 益)： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 601,730,000.00 | 601,730,000.00 |
| 资本公积 | | 563,280,841.36 | 563,280,841.36 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 97,699,857.44 | 97,699,857.44 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 502,816,208.39 | 443,298,049.62 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 1,765,526,907.19 | 1,706,008,748.42 |
| 少数股东权益 | | 7,327,698.15 | 7,330,442.87 |
| 所有者权益合计 | | 1,772,854,605.34 | 1,713,339,191.29 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 2,668,153,370.91 | 2,670,699,151.41 |

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
2010 年 6 月 30 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 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 252,490,718.12 | 340,908,750.74 |
| 交易性金融资产 | | | 35,808,225.00 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 382,778,904.13 | 336,300,122.67 |
| 预付款项 | | 277,905,149.42 | 305,412,881.89 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 300,000.00 | 1,024,945.26 |
| 存货 | | 348,040,460.56 | 280,022,776.07 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,261,515,232.23 | 1,299,477,701.63 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 234,804,874.52 | 234,804,874.52 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 770,187,668.47 | 795,390,755.24 |
| 在建工程 | | 241,904,384.21 | 238,462,642.34 |
| 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 | | 163,214,498.26 | 104,429,430.22 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,821,677.22 | 7,144,541.90 |
| 递延所得税资产 | | 5,150,225.27 | 5,150,225.27 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,422,083,327.95 | 1,385,382,469.49 |
| 资产总计 | | 2,683,598,560.18 | 2,684,860,171.12 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 751,433,779.00 | 743,744,819.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 26,833,500.00 | 32,939,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 应付账款 | | 24,943,027.98 | 45,112,695.01 |
| 预收款项 | | 22,525,040.49 | 50,249,899.78 |
| 应付职工薪酬 | | 108,739.74 | 108,739.74 |
| 应交税费 | | 17,803,485.78 | 17,065,320.05 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 26,581,356.75 | 29,759,650.71 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 870,228,929.74 | 918,980,124.29 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 42,000,000.00 | 56,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 4,949,166.67 | |
| 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 | | 46,949,166.67 | 58,979,166.67 |
| 负债合计 | | 917,178,096.41 | 977,959,290.96 |
| 所有者权益（或股东权 益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 601,730,000.00 | 601,730,000.00 |
| 资本公积 | | 563,278,202.01 | 563,278,202.01 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 97,699,857.44 | 97,699,857.44 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 503,712,404.32 | 444,192,820.71 |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | | 1,766,420,463.77 | 1,706,900,880.16 |
| 负债和所有者权益 （或股东权益）总计 | | 2,683,598,560.18 | 2,684,860,171.12 |

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
2010 年 1—6 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 | | 710,456,150.44 | 580,689,710.13 |
| 其中:营业收入 | | 710,456,150.44 | 580,689,710.13 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 627,896,193.27 | 505,878,754.25 |
| 其中:营业成本 | | 585,627,970.08 | 466,457,077.23 |
| 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 | | 1,423,793.07 | 960,253.21 |
| 销售费用 | | 4,738,394.70 | 4,986,414.61 |
| 管理费用 | | 13,335,163.73 | 11,652,436.22 |
| 财务费用 | | 21,050,236.06 | 22,280,205.86 |
| 资产减值损失 | | 1,720,635.63 | -457,632.88 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | | 24,015.01 | |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 82,583,972.18 | 74,810,955.88 |
| 加:营业外收入 | | 8,664.62 | 44,603.76 |
| 减:营业外支出 | | 662,000.00 | |
| 其中:非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 81,930,636.80 | 74,855,559.64 |
| 减:所得税费用 | | 10,380,622.75 | 8,956,289.20 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 71,550,014.05 | 65,899,270.44 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 71,552,758.77 | 65,900,815.23 |
| 少数股东损益 | | -2,744.72 | -1,544.79 |
| 六、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益 | | 0.12 | 0.12 |

| | | | |
|------------------|--|---------------|---------------|
| (二) 稀释每股收益 | | 0.12 | 0.12 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 71,550,014.05 | 65,899,270.44 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 71,552,758.77 | 65,900,815.23 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -2,744.72 | -1,544.79 |

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
2010 年 1—6 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 | | 710,456,150.44 | 580,689,710.13 |
| 减：营业成本 | | 585,627,970.08 | 466,457,077.23 |
| 营业税金及附加 | | 1,423,793.07 | 960,253.21 |
| 销售费用 | | 4,738,394.70 | 4,986,414.61 |
| 管理费用 | | 13,327,974.73 | 11,651,233.32 |
| 财务费用 | | 21,053,255.50 | 22,289,090.44 |
| 资产减值损失 | | 1,720,635.63 | -457,632.88 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | 24,015.01 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 82,588,141.74 | 74,803,274.20 |
| 加：营业外收入 | | 8,664.62 | 44,603.76 |
| 减：营业外支出 | | 662,000.00 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 81,934,806.36 | 74,847,877.96 |
| 减：所得税费用 | | 10,380,622.75 | 8,956,289.20 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 71,554,183.61 | 65,891,588.76 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.12 | 0.12 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.12 | 0.12 |
| 六、其他综合收益 | | 71,554,183.61 | 65,891,588.76 |
| 七、综合收益总额 | | 71,554,183.61 | 65,891,588.76 |

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 749,805,806.90 | 581,002,554.20 |
| 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 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,409,251.33 | 1,188,469.86 |
| 经营活动现金流入小计 | | 751,215,058.23 | 582,194,219.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 721,190,150.50 | 590,689,395.81 |
| 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 | | 6,643,775.24 | 6,058,272.64 |
| 支付的各项税费 | | 34,005,153.93 | 24,088,778.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,145,893.13 | 10,122,263.18 |
| 经营活动现金流出小计 | | 769,984,972.80 | 630,958,710.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -18,769,914.57 | -48,764,491.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 63,879,271.93 | 57,901,356.73 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 63,879,271.93 | 57,901,356.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -63,879,271.93 | -57,901,356.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 507,588,120.58 | 674,318,459.38 |
| 发行债券收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 507,588,120.58 | 674,318,459.38 |
| 偿还债务支付的现金 | | 516,878,327.25 | 488,470,004.86 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 33,791,034.01 | 32,245,010.58 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 550,669,361.26 | 520,715,015.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -43,081,240.68 | 153,603,443.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -125,730,427.18 | 46,937,595.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 379,852,939.55 | 146,320,046.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 254,122,512.37 | 193,257,642.53 |

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 749,805,806.90 | 581,002,554.20 |
| 收到的税费返还 | | | 3,195.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,405,332.39 | 1,179,061.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 751,211,139.29 | 582,184,811.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 719,690,509.50 | 592,684,637.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,637,325.24 | 6,058,272.64 |
| 支付的各项税费 | | 34,005,153.93 | 24,088,778.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,143,895.63 | 10,120,536.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 768,476,884.30 | 632,952,225.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -17,265,745.01 | -50,767,414.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 63,879,271.93 | 57,901,356.73 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 63,879,271.93 | 57,901,356.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -63,879,271.93 | -57,901,356.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 507,588,120.58 | 674,318,459.38 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 507,588,120.58 | 674,318,459.38 |
| 偿还债务支付的现金 | | 516,878,327.25 | 488,470,004.86 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 33,791,034.01 | 32,245,010.58 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 550,669,361.26 | 520,715,015.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -43,081,240.68 | 153,603,443.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -124,226,257.62 | 44,934,672.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 376,716,975.74 | 143,698,301.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 252,490,718.12 | 188,632,973.90 |

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

| | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 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 | | | | | | | -12,034,600.00 | | -12,034,600.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -12,034,600.00 | | -12,034,600.00 |
| 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 | | 502,816,208.39 | | 7,327,698.15 | 1,772,854,605.34 |

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 | 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) | | | | | | | 55,235,815.23 | | -1,544.79 | 55,234,270.44 |
| (一)净利润 | | | | | | | 65,900,815.23 | | -1,544.79 | 65,899,270.44 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 65,900,815.23 | | -1,544.79 | 65,899,270.44 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--------------|------------------|
| (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 | | | | | | -10,665,000.00 | | | -10,665,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -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 | 533,250,000.00 | 231,769,871.36 | | | 86,783,178.86 | 411,244,754.09 | | 7,402,115.64 | 1,270,449,919.95 |

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

2010 年 1—6 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 | 601,730,000.00 | 563,278,202.01 | | | 97,699,857.44 | | 444,192,820.71 | 1,706,900,880.16 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 601,730,000.00 | 563,278,202.01 | | | 97,699,857.44 | | 444,192,820.71 | 1,706,900,880.16 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 59,519,583.61 | 59,519,583.61 |
| (一)净利润 | | | | | | | 71,554,183.61 | 71,554,183.61 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 71,554,183.61 | 71,554,183.61 |
| (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 | | | | | | | -12,034,600.00 | -12,034,600.00 |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般 风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 所有者 (或股东)的 分配 | | | | | | | -12,034,600.00 | -12,034,600.00 |
| 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 | | 503,712,404.32 | 1,766,420,463.77 |

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 | 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) | | | | | | | 55,226,588.76 | 55,226,588.76 |
| (一)净利润 | | | | | | | 65,891,588.76 | 65,891,588.76 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 65,891,588.76 | 65,891,588.76 |
| (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 | | | | | | | -10,665,000.00 | -10,665,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -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 | 533,250,000.00 | 231,767,232.01 | | | 86,783,178.86 | | 411,834,302.21 | 1,263,634,713.08 |

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

（二）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。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、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。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、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。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 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。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、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；月终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。

9、金融工具：

— 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。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

| | |
|----------------------|---------------------------------|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，计提坏账准备。 |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。 |

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

| | | |
|-------------------|--|-------------|
| 信用风险特征组合的确定依据 | 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。 | |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | 50 | 50 |
| 3—4 年 | 50 | 50 |
| 4—5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

11、存货：

(1) 存货的分类

—存货的分类：存货分为原材料、产成品、发出商品、在产品、低值易耗品等大类。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

—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；低值易耗品的领用采用一次摊销法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

—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；对工程施工则按照《企业会计准则—建造合同》的规定，将合同预计总成本超过合同预计总收入的预计损失确认为存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

—实行永续盘存制，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，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

—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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

一资产负债表日，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。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

14、在建工程：

一在建工程的类别

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。

一在建工程的计量

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。

一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。

一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。

15、借款费用：

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。

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。

16、无形资产：

一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。

一无形资产计价：

——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价估计的金额，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。

一无形资产摊销：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。

17、长期待摊费用：

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。

18、预计负债：

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。

19、收入：

—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。

20、政府补助：

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。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

—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）。

一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。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|----------|
| 增值税 | 销售收入、进货成本等 | 17%, 13% |
| 城市维护建设税 | 应缴增值税、营业税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 净利润 | 15% |
| 教育费附加 | 应缴增值税、营业税额 | 3% |

——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%。

2、税收优惠及批文

——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%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 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 | 控股子公司 | 揭阳市揭东县经济试验区 5 号路 | 化工行业 | 30,000,000 | 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)。 | 22,500,000 | | 75 | 75 | 是 | 7,232,207.04 | -266,913.18 | |
| 揭阳市三泰商贸物流城有限公司 | 控股子公司 | 揭东经济开发区试验区榕东大桥东南侧国道南侧榕 | 物流服 | 10,000,000 | 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 | 2,000,000 | | 95.24 | 95.24 | 是 | 95,491.11 | -4,508.89 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|------|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 泰化工城 | | | 行业投资；塑料、化工行业信息咨询服务；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）。 | | | | | | | |
|--|--|------|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| | 人民币金额 | 人民币金额 |
| 现金： | 531,648.95 | 319,595.38 |
| 人民币 | 531,648.95 | 319,595.38 |
| 银行存款： | 201,853,556.49 | 278,009,983.16 |
| 人民币 | 201,853,556.49 | 278,009,983.16 |
| 其他货币资金： | 51,737,306.93 | 65,715,136.01 |
| 人民币 | 51,737,306.93 | 65,715,136.01 |
| 合计 | 254,122,512.37 | 344,044,714.55 |

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|------------------------------|--------|---------------|
| 1. 交易性债券投资 | | |
| 2. 交易性权益工具投资 | | |
| 3. 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 |
| 4. 衍生金融资产 | | |
| 5. 其他 | | |
| 合计 | | 35,808,225.00 |

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 252,949,103.13 | 66.10 | 12,647,455.16 | 46.35 | 239,872,360.54 | 66.35 | 12,050,564.15 | 47.78 |
| 其他不重大应收账款 | 129,727,301.00 | 33.90 | 14,639,867.36 | 53.65 | 121,647,527.58 | 33.65 | 13,169,201.30 | 52.22 |
| 合计 | 382,676,404.13 | / | 27,287,322.52 | / | 361,519,888.12 | / | 25,219,765.45 | / |

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 1 | 非关联关系 | 40,250,700.83 | 1 年以内 | 10.52 |
| 2 | 非关联关系 | 22,990,315.67 | 1 年以内 | 6.00 |
| 3 | 非关联关系 | 10,487,712.62 | 1 年以内 | 2.74 |
| 4 | 非关联关系 | 9,707,723.70 | 1 年以内 | 2.54 |
| 5 | 非关联关系 | 8,570,922.50 | 1 年以内 | 2.24 |
| 合计 | / | 92,007,375.32 | / | 24.04 |

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------|------------|--------|-----------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | | | | | 3,550,000.00 | 70.07 | 252,500.00 | 57.79 |
| 其他不重大的其他应收款 | 300,000.00 | 100 | 90,000.00 | 100 | 1,516,014.95 | 29.93 | 184,421.44 | 42.21 |
| 合计 | 300,000.00 | / | 90,000.00 | / | 5,066,014.95 | / | 436,921.44 | / |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|------------|---------|-----------------|
| 揭东县炮台镇塘埔经济合作社 | 非关联关系 | 300,000.00 | 2-3 年以内 | 100 |
| 合计 | / | 300,000.00 | / | 100 |

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 276,685,149.42 | 99.56 | 260,219,347.68 | 85.33 |
| 1 至 2 年 | 1,220,000.00 | 0.44 | 32,836,436.18 | 10.77 |
| 2 至 3 年 | | | 6,257,618.16 | 2.05 |
| 3 年以上 | | | 5,649,479.87 | 1.85 |
| 合计 | 277,905,149.42 | 100 | 304,962,881.89 | 100 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|----------------|-------|------------|
| 1 | 非关联关系 | 75,460,016.00 | 1 年以内 | 未收到货物 |
| 2 | 非关联关系 | 55,000,000.00 | 1 年以内 | 未办理完土地使用权证 |
| 3 | 非关联关系 | 20,424,938.24 | 1 年以内 | 未收到货物 |
| 4 | 非关联关系 | 9,979,949.00 | 1 年以内 | 未收到货物 |
| 5 | 非关联关系 | 7,759,500.00 | 1 年以内 | 未收到货物 |
| 合计 | / | 168,624,403.24 | / | / |

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 219,993,009.32 | | 219,993,009.32 | 135,577,535.75 | | 135,577,535.75 |
| 在产品 | 41,605,562.73 | | 41,605,562.73 | 25,876,658.62 | | 25,876,658.62 |
| 库存商品 | 86,441,888.51 | | 86,441,888.51 | 44,907,407.51 | | 44,907,407.51 |
| 产成品 | | | | 71,635,343.19 | | 71,635,343.19 |
| 在途物资 | | | | 2,025,831.00 | | 2,025,831.00 |
| 合计 | 348,040,460.56 | | 348,040,460.56 | 280,022,776.07 | | 280,022,776.07 |

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

| 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 | 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 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|-------------|--------|------------------------------------|------|-------|--------|------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|----------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 揭阳市中建地产有限公司 | 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 | 10,000 | 45 | 45 | 82,787.487672 | 36,051.656284 | 46,735.831388 | | |

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|-------------|----------------|----------------|------|----------------|------|---------------|----------------|
| 揭阳市中建地产有限公司 | 212,500,000.00 | 210,304,874.52 | | 210,304,874.52 | | 45 | 45 |

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,089,155,231.13 | 437,530.06 | | 1,089,592,761.19 |
| 其中：房屋及建筑物 | 564,767,619.50 | | | 564,767,619.50 |
| 机器设备 | 502,046,239.93 | | | 502,046,239.93 |
| 运输工具 | 17,654,064.60 | 234,429.06 | | 17,888,493.66 |
| 其他设备 | 4,687,307.10 | 203,101.00 | | 4,890,408.10 |
| 二、累计折旧合计： | 289,715,607.66 | 25,640,616.83 | | 315,356,224.49 |
| 其中：房屋及建筑物 | 87,048,163.63 | 9,096,984.18 | | 96,145,147.81 |
| 机器设备 | 187,930,909.26 | 15,580,809.00 | | 203,511,718.26 |
| 运输工具 | 12,596,378.72 | 659,341.37 | | 13,255,720.09 |
| 其他设备 | 2,140,156.05 | 303,482.28 | | 2,443,638.33 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 799,439,623.47 | | 25,203,086.77 | 774,236,536.70 |
| 其中：房屋及建筑物 | 477,719,455.87 | | 9,096,984.18 | 468,622,471.69 |
| 机器设备 | 314,115,330.67 | | 15,580,809.00 | 298,534,521.67 |
| 运输工具 | 5,057,685.88 | | 424,912.31 | 4,632,773.57 |
| 其他设备 | 2,547,151.05 | | 100,381.28 | 2,446,769.77 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 799,439,623.47 | | 25,203,086.77 | 774,236,536.70 |
| 其中：房屋及建筑 | 477,719,455.87 | | 9,096,984.18 | 468,622,471.69 |

| | | | | |
|------|----------------|--|---------------|----------------|
| 物 | | | | |
| 机器设备 | 314,115,330.67 | | 15,580,809.00 | 298,534,521.67 |
| 运输工具 | 5,057,685.88 | | 424,912.31 | 4,632,773.57 |
| 其他设备 | 2,547,151.05 | | 100,381.28 | 2,446,769.77 |

本期折旧额：25,640,616.83 元。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在建工程 | 250,854,384.21 | 8,950,000.00 | 241,904,384.21 | 247,412,642.34 | 8,950,000.00 | 238,462,642.34 |

(2) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 期末数 | 计提原因 |
|------------|--------------|--------------|------|
| 榕泰化工产业基地项目 | 8,950,000.00 | 8,950,000.00 | 项目搬迁 |
| 合计 | 8,950,000.00 | 8,950,000.00 | / |

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|------------|--------|----|
| 榕泰化工产业基地项目 | 85.58% | |
| 商贸物流项目 | 83.39% | |

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。

11、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 119,872,479.63 | 60,000,000.00 | | 179,872,479.63 |
| 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 |
| 揭东地都光裕地块 | | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 |
| 二、累计摊销合计 | 15,443,049.41 | 1,214,931.96 | | 16,657,981.37 |
| 揭东试验区 8 号之一 | 1,331,817.60 | 66,590.88 | | 1,398,408.48 |
| 揭东试验区 8 号之二 | 640,000.02 | 37,647.06 | | 677,647.08 |
| 锡场镇工业区 A 幅 | 531,914.40 | 26,595.72 | | 558,510.12 |
| 锡场镇工业区 B 幅 | 208,800.00 | 10,440.00 | | 219,240.00 |
| 市区新兴东路北侧 | 291,200.40 | 14,560.02 | | 305,760.42 |
| 仙桥紫东工业园(二期) | 334,466.79 | 30,406.08 | | 364,872.87 |
| 揭东试验区 11 号地块之一* | 1,160,279.28 | 67,320.00 | | 1,227,599.28 |
| 揭东试验区 11 号地块之二* | 810,310.58 | 47,954.40 | | 858,264.98 |
| 揭东试验区 12 号地块* | 2,846,292.14 | 171,880.02 | | 3,018,172.16 |
| 仙桥紫东工业园一期* | 914,021.95 | 76,168.50 | | 990,190.45 |
| 环市南路以北槎桥路以西* | 254,102.56 | 21,175.20 | | 275,277.76 |
| 揭东化工产业基地土地 | 6,119,843.69 | 644,194.08 | | 6,764,037.77 |
| 揭东地都光裕地块 | | | | |
| 三、无形资产账面净值合计 | 104,429,430.22 | | -58,785,068.04 | 163,214,498.26 |
| 揭东试验区 8 号之一 | 4,528,182.40 | | 66,590.88 | 4,461,591.52 |
| 揭东试验区 8 号之二 | 2,559,999.98 | | 37,647.06 | 2,522,352.92 |
| 锡场镇工业区 A 幅 | 1,968,085.60 | | 26,595.72 | 1,941,489.88 |
| 锡场镇工业区 B 幅 | 835,200.00 | | 10,440.00 | 824,760.00 |
| 市区新兴东路北侧 | 1,164,799.60 | | 14,560.02 | 1,150,239.58 |
| 仙桥紫东工业园(二期) | 2,706,138.21 | | 30,406.08 | 2,675,732.13 |
| 揭东试验区 11 号 | 5,571,720.72 | | 67,320.00 | 5,504,400.72 |

| | | | | |
|---------------------|----------------|--|----------------|----------------|
| 地块之一* | | | | |
| 揭东试验区 11 号 地块之二* | 3,985,129.42 | | 47,954.40 | 3,937,175.02 |
| 揭东试验区 12 号 地块* | 14,341,707.86 | | 171,880.02 | 14,169,827.84 |
| 仙桥紫东工业园 一期* | 6,626,658.90 | | 76,168.50 | 6,550,490.40 |
| 环市南路以北槎 桥路以西* | 1,842,244.22 | | 21,175.20 | 1,821,069.02 |
| 揭东化工产业基 地土地 | 58,299,563.31 | | 644,194.08 | 57,655,369.23 |
| 揭东地都光裕地 块 | | | -60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 揭东试验区 8 号之 一 | | | | |
| 揭东试验区 8 号之 二 | | | | |
| 锡场镇工业区 A 幅 | | | | |
| 锡场镇工业区 B 幅 | | | | |
| 市区新兴东路北 侧 | | | | |
| 仙桥紫东工业园 (二期) | | | | |
| 揭东试验区 11 号 地块之一* | | | | |
| 揭东试验区 11 号 地块之二* | | | | |
| 揭东试验区 12 号 地块* | | | | |
| 仙桥紫东工业园 一期* | | | | |
| 环市南路以北槎 桥路以西* | | | | |
| 揭东化工产业基 地土地 | | | | |
| 揭东地都光裕地 块 | | | | |
| 五、无形资产账面 价值合计 | 104,429,430.22 | | -58,785,068.04 | 163,214,498.26 |
| 揭东试验区 8 号之 一 | 4,528,182.40 | | 66,590.88 | 4,461,591.52 |
| 揭东试验区 8 号之 二 | 2,559,999.98 | | 37,647.06 | 2,522,352.92 |
| 锡场镇工业区 A 幅 | 1,968,085.60 | | 26,595.72 | 1,941,489.88 |
| 锡场镇工业区 B 幅 | 835,200.00 | | 10,440.00 | 824,760.00 |
| 市区新兴东路北 侧 | 1,164,799.60 | | 14,560.02 | 1,150,239.58 |
| 仙桥紫东工业园 (二期) | 2,706,138.21 | | 30,406.08 | 2,675,732.13 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|--|----------------|---------------|
| 揭东试验区 11 号地块之一* | 5,571,720.72 | | 67,320.00 | 5,504,400.72 |
| 揭东试验区 11 号地块之二* | 3,985,129.42 | | 47,954.40 | 3,937,175.02 |
| 揭东试验区 12 号地块* | 14,341,707.86 | | 171,880.02 | 14,169,827.84 |
| 仙桥紫东工业园一期* | 6,626,658.90 | | 76,168.50 | 6,550,490.40 |
| 环市南路以北槎桥路以西* | 1,842,244.22 | | 21,175.20 | 1,821,069.02 |
| 揭东化工产业基地土地 | 58,299,563.31 | | 644,194.08 | 57,655,369.23 |
| 揭东地都光裕地块 | | | -60,000,000.00 | 60,000,000.00 |

本期摊销额：1,214,931.96 元。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 |
|----------|--------------|-------|------------|-------|--------------|
| 苯酐催化剂 | 1,721,944.92 | | 322,864.68 | | 1,399,080.24 |
| 固定资产改良支出 | 5,422,596.98 | | | | 5,422,596.98 |
| 合计 | 7,144,541.90 | | 322,864.68 | | 6,821,677.22 |

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 5,150,225.27 | 5,150,225.27 |
| 小计 | 5,150,225.27 | 5,150,225.27 |

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|--------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 25,656,686.89 | 1,720,635.63 | | | 27,377,322.52 |
| 二、存货跌价准备 | | | | | |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |

| | | | | |
|------------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 八、工程物资减值准备 | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 8,950,000.00 | | | 8,950,000.00 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | |
| 十四、其他 | | | | |
| 合计 | 34,606,686.89 | 1,720,635.63 | | 36,327,322.52 |

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 70,600,040.00 |
| 抵押借款 | 585,900,000.00 | 485,900,000.00 |
| 保证借款 | 161,700,000.00 | 173,340,000.00 |
| 信用借款 | 3,833,779.00 | 13,904,779.00 |
| 合计 | 751,433,779.00 | 743,744,819.00 |

—抵押借款 2010 年 06 月 30 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 50,000,000.00 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 20,000,000.00 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 100,000,000.00 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;---交通银行揭阳支行借款 120,000,000.00 元系以榕城区槎桥路以西环市路以北房地产[粤房地证字第 C2949471-C2949482 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,由公司提存 35,000,000.00 元的保证金。

16、应付票据:

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 26,833,500.00 | 32,939,000.00 |
| 合计 | 26,833,500.00 | 32,939,000.00 |

下一会计期间(下半年)将到期的金额 26,833,500.00 元。

-截至 2010 年 06 月 30 日,公司不存在已到期未支付的应付票据。

-下一会计期间将到期的金额 26,833,500.00 元。

-2010 年 06 月 30 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 3,409,500.00 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 14,600,000.00 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。

-2010 年 06 月 30 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。

17、应付账款:

(1) 应付账款情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 25,012,141.64 | 45,181,808.67 |
| 合计 | 25,012,141.64 | 45,181,808.67 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

--应付账款 2010 年 6 月 30 日余额比 2009 年 12 月 31 日余额减少 20,169,667.03 元,减少幅度 44.64%,
 主要系付还上年度未进口的原料款所致。

--应付账款 2010 年 6 月 30 日余额中没有账龄超过 1 年的大额应付款。

18、预收账款:

(1) 预收账款情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 22,525,040.49 | 50,249,899.78 |
| 合计 | 22,525,040.49 | 50,249,899.78 |

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

--预收账款 2010 年 6 月 30 日余额中没有账龄超过 1 年的大额预收款。

19、应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 5,358,539.00 | 5,358,539.00 | |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | | | | |
| 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 | 5,358,539.00 | 5,358,539.00 | 108,739.74 |

工会经费和职工教育经费金额 108,739.74 元。

20、应交税费:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,504,469.00 | -169,799.25 |
| 企业所得税 | 9,099,909.45 | 11,799,283.85 |
| 个人所得税 | 575,537.51 | 14,728.87 |
| 城市维护建设税 | 2,834,491.19 | 3,382,584.04 |
| 教育费附加 | 1,789,078.63 | 2,038,522.54 |
| 合计 | 17,803,485.78 | 17,065,320.05 |

21、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 4,632,912.25 | 9,091,206.21 |
| 合计 | 4,632,912.25 | 9,091,206.21 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 42,000,000.00 | 56,000,000.00 |
| 合计 | 42,000,000.00 | 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。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----------------|-----------------|-----|-------|---------------|---------------|
| | | | | | 本币金额 | 本币金额 |
| 中国银行揭阳分行 | 2009 年 1 月 12 日 | 2012 年 1 月 24 日 | 人民币 | 5 | 42,000,000.00 | 56,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | / | 42,000,000.00 | 56,000,000.00 |

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。

该笔长期借款的还款方式为每季度还 700 万元。

23、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|-------|--------------|--------------|------|--------------|------|
| 专项应付款 | 2,979,166.67 | 1,970,000.00 | | 4,949,166.67 | |
| 合计 | 2,979,166.67 | 1,970,000.00 | | 4,949,166.67 | / |

24、股本：

单位：元 币种：人民币

| | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 601,730,000.00 | | | | | | 601,730,000.00 |

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 560,880,841.36 | | | 560,880,841.36 |
| 其他资本公积 | 2,400,000.00 | | | 2,400,000.00 |
| 合计 | 563,280,841.36 | | | 563,280,841.36 |

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 97,699,857.44 | | | 97,699,857.44 |
| 合计 | 97,699,857.44 | | | 97,699,857.44 |

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 443,298,049.62 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 443,298,049.62 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 71,552,758.77 | / |
| 应付普通股股利 | 12,034,600.00 | |
| 期末未分配利润 | 502,816,208.39 | / |

28、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 710,456,150.44 | 580,689,710.13 |
| 营业成本 | 585,627,970.08 | 466,457,077.23 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 化工制造业 | 710,456,150.44 | 585,627,970.08 | 580,689,710.13 | 466,457,077.23 |
| 合计 | 710,456,150.44 | 585,627,970.08 | 580,689,710.13 | 466,457,077.23 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| ML 材料 | 420,781,453.86 | 323,897,122.71 | 361,907,767.30 | 281,433,292.32 |
| 苯酐及增塑剂 | 173,033,314.32 | 155,714,823.55 | 115,837,393.40 | 95,659,954.70 |
| 仿瓷制品 | 4,805,681.60 | 3,492,388.99 | 4,999,854.55 | 4,143,453.58 |
| 其它 | 111,835,700.66 | 102,523,634.83 | 97,944,694.88 | 85,220,376.63 |
| 合计 | 710,456,150.44 | 585,627,970.08 | 580,689,710.13 | 466,457,077.23 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境内 | 682,258,921.76 | 563,023,661.21 | 549,596,671.07 | 440,730,652.82 |
| 境外 | 28,197,228.68 | 22,604,308.87 | 31,093,039.06 | 25,726,424.41 |
| 合计 | 710,456,150.44 | 585,627,970.08 | 580,689,710.13 | 466,457,077.23 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|------|----------------|-----------------|
| 1 | 97,031,744.00 | 13.66 |
| 2 | 46,225,305.50 | 6.50 |
| 3 | 25,089,012.27 | 3.53 |
| 4 | 24,280,923.85 | 3.42 |
| 5 | 20,099,000.00 | 2.83 |
| 合计 | 212,725,985.62 | 29.94 |

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 890,323.24 | 605,302.86 | 应缴增值税、营业税额 |
| 教育费附加 | 533,469.83 | 354,950.35 | |
| 合计 | 1,423,793.07 | 960,253.21 | / |

30、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|-----------|
| 交易性金融资产 | 24,015.01 | 88,225.00 |
| 合计 | 24,015.01 | |

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”开放式资产组合人民币理财产品的公允价值浮动收益。

31、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 1,720,635.63 | 2,304,659.40 |
| 二、存货跌价损失 | | -2,762,292.28 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 1,720,635.63 | -457,632.88 |

32、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----------|-----------|
| 赔偿款 | 8,664.62 | 44,603.76 |
| 合计 | 8,664.62 | 44,603.76 |

33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 对外捐赠 | 50,000.00 | |
| 付宣传活动费 | 612,000.00 | |
| 合计 | 662,000.00 | |

34、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 10,380,622.75 | 8,956,289.20 |
| 合计 | 10,380,622.75 | 8,956,289.20 |

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

36、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 1,400,586.71 |
| 保险赔款 | 8,664.62 |
| 合计 | 1,409,251.33 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------|--------------|
| 运输费 | 4,151,153.42 |
| 办公费 | 828,746.74 |
| 银行手续费 | 661,993.36 |
| 其他 | 2,503,999.61 |
| 合计 | 8,145,893.13 |

37、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 净利润 | 71,550,014.05 | 65,899,270.44 |
| 加：资产减值准备 | 1,720,635.63 | -457,632.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 25,640,616.83 | 24,966,295.58 |
| 无形资产摊销 | 1,537,796.85 | 1,214,931.96 |
| 长期待摊费用摊销 | 322,864.68 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -24,015.01 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 21,756,434.01 | 21,580,010.58 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | 401,469.95 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -68,017,684.49 | -43,688,220.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -73,248,695.49 | -92,668,335.40 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -7,881.63 | -26,012,281.03 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,769,914.57 | -48,764,491.32 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 254,122,512.37 | 193,257,642.53 |
| 减：现金的期初余额 | 344,044,714.55 | 146,320,046.64 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | 35,808,225.00 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -125,730,427.18 | 46,937,595.89 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 254,122,512.37 | 344,044,714.55 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | | |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | 35,808,225.00 |
| 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 | 254,122,512.37 | 379,852,939.55 |

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

| 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 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|---------------|--------|--|------|-------|-------------|------------|-------------------|------------|
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 揭阳市中建地产有限公司 | 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 | 100,000,000 | 45 | 45 | 67157233-3 |

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------|-------|
| 二、联营企业 | | | | | |
| 揭阳市中建地产有限公司 | 827,874,876.72 | 360,516,562.84 | 467,358,313.88 | | |

2、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|---|--------------|----------|-------------------------|--------|
| 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 | 2010年3月23日~2011年1月14日 | 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 | 2,640.00 | 2010年2月5日~2011年1月26日 | 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年11月11日~2010年11月10日 | 否 |

| | | | | |
|--------------------------------|--------------|----------|-----------------------------|---|
| 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 | 739.00 | 2009年11月4日~ 2010年11月2日 | 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年10月26日~ 2010年10月22日 | 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年8月6日~ 2010年8月5日 | 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年8月6日~ 2010年8月5日 | 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年9月1日~ 2010年8月23日 | 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年9月1日~ 2010年8月22日 | 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年9月1日~ 2010年8月20日 | 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年9月1日~ 2010年8月18日 | 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年9月1日~ 2010年8月16日 | 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 | 2,000.00 | 2009年10月23日~ 2010年10月22日 | 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年8月19日~ 2010年8月19日 | 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年9月15日~ 2010年9月14日 | 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年9月7日~ 2010年9月6日 | 否 |
| 广东榕泰高级 | 广东榕泰实业股 | 2,000.00 | 2010年4月26日~ | 否 |

| | | | | |
|------------------------------------|--------------|-----------|--------------------------------------|---|
| 瓷具有限公司 | 份有限公司 | | 2011 年 4 月 25 日 | |
| 广东榕泰制药有限公司 | 广东榕泰实业股份有限公司 | 5,000.00 | 2010 年 1 月 4 日~ 2010 年 12 月 30 日 | 否 |
| 广东榕泰制药有限公司 | 广东榕泰实业股份有限公司 | 3,000.00 | 2010 年 2 月 26 日~ 2011 年 2 月 25 日 | 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 | 1,500.00 | 2010 年 3 月 2 日~ 2011 年 2 月 24 日 | 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 | 1,500.00 | 2010 年 3 月 2 日~ 2011 年 3 月 1 日 | 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 | 2010 年 4 月 14 日~ 2011 年 4 月 7 日 | 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 | 2010 年 4 月 14 日~ 2011 年 4 月 13 日 | 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 | 2010 年 4 月 23 日~ 2011 年 4 月 15 日 | 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 | 1,500.00 | 2010 年 4 月 23 日~ 2011 年 4 月 19 日 | 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 | 1,500.00 | 2010 年 4 月 23 日~ 2011 年 4 月 22 日 | 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 | 4,200.00 | 2009 年 1 月 12 日~ 2012 年 1 月 24 日 | 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 | 10,000.00 | 2010 年 2 月 8 日~ 2011 年 2 月 7 日 | 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 | 900.00 | 2010 年 5 月 20 日~ 2010 年 11 月 20 日 | 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 | 560.00 | 2010 年 5 月 20 日~ 2010 年 11 月 20 日 | 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 | 120.00 | 2010 年 5 月 7 日~ 2010 年 11 月 7 日 | 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 | 40.00 | 2010 年 5 月 7 日~ 2010 年 11 月 7 日 | 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 | 140.00 | 2010 年 6 月 24 日~ 2010 年 12 月 26 日 | 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 | 40.95 | 2010 年 6 月 25 日~ 2010 年 12 月 25 日 | 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 | 719.50 | 2010 年 4 月 29 日~ 2010 年 10 月 29 日 | 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 | 162.90 | 2010 年 4 月 29 日~ 2010 年 10 月 29 日 | 否 |

(八) 股份支付：
无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 252,949,103.13 | 66.08 | 12,647,455.16 | 46.82 | 239,872,360.54 | 66.35 | 12,050,564.15 | 47.78 |
| 其他不重大应收账款 | 129,829,801.00 | 33.92 | 14,368,015.61 | 53.18 | 121,647,527.58 | 33.65 | 13,169,201.30 | 52.22 |
| 合计 | 382,778,904.13 | / | 27,015,470.77 | / | 361,519,888.12 | / | 25,219,765.45 | / |

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 1 | 非关联关系 | 40,250,700.83 | 1 年以内 | 10.52 |
| 2 | 非关联关系 | 22,990,315.67 | 1 年以内 | 6.00 |
| 3 | 非关联关系 | 10,487,712.62 | 1 年以内 | 2.74 |
| 4 | 非关联关系 | 9,707,723.70 | 1 年以内 | 2.54 |
| 5 | 非关联关系 | 8,570,922.50 | 1 年以内 | 2.24 |
| 合计 | / | 92,007,375.32 | / | 24.04 |

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------|------------|--------|-----------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 其他不重大的其他应收款 | 300,000.00 | 100 | 90,000.00 | 100 | 1,190,014.95 | 100 | 165,069.69 | 100 |
| 合计 | 300,000.00 | / | 90,000.00 | / | 1,190,014.95 | / | 165,069.69 | / |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|-------------|----------------|----------------|------|------|------|----------|------|----------------|-----------------|
| 揭阳市中建地产有限公司 | 212,500,000.00 | 210,304,874.52 | | | | | | 45 | 45 |

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 710,456,150.44 | 580,689,710.13 |
| 营业成本 | 585,627,970.08 | 466,457,077.23 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 化工制造业 | 710,456,150.44 | 585,627,970.08 | 580,689,710.13 | 466,457,077.23 |
| 合计 | 710,456,150.44 | 585,627,970.08 | 580,689,710.13 | 466,457,077.23 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| ML 材料 | 420,781,453.86 | 323,897,122.71 | 361,907,767.30 | 281,433,292.32 |
| 苯酐及增塑剂 | 173,033,314.32 | 155,714,823.55 | 115,837,393.40 | 95,659,954.70 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 仿瓷制品 | 4,805,681.60 | 3,492,388.99 | 4,999,854.55 | 4,143,453.58 |
| 其它 | 111,835,700.66 | 102,523,634.83 | 97,944,694.88 | 85,220,376.63 |
| 合计 | 710,456,150.44 | 585,627,970.08 | 580,689,710.13 | 466,457,077.23 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境内 | 675,033,342.92 | 559,274,711.43 | 549,596,671.07 | 440,730,652.82 |
| 境外 | 35,422,807.52 | 26,353,258.65 | 31,093,039.06 | 25,726,424.41 |
| 合计 | 710,456,150.44 | 585,627,970.08 | 580,689,710.13 | 466,457,077.23 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|----------------|------------------|
| 1 | 97,031,744.00 | 13.66 |
| 2 | 46,225,305.50 | 6.50 |
| 3 | 25,089,012.27 | 3.53 |
| 4 | 24,280,923.85 | 3.42 |
| 5 | 20,099,000.00 | 2.83 |
| 合计 | 212,725,985.62 | 29.94 |

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 71,554,183.61 | 65,891,588.76 |
| 加：资产减值准备 | 1,720,635.63 | -457,632.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 25,640,616.83 | 24,966,295.58 |
| 无形资产摊销 | 1,537,796.85 | 1,214,931.96 |
| 长期待摊费用摊销 | 322,864.68 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -24,015.01 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 21,756,434.01 | 21,580,010.58 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | 401,469.95 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -68,017,684.49 | -44,834,065.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -73,478,695.49 | -89,386,740.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,722,118.37 | -30,143,272.21 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,265,745.01 | -50,767,414.31 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |

| | | |
|--------------------------|-----------------|----------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 252,490,718.12 | 188,632,973.90 |
| 减: 现金的期初余额 | 340,908,750.74 | 143,698,301.00 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | 35,808,225.00 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -124,226,257.62 | 44,934,672.90 |

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 金额 |
|--------------------|-------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -653,335.38 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 2,744.72 |
| 合计 | -650,590.66 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 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 | 4.09 | 0.12 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.12 | 0.12 | 0.12 |

八、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、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 8 月 24 日