

# 广东榕泰实业股份有限公司

600589

## 2011 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 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、 公司治理结构 .....	13
七、 股东大会情况简介 .....	17
八、 董事会报告 .....	17
九、 监事会报告 .....	26
十、 重要事项 .....	27
十一、 财务会计报告 .....	32
十二、 备查文件目录 .....	105

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
公司的法定英文名称	GUANGDONG RONGTAI INDUSTRY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	GUANGDONG RONGTAI
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	guangdongrongtai@yahoo.cn	guangdongrongtai@yahoo.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	guangdongrongtai@yahoo.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》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## (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	2001 年 6 月 1 日
	公司变更注册登记地点	广东省揭阳市新兴东二路 1 号
	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
最近变更	公司变更注册登记日期	2010 年 10 月 19 日
	公司变更注册登记地点	广东省揭阳市新兴东二路 1 号
	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	93,145,833.44
利润总额	92,715,833.44
归属于上市公司股东的净利润	85,236,947.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	85,602,447.98

经营活动产生的现金流量净额	313,106,012.19
---------------	----------------

## (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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益			-4,187,415.51
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	370,000.00	3,080,000.00	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		24,015.01	98,868.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-800,000.00	-582,754.42	389,233.50
所得税影响额	64,500.00	-391,422.84	312,853.78
合计	-365,500.00	2,129,837.75	-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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,323,532,678.74	1,602,528,977.12	-17.41	1,312,862,772.99
营业利润	93,145,833.44	143,490,793.15	-35.09	122,667,658.98
利润总额	92,715,833.44	145,988,038.73	-36.49	120,483,098.30
归属于上市公司股东的净利润	85,236,947.98	130,998,066.93	-34.93	108,870,789.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,602,447.98	128,868,229.18	-33.57	101,934,617.04
经营活动产生的现金流量净额	313,106,012.19	131,570,491.16	137.98	-65,544,977.92
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,000,607,503.73	2,900,059,102.72	3.47	2,670,699,151.41

负债总额	1,098,420,728.66	1,067,913,256.75	2.86	957,359,960.12
归属于上市公司股东的所有者权益	1,895,165,913.33	1,824,972,215.35	3.85	1,706,008,748.42
总股本	601,730,000.00	601,730,000.00	不适用	601,730,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.14	0.22	-36.36	0.19
稀释每股收益 (元 / 股)	0.14	0.22	-36.36	0.19
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.14	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.14	0.21	-33.33	0.20
加权平均净资产收益率 (%)	4.56	7.39	减少 2.83 个百分点	7.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.58	7.27	减少 2.69 个百分点	7.74
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.52	0.22	136.36	-0.11
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.14	3.03	3.63	2.84
资产负债率 (%)	36.61	36.82	减少 0.21 个百分点	35.85

#### 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股份	601,730,000	100						601,730,000	100
1、人民币普通股	601,730,000	100						601,730,000	100
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	601,730,000	100						601,730,000	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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	2009 年 7 月 22 日	6.06	68,480,000	2010 年 8 月 3 日	68,480,000	

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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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

2011 年末股东总数		44,544 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		45,633 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	22.18	133,490,959			质押 120,000,000
揭阳市兴盛化工原料有限公司	境内非国有法人	13.51	81,280,500			质押 60,000,000
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—个险分红	未知	2.29	13,797,028			未知
太平人寿保险有限公司—万能—团险万能	未知	1.12	6,749,991			未知
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	未知	1.06	6,399,905			未知
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	未知	1.05	6,339,943			未知
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—个险万能	未知	0.96	5,785,100			未知
财通证券—工行—金色钱塘—核心动力集合资产管理计划	未知	0.51	3,092,430			未知
山东省国际信托有限公司	未知	0.47	2,835,149			未知
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	0.47	2,827,232			未知
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	133,490,959	人民币普通股 133,490,959
揭阳市兴盛化工原料有限公司	81,280,500	人民币普通股 81,280,500
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	13,797,028	人民币普通股 13,797,028
太平人寿保险有限公司—万能—团险万能	6,749,991	人民币普通股 6,749,991
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	6,399,905	人民币普通股 6,399,905
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	6,339,943	人民币普通股 6,339,943
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	5,785,100	人民币普通股 5,785,100
财通证券—工行—金色钱塘—核心动力集合资产管理计划	3,092,430	人民币普通股 3,092,430
山东省国际信托有限公司	2,835,149	人民币普通股 2,835,149
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,827,232	人民币普通股 2,827,232
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。	

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

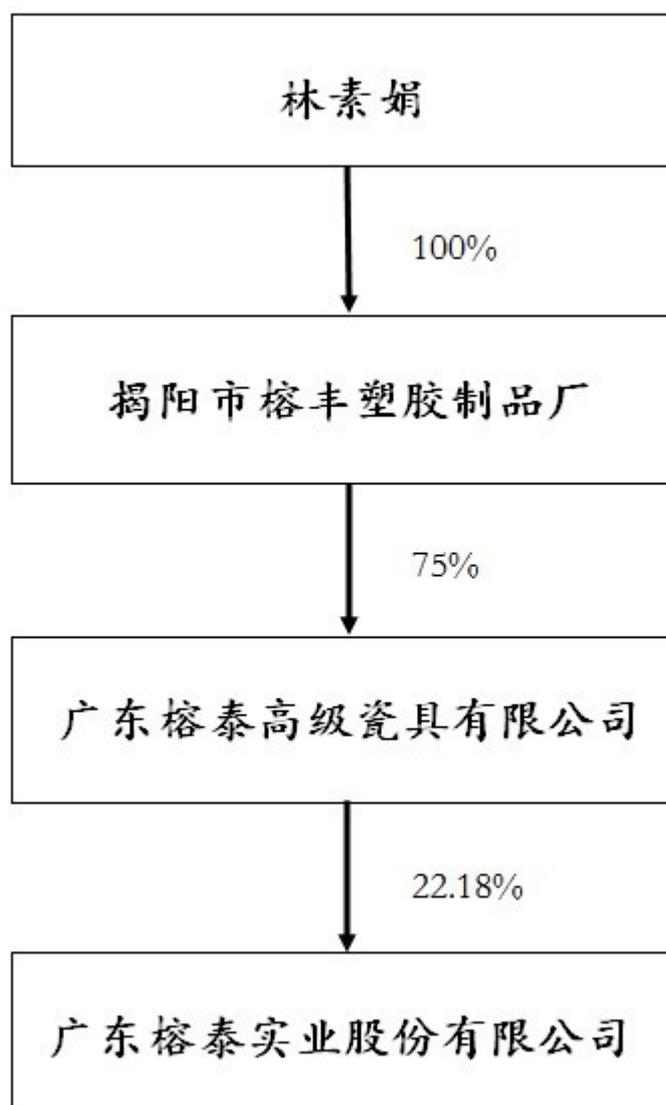
姓名	林素娟
国籍	中国

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:港元

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	50,000,000

			经营	
--	--	--	----	--

## 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	72	2009年12月26日	2012年12月25日	0	0		24	否
杨铁生	副董事长、总经理	男	53	2009年12月26日	2012年12月25日	0	0		18	否
罗海雄	董事、副总经理	男	54	2009年12月26日	2012年12月25日	0	0		9	否
黄少杰	董事、财务总监	男	43	2009年12月26日	2012年12月25日	0	0		11.5	否
杨明山	独立董事	男	46	2009年12月26日	2012年12月25日	0	0		1.2	否
叶广宇	独立董事	男	43	2009年12月26日	2012年12月25日	0	0		1.2	否
林良协	独立董事	男	38	2009年12月26日	2012年12月25日	0	0		1.2	否
杨愈静	监事会主席	女	47	2009年12月26日	2012年12月25日	0	0		10	否
罗海平	监事	男	45	2009年12月26日	2012年12月25日	0	0		5	否
谢少勤	监事	男	37	2009年12月26日	2012年12月25日	0	0		5.5	否
林岳金	副经理	男	45	2009年	2012年	0	0		11.5	否

	理			12月26日	12月25日					
徐罗旭	董秘	男	36	2009年12月26日	2012年12月25日	0	0		8.4	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	106.5	/

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 月至今任公司董事会秘书。

(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	揭阳中泰发展有限公司	董事			否
徐罗旭	北京中石大科技园发展有限公司	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

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	852
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
财务人员	34
业务人员	74
技术人员	225
管理人员	70

生产人员	449
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	65
大专及以上	421
中专及以下	366

## 六、 公司治理结构

### （一） 公司治理的情况

公司坚持严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及中国证监会及广东证监局、上海证券交易所等有关规范性文件的要求,进一步完善公司法人治理结构,提高公司治理水平,规范公司运作。报告期内,公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件相关要求不存在差异。

1、实际控制人、控股股东与上市公司:控股股东按《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定行使权力并承担义务。报告期内,公司控股股东、实际控制人不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的行为。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的情形。

2、股东与股东大会:公司平等对待所有股东,确保所有股东、特别是中小股东的话语权、的知情权和参与决策权,享有平等地位及充分行使自己的权利。公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规和规范性文件的要求,通知、召集和召开股东大会,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益和平等地位。

3、董事与董事会:报告期内,全体董事严格按照法律、法规和《公司章程》的规定和要求,认真履行董事义务、行使职权,确保公司规范运营;董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会等专门委员会,都根据相应的工作制度,充分发挥其专业作用,对公司的发展规划、投资立项、财务审计、薪酬调整等事项召开相关会议进行研究,为公司规范、持续发展起到了积极的推动作用;公司的三名独立董事在日常的决策中均发挥了应有的作用,对有关的事项发表了独立意见。

4、监事与监事会:公司监事能够认真履行自己的职责,列席了报告期内公司召开的董事会、股东大会。监事会成员本着对全体股东负责的态度,依法独立行使公司监督权,保障股东、公司和员工的合法权益不受侵犯。公司监事会严格按规则和程序召开监事会会议,对公司财务制度及其执行、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,并独立发表意见,监事会充分发挥职能作用,对公司的信息披露、定期报告的编制等重大事项,积极行使监督权,保证了公司的规范运作。

5、利益相关者:在处理相关者利益方面,公司对每一方的利益都给与了充分的重视和保护。依法维护职工的合法权益;与业务相关者建立了良好的沟通渠道;充分尊重社区等利益相关者的合法权利;与管理部门保持良好关系,保证了公司稳定的生产经营环境;重视企业社会责任,积极参与和谐社会的建设,注重与利益相关者的沟通、合作,推动公司持续、健康发展。

6、信息披露:报告期内,公司严格按照法律、法规及《公司章程》规定,切实履行上市公司信息披露的义务,通过《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站等中国证监会指定信息披露平台,信息披露工作做到及时、准确、真实、完整和公平;依照《投资者关系管理工作制度》及公司《信息披露管理制度》认真对待股东的来访、回答咨询;同时严格控制信息披露流程,做好信息披露前的保密工作。同时,公司已经建立了合规和严格的内幕

信息知情人管理制度，加强了对内幕信息的保密管理，确保信披工作的公平公正。

7、其他

(1) 投资者关系

公司认为，投资者关系工作的核心是有效的沟通，充分的信息披露是良好投资者关系的基础，公平对待所有投资者是公司对投资者最基本的利益保证。公司始终把投资者关系放在十分重要的位置，进一步完善了《信息披露管理制度》等制度，加强内幕信息管理以及明确信息披露责任人的责任，以确保信息披露的公开、公平、公正和及时，提高公司的透明度。公司董事会秘书和证券事务代表负责公司的信息披露及投资者的来访，把对投资者的各项工作落到实处。

(2) 董事、监事及高级管理人员培训

公司十分重视董事、监事及高级管理人员培训，严格按照有关证监会、交易所以及广东监管局的相关要求，积极参加董、监高的培训，以期不断提高董、监高的素质、及时掌握新法规、新政策，加强规范运作，提高公司治理水平。

(3) 社会责任

公司坚持合法诚信经营，在追求公司、股东利益最大化的同时，认真对待和有效保护公司投资者、债权人和职工等利益相关者的合法权益，诚信对待客户和供应商，高度重视环境保护、安全生产，积极参与公益事业，促进公司与社会的协调、和谐发展。

(4) 公司深化治理工作情况

2011 年公司根据中国证监会、上海证券交易所以及广东证监局的有关要求，修订了《广东榕泰实业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》等规范公司治理的相关制度，并严格执行；同时，公司还针对中国证券监督管理委员会广东监管局《现场检查结果告知书》所提出的问题，采取了相关措施，制订具体的整改方案，进行整改完善，从而提高公司的治理水平。

2012 年公司将重点开展内部控制工作，建立健全内部控制制度，进一步提高公司规范运作水平，继续强化公司治理工作，确保公司健康稳定持续发展。

(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	6	6	5	0	0	否
杨铁生	否	6	6	5	0	0	否
罗海雄	否	6	6	5	0	0	否
黄少杰	否	6	6	5	0	0	否
杨明山	是	6	6	5	0	0	否
叶广宇	是	6	6	5	0	0	否
林良协	是	6	6	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1

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	1

## 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本年度的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

公司已制订了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、产生和更换程序、特别职权、独立意见的发表、工作条件、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。

报告期内，公司独立董事按照相关法律、法规、公司章程和《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》的规定诚信、勤勉地履行其职责，通过出席股东大会、董事会、董事会专门委员会会议和进行专项调研等方式，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，认真审阅公司提交的各项会议议案及其他文件，积极推动公司内审工作水平的提升和内控体系的完善，以其专业知识和经验对公司的经营决策和规范运作提出了建设性意见，对公司的关联交易等重大事项发表了独立意见，保障了董事会决策的科学性，保证了关联交易决策的公平、公正、公允，维护了公司整体利益和全体股东的合法权益。

### (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) 高级管理人员的考评及激励情况

公司实行了全员绩效考评机制，特别是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。

董事会下设的薪酬与考核委员会制订了相应的工作细则，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。

(五) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告： 否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告： 否
- 3、公司是否披露社会责任报告： 否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司依据已经制订的《广东榕泰实业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，有效的保证了规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度及提高年报信息披露的质量和透明度。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 5 月 17 日

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2011 年，在欧债危机和中东政局不稳的冲击下，在国内经济结构调整、适度紧缩的货币政策和房地产市场宏观调控政策的影响下，全球经济复杂多变，产品销售市场疲软，特别是汇率的变动及国际经济形势的不明朗，对我国产品出口造成了极大影响，直接影响到公司的下游客户的原材料需求。面对不利的市场形势，公司积极调整市场策略，采取有针对性的措施，确立了以稳定生产经营为工作重心，进一步强化企业管理，加强成本控制，优化组织结构，积极探索新的投资机会和发展模式。报告期内，公司生产经营活动正常，各项工作协调有序进行，为公司的新发展打下坚实的基础。

#### 1、公司主营业务及其经营状况

2011 年公司实现销售收入 1,323,532,678.74 元，同比减少 17.41 %；实现净利润 85,084,179.10 元，同比下降 34.97%；2011 年 12 月 31 日公司资产总额 3,000,607,503.73 元，比上年度末资产总额增长 3.47%。

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	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 (%)
化工	868,559,909.43	705,466,011.70	18.78	-27.23	-29.69	增加 4.64 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	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 (%)

ML 材料	643,368,569.96	480,308,644.90	25.34	-24.59	-29.82	增加 5.56 个百分点
苯酐	122,583,132.40	122,704,879.94	-0.10	-10.14	-6.46	减少 3.94 个百分点
二辛酯	101,499,186.36	101,324,288.15	0.17	-48.24	-44.45	减少 6.82 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内广东省地区	618,232,523.66	-29.39
境内广东省外地区	211,158,804.56	-16.67
境外	39,168,581.21	-39.37

(3) 公司资产构成变动情况

单位: 元

项目	期末数	期初数	增减(%)
货币资金	468,804,515.11	378,493,878.98	23.86
应收账款	339,625,871.73	407,244,937.36	-16.60
预付账款	216,948,597.29	375,122,216.10	-42.17
其他应收款	953,188.79	3,767,177.99	-74.70
存货	331,857,837.37	286,116,517.03	15.99
长期股权投资	251,062,375.64	238,475,405.22	5.28
投资性房地产	150,083,244.42	-	-
固定资产	680,153,711.52	859,728,856.95	-20.89
在建工程	451,159,902.93	236,611,667.20	90.68
无形资产	99,569,702.38	101,999,566.30	-2.38
短期借款	923,627,635.57	812,568,072.92	13.67
应付账款	34,205,112.44	60,910,093.14	-43.84
其他应付款	8,590,182.98	28,879,788.14	-70.26
其他流动负债	12,479,166.67	22,729,166.67	357.25
总资产	3,000,607,503.73	2,900,059,102.72	3.47

A、货币资金增加原因主要系收回货款所致;

B、预付账款减少原因主要系预付原材料款减少所致;

C、其他应收款减少系往来款和应收出口退税减少所致;

D、投资性房地产增加原因主要系将部分房产对外出租;

E、固定资产减少系部份房产转为投资性房地产所致;

F、在建工程增加系投资新化工基地建设及太阳能模块项目工程所致;

G、应付账款减少系应付进口原料款已付汇所致;

H、其他应付款减少系支付往来款所致;

I、其他流动负债增加系收到财政补助款所致。

(4) 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	2011 年	2010 年	增减额	增减(%)
销售费用	13,640,100.53	11,306,855.50	2,333,245.03	20.64
管理费用	35,582,030.14	31,208,935.92	4,373,094.22	14.01
财务费用	53,430,271.58	43,548,181.19	9,882,090.39	22.69
营业外收入	370,000.00	3,236,245.58	-2,866,245.58	-88.57
所得税费用	7,631,654.34	15,146,784.05	-7,515,129.71	-49.62

A、销售费用增加系运输费用增加所致；

B、管理费用同比增加原因主要系折旧费及开发费增加所致；

C、财务费用同比增加原因主要系短期借款增加及贷款利率变化所致；

D、营业外收入减少系 2010 年度收到政府补助较多所致。

E、所得税费用减少主要系利润减少所致。

(5) 公司现金流量情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	313,106,012.19	131,570,491.16	137.98
投资活动产生的现金流量净额	-239,560,121.72	-82,428,971.01	190.63
筹资活动产生的现金流量净额	35,991,859.62	-3,773,711.64	-1053.75

A、经营活动产生的现金流量净额增加系催收货款回笼及减少预付货款所致。

B、投资活动产生的现金流量净额减少系投资新化工基地建设及太阳能模块项目工程所致。

C、筹资活动产生的现金流量净额增加系增加银行借款所致。

## 2、生产安全情况总结

报告期内，公司继续高度加强安全生产管理力度，始终坚持“安全第一，预防为主”的方针，加强对所有中试装置的工艺安全分析，提升工艺安全水平。以对社会、企业、员工高度负责的态度，坚持企业安全生产管理长抓不懈，严防任何安全事故发生，从而保证了公司生产安全、平稳发展。

## 3、市场与营销情况总结

公司强化危机应对措施，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，以持续改进为中心，以技术创新为重点，调结构，转变增长方式，及时化解产品销售市场疲软态势。

#### 4、管理创新的情况

##### (1) 财务创新

2011 年，国内紧缩货币政策的实施和公司发展对资金的大量需求给融资工作带来了巨大压力。在这种情况下，公司广开渠道，合理筹划，与相关银行签署了合作协议，为公司未来融资工作奠定了基础。

##### (2) 人力资源管理

公司一方面增加人力资源的招聘力度，创新人才招聘体系，通过愿景感召，层层选拔，人才招聘的质量有了很大的提高和保证；另一方面高度重视人才的培养工作，出台了一系列有利于人才发展的新制度，扩展了人才发展通道，加快了企业文化的融合和新员工的成长速度，保障了公司发展对人才的需要。

##### (3) 企业文化建设情况

80 后、90 后逐步成为公司新聘员工的主力军，为了让他们快速融入公司并认同公司文化，公司一方面对公司文化进行梳理，进一步提炼公司文化核心元素。公司积极探索企业文化建设，公司根据社会发展和员工的客观情况，更新了企业文化刊物；另一方面，公司成立了文化宣讲团，以宣讲等多种形式让员工正确理解公司文化的内涵，通过公司文化建设，提供公司的市场竞争力和持续发展能力。

#### 5、主要投资情况

单位：万元

报告期内投资额	25,106.24
投资额增减变动数	1,258.70
上年同期投资额	23,847.54
投资额增减幅度(%)	5.28

#### 6、问题与不足

(1)、科研产业化系统能力还有待进一步提升。目前公司科研产业化系统能力较薄弱，面对新开发的众多高附加值产品中，公司亟需提升新产品在工业化量产和市场推广方面的能力，加快培育和形成公司新的利润来源。

(2)、市场研究能力还不能满足公司发展的需要。近些年，市场研究团队规模和研究质量在稳步提升，但是距离公司的要求有一定差距，市场研究对科研和新领域应用的指导性不强，以后要增加高水平人才的挖掘和招聘，以便更好的为公司发展服务。

(3)、安全生产管理需要持续优化。要下大力气建立一套工艺安全管理体系，进一步提升公司的安全管理水平。

#### (二)、公司未来发展的展望

##### 1、发展战略

近年来，经济形势风云变幻，化工原材料的增长减缓对公司相对单一的业务模式提出了挑战。在这种情况下，公司成立了专职战略研究和管理团队，对公司发展战略进行了修订，确立了"以客户需求为先导，以创新为核心，以人才为根本，以在高技术、高附加值的化工新材料领域实施相关多元化、精细化和低成本的发展战略"。培养公司可持续盈利能力，实现股东价值最大化。

##### 2、经营环境分析

2012 年经营环境依然复杂，因此公司要充分把握外部机会，利用自身优势，合理规避经营风险，提高抗击风险的能力，创造更好的经营业绩。

##### (1)、挑战

由于欧债危机短期内难以根本解决，加之国内经济结构调整等因素影响，都可能带来经济增长放缓、全球性的通缩和我国产品出口下降，从而导致氨基复合材料下游市场消费增速继续放缓；

(2)、机遇

1)2012 年虽然全球经济跌宕起伏，但全球氨基复合材料需求仍然有增长的机会；

2)全球气候变暖，能源成本高涨，越来越多的国家出台各项法规提高能源效能，环保、节能指标这些政策必将促进氨基复合材料在其他领域中的应用；

3)已经具备较强的自主创新能力，随着公司的太阳能薄膜电池中试成功并即将试产，新产品的收入和利润占比不断提升，从而逐步丰富公司的产品，减少对氨基复合材料单一产品的依赖。

3、经营计划

针对外部的诸多不确定性和内部的快速膨胀，公司将突破传统思维，用创新和改革的思路，实现良好的经营业绩，进一步增强企业的核心竞争力。

具体经营计划如下：

(1)、坚持以销定产，积极培育新的市场增长点，开拓新的应用领域；

(2)、持续改进、挖掘潜力，降本增效，切实提高公司生产装置的工艺安全管理水平，确保各生产和中试装置安全平稳运行；

(3)、优化产品、技术和建设管理，确保投资项目的低成本建设和效益最大化；

(4)、 加快滨海科技园项目建设；

(5)、加强企业文化建设，进一步增强企业的持续竞争力，确保企业的持续发展。

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

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。	确立"以客户需求为先导，以创新为核心，以人才为根本，以在高技术、高附加值的化工新材料领域实施相关多元化、精细化和低成本的发展战略"。培养公司可持续盈利能力，实现股东价值最大化。

(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
				广开渠道，合理筹划，将与相关银行签署合作协议；加强与金融机构的良好合	

				作；同时加强对公司资金的使用与管理与管理，有效提高资金的使用效率，开展多样化的融资方式。	
--	--	--	--	--	--

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	25,106.24
投资额增减变动数	1,258.7
上年同期投资额	23,847.54
投资额增减幅度(%)	5.28

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
揭阳市中建地产有限公司	房地产开发	45	
北京中石大科技园发展有限公司	服务行业	30	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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	363,710.81	414,988,800.00	0	
合计	/	414,988,800.00	363,710.81	414,988,800.00	0	/

3、 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	87.69	
商贸物流项目	18,000,000.00	100	
新化工基地	660,000,000.00	38.88	
太阳能模块项目工程	60,000,000.00	67.66	
合计	934,075,300.00	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
第五届董事会第七次会议决议	2011年4月16日	一、通过《2010年年度董事会工作报告》，提交年度股东大会审议；二、通过《公司2010年度总经理工作报告》；三、通过《公司2010年年度报告》（正文及摘要），并予以公开披露，提交年度股东大会审议；四、通过《2010年年度利润分配预案》；五、通过《2010年度财务决算报告和2011年财务预算报告》，提交年度股东大会审议；六、通过《关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案》；七、通过《独立董事2010年度述职报告》；八、通过《2010年度募集资金存放与使用情况专项报告》；九、通过《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011年4月19日
第五届董事会第八次会议决议	2011年6月21日	一、通过《关于公司与广东信泰科技有限公司合资设立公司的议案》；二、通过《关于公司建设铜铟镓硒（CIGS）薄膜太阳能电池研究开发中心的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011年6月23日
第五届董事会	2011年7月21日	通过《关于公司不参与受让		

第九次会议决议	日	广东中建地产有限公司转让揭阳中建地产有限公司 45% 的股权及人民币 149,563,163.67 元债权的议案》。		
第五届董事会第十次会议决议	2011 年 7 月 26 日	通过《关于 2010 年年报现场检查的整改报告的议案》。		
第五届董事会第十一次会议决议	2011 年 8 月 17 日	通过《广东榕泰实业股份公司 2011 年半年度报告》全文及摘要，并予以公开披露。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 8 月 19 日
第五届董事会第十二次会议决议	2011 年 10 月 21 日	通过《公司 2011 年第三季度报告》(全文及正文)，并予以公开披露。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 10 月 24 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会召集召开了 1 次股东大会，并依法、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，已经执行完毕。

## 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

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司已建立并已实施《董事会审计委员会工作制度》及《董事会审计委员会年报工作规程》等审计委员会相关工作制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：《董事会审计委员会工作制度》主要为了加强公司财务监督，强化董事会决策功能，完善公司治理，从审计委员会的人员组成、职责、工作程序、议事规则等方面予以规范。《董事会审计委员会年报工作规程》主要是为进一步完善公司治理机制，充分发挥审计委员会的作用，保证审计委员会对年度审计工作的有效监督，提高公司信息披露质量，对审计委员会在年报编制过程中与年审会计师保持沟通、监督、检查等方面予以规范。

(3) 审计委员会履职情况：报告期内，公司董事会审计委员会主要履行了如下职责：提议聘请审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司的内控制度，听取并审议了公司内部控制检查监督工作报告、内部控制的自我评估报告及会计师事务所审计工作总结报告等。在 2011 年年度报告的编制及审计过程中，审计委员会严格按照《董事会审计委员会年报工作规程》要求，对公司 2011 年年度财务报告的编制工作进行了全程跟踪督促，审计委员会勤勉尽职，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。主要工作情况如下：

① 审计委员会按照中国证监会、上海证券交易所关于做好 2011 年年度报告及相关工作的相关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，与年审会计师事务所商定了 2011 年度财务报告审计工作时间安排。在年审注册会计师进场前，审计委员会就年报审计计划和进度、审计工作小组的人员构成、风险判断、关注的重点问题等与会计师事务所进行了沟通。

②在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅并形成书面意见，认为公司财

务会计报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将经年审会计师事务所正式审计的公司 2011 年度财务会计报告提交董事会审核。

③在会计师事务所出具 2011 年度审计报告后，对广东正中珠江会计师事务所有限公司从事本年度公司审计工作进行了总结，审计委员会一致同意向公司第五届董事会第七次会议提请继续聘任该会计师事务所为公司 2012 年度审计机构。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开 1 次会议，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》以及中国证监会相关规定开展工作，认真审阅了公司每名董事、经理及其他高级管理人员的述职报告，审核了公司董事、经理及其他高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，认为公司董事、经理及其他高级管理人员均勤勉履职，完成了公司确定的年度经营指标，薪酬发放符合相关制度和方案，相关数据真实、准确。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为进一步完善公司的治理结构，维护和保证信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易或操纵市场，依据有关法律、法规和《公司章程》的规定，报告期内公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理办法》和《年报信息披露重大责任追究制度》。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

报告期内，公司董事会未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，董事会认为公司能够按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全，公司财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为规范和加强公司内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力，根据《企业内部控制基本规范》配套指引及广东监管局的统一部署和相关要求，结合本公司实际，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 3 月 29 日召开的五届十五次董事会审议通过，具体内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。2012 年公司将继续健全完善公司内部控制制度，查找内控缺陷、落实内控缺陷整改工作，以推进内部控制体系的有效运行。

#### 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司严格执行《广东榕泰实业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### 9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

## (五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司《章程》第 155 条规定“每年的现金分红（含税）不低于该年度实现的可分配利润的 10%”；公司自该现金分红条款制订后每年都按照本规定执行。

## (六) 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 2011 年度的归属于母公司股东净利润为 85,236,947.98 元。根据《公司法》和《公司章程》规定提取法定盈余公积金 8,549,889.09 元，支付 2010 年度红利款 15,043,250 元，加上年初未分配利润 549,104,390.01 元，2011 年度实际可供股东分配利润 610,748,198.90 元。

根据公司生产经营情况，公司董事会拟订的 2011 年度利润分配预案如下：公司拟以 2011 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 0.15 元(含税)。预计支付红利 9,259,950 元。

本预案经本次董事会审议通过后，尚需提交公司 2011 年度股东大会审议

## (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2008 年度		0.20		10,665,000.00	115,042,731.85	9.27
2009 年度		0.20		12,034,600.00	108,870,789.34	11.05
2010 年度		0.25		15,043,250.00	130,998,066.93	11.48

## 九、 监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 4 月 16 日下午在公司会议室召开第五届监事会第六次会议	一、审议通过了《2010 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 2010 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；三、通过了《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》；四、通过了《公司 2011 年第一季度报告》(全文及正文)。
2011 年 8 月 17 日下午在公司会议室召开第五届监事会第七次会议	审议通过了《公司 2011 年半年度报告》全文及摘要。
2011 年 10 月 21 日下午在公司会议室召开第五届监事会第八次会议	一、审议通过了《公司 2011 年第三季度度报告》全文及正文；二、审议通过《广东榕泰实业股份

有限公司社会责任制度》。
--------------

(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 2011 年度报告过程中,没有发现有违反公司有关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

公司监事会在报告期内对公司的财务结构和财务状况进行了认真、细致地审查,认为公司 2011 年度财务报告能够客观、真实地反映公司的经营成果和财务状况。

(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,公司募集资金存放与实际使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等文件的规定,对募集资金进行了专户存储和专项使用,不存在募集资金用途损害股东利益的情况,不存在违规使用募集资金的情形。

(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。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内,公司未编制内部控制自我评价报告。

## 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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、 其他重大合同

1、 2011 年 4 月 27 日，公司与中国光大银行深圳罗湖支行签订编号 ZH38951007146-3JK《流动资金借款合同》，光大银行同意在 2010 年 4 月 27 日至 2012 年 1 月 23 日期间向公司提供总额为 3000 万元的流动资金借款。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连带责任担保，同时由公司提供最高额抵押担保；

2、 2011 年 7 月 20 日，公司与中国光大银行深圳罗湖支行签订编号 ZH38951007146-5JK《流动资金借款合同》，光大银行同意在 2010 年 7 月 20 日至 2012 年 1 月 20 日期间向公司提供总额为 5000 万元的流动资金借款。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连带责任担保，同时由公司提供最高额抵押担保；

3、 2011 年 6 月 23 日，公司与中国银行股份有限公司揭阳分行签订 GDK476990120119719《人民币借款合同》，借款金额为人民币 3,000 万元，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，同时由公司提供最高额抵押担保；

4、 2011 年 8 月 26 日，公司与中国银行股份有限公司揭阳分行签订 GDK476990120119725《人民币借款合同》，借款金额为人民币 5,000 万元，借款期限 12 个月。该合同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；

5、 2011 年 11 月 7 日，公司与中国建设银行股份有限公司揭阳分行签订 2011 年工字第 106 号《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 5,000 万元，借款期限 12 个月。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连带责任担保；

6、 2011 年 11 月 29 日，公司与中国建设银行股份有限公司揭阳分行签订 2011 年工字第 113 号《流动资金借款合同》，借款金额为人民币 5,000 万元，借款期限 12 个月。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连带责任担保。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	上市公司	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%。	否	是		

			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。				
--	--	--	--	--	--	--	--

(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	
	原聘任	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	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	600,000	700,000
境内会计师事务所审计年限	11 年	11 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、2011 年 11 月获广东省揭阳市人民政府颁发 2010 年度"纳税光荣户金奖";
- 2、2012 年 3 月获广东省揭阳市榕城区政府 2011 年度"重大贡献纳税大户"称号。

(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
广东榕泰关于公司第一大股东股权质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 3 月 9 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 19 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 19 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰年报	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 19 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰第五届董事会第七次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 19 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰 2010 年年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 19 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰与控股股东及其他关联方资金往来的专项说明	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 19 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰第五届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 4 月 19 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰 2010 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 5 月 17 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 5 月 17 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰第五届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 6 月 23 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 6 月 23 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰 2010 年度	《中国证券报》、《上海	2011 年 7 月 1	WWW.SSE.COM.CN

利润分配实施公告	证券报》和《证券时报》	日	
广东榕泰半年报	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 8 月 19 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰半年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 8 月 19 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰第三季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 10 月 24 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰对外投资进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 11 月 1 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰关于公司第二股东股权质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2011 年 12 月 20 日	WWW.SSE.COM.CN

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所有限公司注册会计师冯琨琮、陈昭审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审 计 报 告

广会所审字[2011]第 11001140010 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是广东榕泰管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，广东榕泰财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东榕泰 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 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：冯琨琮

中国注册会计师：陈 昭

中国 广州

二〇一二年四月二十一日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 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		468,804,515.11	378,493,878.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		339,625,871.73	407,244,937.36
预付款项		216,948,597.29	375,122,216.10
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		953,188.79	3,767,177.99
买入返售金融资产			
存货		331,857,837.37	286,116,517.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,358,190,010.29	1,450,744,727.46
<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		251,062,375.64	238,475,405.22
投资性房地产		150,083,244.42	

固定资产		680,153,711.52	859,728,856.95
在建工程		451,159,902.93	236,611,667.20
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		99,569,702.38	101,999,566.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,976,611.01	7,064,644.85
递延所得税资产		5,411,945.54	5,434,234.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,642,417,493.44	1,449,314,375.26
资产总计		3,000,607,503.73	2,900,059,102.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款		923,627,635.57	812,568,072.92
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		45,651,200.00	46,167,500.00
应付账款		34,205,112.44	60,910,093.14
预收款项		63,603,624.20	74,963,511.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		56,779.09	102,239.74
应交税费		10,207,027.71	13,592,884.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,590,182.98	28,879,788.14
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		1,085,941,561.99	1,037,184,090.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			28,000,000.00
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		12,479,166.67	2,729,166.67
非流动负债合计		12,479,166.67	30,729,166.67
负债合计		1,098,420,728.66	1,067,913,256.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		119,406,873.07	110,856,983.98
一般风险准备			
未分配利润		610,748,198.90	549,104,390.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,895,165,913.33	1,824,972,215.35
少数股东权益		7,020,861.74	7,173,630.62
所有者权益合计		1,902,186,775.07	1,832,145,845.97
负债和所有者权益 总计		3,000,607,503.73	2,900,059,102.72

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

2011 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		467,171,784.39	376,862,639.36
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		339,625,871.73	407,244,937.36
预付款项		216,948,597.29	375,572,216.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款		148,195.79	671,695.79
存货		331,857,837.37	286,116,517.03
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			

流动资产合计		1,355,752,286.57	1,446,468,005.64
<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		283,462,375.64	270,875,405.22
投资性房地产		150,083,244.42	
固定资产		676,722,212.33	855,988,673.24
在建工程		451,159,902.93	236,611,667.20
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		99,569,702.38	101,999,566.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,976,611.01	7,064,644.85
递延所得税资产		5,411,945.54	5,434,234.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,671,385,994.25	1,477,974,191.55
资产总计		3,027,138,280.82	2,924,442,197.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款		923,627,635.57	812,568,072.92
交易性金融负债			
应付票据		45,651,200.00	46,167,500.00
应付账款		34,135,998.78	60,840,979.48
预收款项		63,603,624.20	74,963,511.18
应付职工薪酬		56,779.09	102,239.74
应交税费		10,207,062.57	13,592,884.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		40,483,627.48	59,040,296.64
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,117,765,927.69	1,067,275,484.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			28,000,000.00
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		12,479,166.67	2,729,166.67
非流动负债合计		12,479,166.67	30,729,166.67
负债合计		1,130,245,094.36	1,098,004,651.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		119,406,873.07	110,856,983.98
一般风险准备			
未分配利润		612,478,111.38	550,572,359.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,896,893,186.46	1,826,437,545.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,027,138,280.82	2,924,442,197.19

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

2011 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		1,323,532,678.74	1,602,528,977.12
其中：营业收入		1,323,532,678.74	1,602,528,977.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,242,973,815.72	1,477,232,729.68
其中：营业成本		1,136,259,302.82	1,375,857,486.17
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		4,103,152.14	4,056,272.36
销售费用		13,640,100.53	11,306,855.50
管理费用		35,582,030.14	31,208,935.92
财务费用		53,430,271.58	43,548,181.19
资产减值损失		-41,041.49	11,254,998.54

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）		12,586,970.42	18,282,770.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,586,970.42	18,170,530.70
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		93,145,833.44	143,490,793.15
加：营业外收入		370,000.00	3,236,245.58
减：营业外支出		800,000.00	739,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		92,715,833.44	145,988,038.73
减：所得税费用		7,631,654.34	15,146,784.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		85,084,179.10	130,841,254.68
归属于母公司所有者的净利润		85,236,947.98	130,998,066.93
少数股东损益		-152,768.88	-156,812.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.22
（二）稀释每股收益		0.14	0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		85,084,179.10	130,841,254.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		85,236,947.98	130,998,066.93
归属于少数股东的综合收益总额		-152,768.88	-156,812.25

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

2011 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		1,323,532,678.74	1,602,528,977.12
减：营业成本		1,136,259,302.82	1,375,857,486.17
营业税金及附加		4,103,152.14	4,056,272.36
销售费用		13,640,100.53	11,306,855.50
管理费用		35,268,999.62	30,885,152.80
财务费用		53,436,143.54	43,553,555.60
资产减值损失		-148,594.69	10,843,396.49
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）		12,586,970.42	18,282,770.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,586,970.42	18,170,530.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,560,545.20	144,220,803.91
加：营业外收入		370,000.00	3,236,245.58
减：营业外支出		800,000.00	739,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,130,545.20	146,718,049.49
减：所得税费用		7,631,654.34	15,146,784.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,498,890.86	131,571,265.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.22
（二）稀释每股收益		0.14	0.22
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		85,498,890.86	131,571,265.44

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

2011 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		1,597,743,018.02	1,813,268,684.92
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		463,500.00	278,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		16,187,333.79	23,275,919.07
经营活动现金流入小计		1,614,393,851.81	1,836,822,603.99
购买商品、接受劳务支付的现金		1,182,700,230.61	1,595,927,927.81
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		16,635,280.91	13,736,492.12
支付的各项税费		57,965,416.70	72,079,435.18
支付其他与经营活动有关的现金		43,986,911.40	23,508,257.72
经营活动现金流出小计		1,301,287,839.62	1,705,252,112.83
经营活动产生的现金流量净额		313,106,012.19	131,570,491.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			35,832,240.01
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			35,832,240.01

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		239,560,121.72	108,261,211.02
投资支付的现金			10,000,000.00
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		239,560,121.72	118,261,211.02
投资活动产生的现金流量净额		-239,560,121.72	-82,428,971.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,026,012.59	955,791,557.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,227,113.96	10,918,644.08
筹资活动现金流入小计		1,019,253,126.55	966,710,201.40
偿还债务支付的现金		916,966,449.94	914,968,303.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,294,816.99	55,515,609.64
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		983,261,266.93	970,483,913.04
筹资活动产生的现金流量净额		35,991,859.62	-3,773,711.64
<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>		109,537,750.09	45,367,808.51
加：期初现金及现金等价物余额		332,905,187.05	287,537,378.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		442,442,937.14	332,905,187.05

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

2011 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		1,597,743,018.02	1,813,268,684.92
收到的税费返还		463,500.00	278,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		16,179,751.33	31,168,670.66
经营活动现金流入小计		1,614,386,269.35	1,844,715,355.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,182,271,914.73	1,595,927,927.81
支付给职工以及为职工支付的现金		16,635,280.91	13,736,492.12
支付的各项税费		57,965,371.84	72,079,435.18
支付其他与经营活动有关的现金		44,409,180.78	21,996,285.12
经营活动现金流出小计		1,301,281,748.26	1,703,740,140.23
经营活动产生的现金流量净额		313,104,521.09	140,975,215.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			35,832,240.01
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			35,832,240.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		239,560,121.72	108,261,211.02

的现金			
投资支付的现金			17,900,000.00
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		239,560,121.72	126,161,211.02
投资活动产生的现金流量净额		-239,560,121.72	-90,328,971.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,026,012.59	955,791,557.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,227,113.96	10,918,644.08
筹资活动现金流入小计		1,019,253,126.55	966,710,201.40
偿还债务支付的现金		916,966,449.94	914,968,303.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,294,816.99	55,515,609.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		983,261,266.93	970,483,913.04
筹资活动产生的现金流量净额		35,991,859.62	-3,773,711.64
<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>		109,536,258.99	46,872,532.70
加：期初现金及现金等价物余额		331,273,947.43	284,401,414.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		440,810,206.42	331,273,947.43

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

2011 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	601,730,000.00	563,280,841.36			110,856,983.98		549,104,390.01		7,173,630.62	1,832,145,845.97
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	563,280,841.36			110,856,983.98		549,104,390.01		7,173,630.62	1,832,145,845.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					8,549,889.09		61,643,808.89		-152,768.88	70,040,929.1
(一)净利润							85,236,947.98		-152,768.88	85,084,179.10
(二)其他综										

合收益										
上述(一)和 (二)小计							85,236,947.98		-152,768.88	85,084,179.10
(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					8,549,889.09		-23,593,139.09			-15,043,250.00
1. 提取盈余 公积					8,549,889.09		-8,549,889.09			
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配							-15,043,250.00			-15,043,250.00
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										
(七)其他										
四、本期期末 余额	601,730,000.00	563,280,841.36			119,406,873.07		610,748,198.90		7,020,861.74	1,902,186,775.07

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		

						备				
一、上年年末余额	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
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	563,280,841.36			97,699,857.44		443,298,049.62		7,330,442.87	1,713,339,191.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,157,126.54		105,806,340.39		-156,812.25	118,806,654.68
（一）净利润							130,998,066.93		-156,812.25	130,841,254.68
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							130,998,066.93		-156,812.25	130,841,254.68
（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				13,157,126.54		-25,191,726.54			-12,034,600.00
1. 提取盈余公积				13,157,126.54		-13,157,126.54			
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	601,730,000.00	563,280,841.36		110,856,983.98		549,104,390.01		7,173,630.62	1,832,145,845.97

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

2011 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	601,730,000.00	563,278,202.01			110,856,983.98		550,572,359.61	1,826,437,545.60
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	601,730,000.00	563,278,202.01			110,856,983.98		550,572,359.61	1,826,437,545.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,549,889.09		61,905,751.77	70,455,640.86
(一)净利润							85,498,890.86	85,498,890.86
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							85,498,890.86	85,498,890.86
(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					8,549,889.09		-23,593,139.09	-15,043,250.00
1. 提取盈余公积					8,549,889.09		-8,549,889.09	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-15,043,250.00	-15,043,250.00
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	601,730,000.00	563,278,202.01			119,406,873.07		612,478,111.38	1,896,893,186.46

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	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)					13,157,126.54		106,379,538.90	119,536,665.44
(一)净利润							131,571,265.44	131,571,265.44
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							131,571,265.44	131,571,265.44
(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					13,157,126.54		-25,191,726.54	-12,034,600.00
1. 提取盈余公积					13,157,126.54		-13,157,126.54	
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	601,730,000.00	563,278,202.01			110,856,983.98		550,572,359.61	1,826,437,545.60

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

### (三) 公司概况

#### 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、苯酚、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

(四) 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。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司承诺编制的报告期财务报表符合《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。

3、 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。

4、 记账本位币：

公司以人民币作为记账本位币。

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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

—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。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他费用于发生时计入当期损益，购买法作为合并对价发行的权益性证券的交易费用，计入权益性证券的初始确认金额。

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：

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。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

一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。

一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：

一一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。

一一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。

一一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：

一金融资产的分类：

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 500 万元的应收账款和单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的其他应收款划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	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

## 11、 存货：

## (1) 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。

## (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。

## (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；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。

## (4) 存货的盘存制度

## 永续盘存制

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。

## 12、 长期股权投资：

## (1) 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。

## (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

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、 投资性房地产：

-投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

-初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

-后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

-期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

-公司报告期内投资性房地产为出租的商业用楼、仓库，采用成本模式计量，投资性房地产折旧采用直线法平均计算，并按使用年限 30 年、预计净残值率 5% 计提折旧。

## 14、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	5-8	11.88-19.00	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。

## 15、 在建工程：

## —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。

## 16、 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。

## 17、 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。

### -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。

#### 18、 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。

#### 19、 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。

#### 20、 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。

## 21、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。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债：

### 一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。

### 一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。

## 23、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

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	17%	销售收入
城市维护建设税	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	

——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 2011 年度所得税税率为 25%

2、 税收优惠及批文

-企业所得税

——本公司：2012 年 3 月，广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局下发《关于公布广东省 2011 年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科高〔2012〕33 号），公司已通过了高新技术企业复审，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2011 年—2013 年。

(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：	547,428.55	433,745.20
人民币	547,428.55	433,745.20
银行存款：	434,063,508.59	320,699,941.85
人民币	434,063,508.59	320,699,941.85
其他货币资金：	34,193,577.97	57,360,191.93
人民币	34,193,577.97	57,360,191.93
合计	468,804,515.11	378,493,878.98

2、 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：账龄组合	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94	9.53	443,233,168.99	100.00	35,988,231.63	8.12
合并范围内关联方组合								
组合小计	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94	9.53	443,233,168.99	100.00	35,988,231.63	8.12
合计	375,405,508.67	/	35,779,636.94	/	443,233,168.99	/	35,988,231.63	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	269,422,734.75	71.76	13,471,136.73	388,363,174.52	87.62	19,418,158.71
1 年以内小计	269,422,734.75	71.76	13,471,136.73	388,363,174.52	87.62	19,418,158.71
1 至 2 年	72,098,243.36	19.21	7,209,824.34	23,350,650.25	5.27	2,335,065.03
2 至 3 年	17,928,702.75	4.78	5,378,610.83	11,821,762.36	2.67	3,546,528.71
3 至 4 年	10,148,657.36	2.70	5,074,328.68	17,235,971.05	3.89	8,617,985.53
4 至 5 年	5,807,170.45	1.55	4,645,736.36	1,955,585.81	0.44	1,564,468.65
5 年以上				506,025.00	0.11	506,025.00
合计	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94	443,233,168.99	100.00	35,988,231.63

(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	45,414,483.42	0-2 年	12.10
2	非关联关系	34,736,403.43	1 年以下	9.25
3	非关联关系	34,599,999.00	1 年以下	9.22

4	非关联关系	21,246,167.21	1 年以下	5.66
5	非关联关系	16,957,954.50	1 年以下	4.51
合计	/	152,955,007.56	/	40.74

3、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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：账龄组合	1,896,000.00	92.75	1,091,007.00	57.54	4,078,936.00	86.96	923,453.80	22.64
合并范围内关联方组合								
组合小计	1,896,000.00	92.75	1,091,007.00	57.54	4,078,936.00	86.96	923,453.80	22.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	148,195.79	7.25			611,695.79	13.04		
合计	2,044,195.79	/	1,091,007.00	/	4,690,631.79	/	923,453.80	/

—其他应收款 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额减少 2,182,936.00 元，减少幅度 53.52%，主要系往来款减少所致。

-单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款系应收出口退税款，公司预计其回收风险极小，故不计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内				132,936.00	2.83	6,646.80
1 年以内小计				132,936.00	2.83	6,646.80
1 至 2 年	34,965.00	1.71	10,489.50	2,084,965.00	44.45	208,496.50
2 至 3 年	1,561,035.00	76.36	780,517.50	1,561,035.00	33.28	468,310.50

4 至 5 年				300,000.00	6.40	240,000.00
5 年以上	300,000.00	14.68	300,000.00			
合计	1,896,000.00	92.75	1,091,007.00	4,078,936.00	86.96	923,453.80

(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(%)
1	非关联关系	1,500,000.00	3-4 年	73.38
2	非关联关系	300,000.00	5 年以上	14.67
3	非关联关系	148,195.79	1 年以内	7.25
4	非关联关系	96,000.00	2-4 年	4.70
合计	/	2,044,195.79	/	100.00

4、 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	133,975,453.54	61.76	319,349,271.77	85.13
1 至 2 年	35,409,145.37	16.32	12,991,445.51	3.46
2 至 3 年	10,575,699.56	4.87	32,438,887.63	8.65
3 年以上	36,988,298.82	17.05	10,342,611.19	2.76
合计	216,948,597.29	100.00	375,122,216.10	100.00

(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	25,000,000.00	3-4 年	11.52
2	非关联关系	18,300,799.02	0-2 年	8.44
3	非关联关系	13,767,174.42	1 年以内	6.35
4	非关联关系	10,000,000.00	1 年以内	4.61
5	非关联关系	9,400,000.00	1 年以内	4.33
合计	/	76,467,973.44	/	/

—预付款项 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额减少 158,173,618.81 元，减少幅度 42.17%，主要系预付的原材料采购款减少所致。

(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。

(4) 预付款项的说明:

一预付款项 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额减少 158,173,618.81 元, 减少幅度 42.17%, 主要系预付的原材料采购款减少所致。

5、 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	202,508,873.84		202,508,873.84	141,120,442.22		141,120,442.22
在产品	21,712,021.23		21,712,021.23	28,712,732.60		28,712,732.60
库存商品	25,254,034.20		25,254,034.20	30,034,096.40		30,034,096.40
在途物资	3,595,227.00		3,595,227.00	20,446,982.40		20,446,982.40
产成品	78,787,681.10		78,787,681.10	65,802,263.41		65,802,263.41
合计	331,857,837.37		331,857,837.37	286,116,517.03		286,116,517.03

6、 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	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							
揭阳中泰发展有限公司	45	45	62,252.01	45,803.86	16,448.15	17,061.11	1,655.40
北京中石大科技园发展有限公司	30	30	1,125.56	77.00	1,048.56	144.09	-110.35

7、 长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	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	在被投资单位表决权
-------	------	------	------	------	------	-----------	-----------

						例(%)	比例(%)
揭 阳 中 泰 发 展 有 限 公 司	212,500,000.00	228,475,405.22	13,041,286.00	241,516,691.22		45	45
北 京 中 石 大 科 技 园 发 展 有 限 公 司	10,000,000.00	10,000,000.00	-454,315.58	9,545,684.42		30	30

揭阳中泰发展有限公司（原名揭阳中建地产有限公司）系由公司与广东中建地产有限公司（原名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%。2011年8月8日揭阳市榕泰实业有限公司通过上海联合产权交易所，以竞拍的方式有偿取得广东中建地产有限公司持有的公司45%股权，产权交易合同已履行完毕并于2011年12月22日完成工商变更登记手续。

北京中石大科技园发展有限公司系公司与北京中石大新元投资有限公司、中关村科技园区昌平园创业服务中心、北京金惠友创业投资管理中心（有限合伙）共同出资组建的有限责任公司，注册资本为人民币6,000万元，其中北京中石大新元投资有限公司出资2,100万元，占注册资本的35%；中关村科技园区昌平园创业服务中心出资600万，占注册资本的10%；公司出资1,800万，占注册资本的30%；北京金惠友创业投资管理中心（有限合伙）出资1,500万，占注册资本的25%。截至2010年11月23日，该公司已完成第一期出资1,200万元，其中公司出资1,000万，北京金惠友创业投资管理中心（有限合伙）出资200万。其余注册资本需在2012年10月15日前缴足。

## 8、 投资性房地产:

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计		156,191,022.42		156,191,022.42
1.房屋、建筑物		156,191,022.42		156,191,022.42
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计		6,107,778.00		6,107,778.00
1.房屋、建筑物		6,107,778.00		6,107,778.00
2.土地使用权				

三、投资性房地产 账面净值合计		150,083,244.42		150,083,244.42
1.房屋、建筑物		150,083,244.42		150,083,244.42
2.土地使用权				
四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计		150,083,244.42		150,083,244.42
1.房屋、建筑物		150,083,244.42		150,083,244.42
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：6,107,778.00 元。

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：	1,200,273,287.98	9,446,720.09		140,842,514.67	1,068,877,493.40
其中：房屋及建筑 物	670,086,680.50	4,051,736.33		140,842,514.67	533,295,902.16
机器设备	503,942,131.78	147,083.76			504,089,215.54
运输工具	18,762,168.60	3,167,900.00			21,930,068.60
办公及电 子设备	7,482,307.10	2,080,000.00			9,562,307.10
		本期新 增	本期计提		
二、累计折旧合 计：	340,544,431.03		49,827,115.88	1,647,765.03	388,723,781.88
其中：房屋及建筑 物	105,256,743.72		17,039,925.81	1,647,765.03	120,648,904.50
机器设备	218,709,788.24		30,518,980.85		249,228,769.09
运输工具	13,832,784.28		1,117,433.48		14,950,217.76
办公及电 子设备	2,745,114.79		1,150,775.74		3,895,890.53
三、固定资产账面 净值合计	859,728,856.95	/		/	680,153,711.52
其中：房屋及建筑 物	564,829,936.78	/		/	412,646,997.66
机器设备	285,232,343.54	/		/	254,860,446.45
运输工具	4,929,384.32	/		/	6,979,850.84

办公及电子设备	4,737,192.31	/	/	5,666,416.57
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
办公及电子设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	859,728,856.95	/	/	680,153,711.52
其中：房屋及建筑物	564,829,936.78	/	/	412,646,997.66
机器设备	285,232,343.54	/	/	254,860,446.45
运输工具	4,929,384.32	/	/	6,979,850.84
办公及电子设备	4,737,192.31	/	/	5,666,416.57

本期折旧额：49,827,115.88 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,051,736.33 元。

(2)暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	98,150,632.03	32,576,237.85		65,574,394.18	
机器设备	51,226,753.49	36,480,468.12		14,746,285.37	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
揭东产业化基地接待中心、综合楼 B 栋及加建、宿舍楼、餐厅、招待所	正在办理中	2012 年 10 月 31 日

公司于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、或技术落后被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。

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	460,109,902.93	8,950,000.00	451,159,902.93	245,561,667.20	8,950,000.00	236,611,667.20

(2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
裕泰化工产业基地项目	196,075,300.00	157,701,271.89	672,620.00		87.69	87.69%	158,373,891.89	672,620.00	0.42	自筹	158,373,891.89
商贸物流项目	18,000,000.00	17,736,200.73		15,348,507.75	98.53	100%	2,387,692.98			自筹	2,387,692.98
新化工	660,000,000.00	68,724,389.58	187,888,498.27		38.88	38.88%	256,612,887.85	187,888,498.27	73.22	自筹	256,612,887.85

基地											
太阳能模块厂房工程	60,000,000.00		40,598,832.36		67.66	67.66%	40,598,832.36	40,598,832.36	100.00	自筹	40,598,832.36
其他零星工程		1,399,805.00	4,788,529.18	4,051,736.33			2,136,597.85	4,788,529.18	224.12	自筹	2,136,597.85
合计	934,075,300.00	245,561,667.20	233,948,479.81	19,400,244.08	/	/	460,109,902.93	233,948,479.81	/	/	460,109,902.93

(3) 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	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, 2008 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。
合计	8,950,000.00	8,950,000.00	/

(4) 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	87.69%	
商贸物流项目	100%	
新化工基地	38.88%	
太阳能模块厂房工程	67.66%	

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			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	17,872,913.33	2,429,863.92		20,302,777.25
揭东试验区 8 号之一	1,464,999.36	133,181.76		1,598,181.12
揭东试验区 8 号之二	715,294.14	75,294.12		790,588.26
锡场镇工业区 A 幅	585,105.84	53,191.44		638,297.28
锡场镇工业区 B 幅	229,680.00	20,880.00		250,560.00
市区新兴东路北侧	320,320.44	29,120.04		349,440.48
仙桥紫东工业园 (二期)	395,278.95	60,812.16		456,091.11
揭东试验区 11 号地块之一*	1,294,919.28	134,640.00		1,429,559.28
揭东试验区 11 号地块之二*	906,219.38	95,908.80		1,002,128.18
揭东试验区 12 号地块*	3,190,052.18	343,760.04		3,533,812.22
仙桥紫东工业园一期*	1,066,358.95	152,337.00		1,218,695.95
环市南路以北槎桥路以西*	296,452.96	42,350.40		338,803.36

揭东化工产业基地土地	7,408,231.85	1,288,388.16		8,696,620.01
三、无形资产账面净值合计	101,999,566.30		2,429,863.92	99,569,702.38
揭东试验区 8 号之一	4,395,000.64		133,181.76	4,261,818.88
揭东试验区 8 号之二	2,484,705.86		75,294.12	2,409,411.74
锡场镇工业区 A 幅	1,914,894.16		53,191.44	1,861,702.72
锡场镇工业区 B 幅	814,320.00		20,880.00	793,440.00
市区新兴东路北侧	1,135,679.56		29,120.04	1,106,559.52
仙桥紫东工业园(二期)	2,645,326.05		60,812.16	2,584,513.89
揭东试验区 11 号地块之一*	5,437,080.72		134,640.00	5,302,440.72
揭东试验区 11 号地块之二*	3,889,220.62		95,908.80	3,793,311.82
揭东试验区 12 号地块*	13,997,947.82		343,760.04	13,654,187.78
仙桥紫东工业园一期*	6,474,321.90		152,337.00	6,321,984.90
环市南路以北槎桥路以西*	1,799,893.82		42,350.40	1,757,543.42
揭东化工产业基地土地	57,011,175.15		1,288,388.16	55,722,786.99
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	101,999,566.30		2,429,863.92	99,569,702.38
揭东试验区 8 号之一	4,395,000.64		133,181.76	4,261,818.88
揭东试验区 8 号之二	2,484,705.86		75,294.12	2,409,411.74
锡场镇工业区 A 幅	1,914,894.16		53,191.44	1,861,702.72
锡场镇工业区 B 幅	814,320.00		20,880.00	793,440.00
市区新兴东路北侧	1,135,679.56		29,120.04	1,106,559.52
仙桥紫东工业园(二期)	2,645,326.05		60,812.16	2,584,513.89

揭东试验区 11 号地块之一*	5,437,080.72		134,640.00	5,302,440.72
揭东试验区 11 号地块之二*	3,889,220.62		95,908.80	3,793,311.82
揭东试验区 12 号地块*	13,997,947.82		343,760.04	13,654,187.78
仙桥紫东工业园一期*	6,474,321.90		152,337.00	6,321,984.90
环市南路以北槎桥路以西*	1,799,893.82		42,350.40	1,757,543.42
揭东化工产业基地土地	57,011,175.15		1,288,388.16	55,722,786.99

本期摊销额：2,429,863.92 元。

公司于年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。

## 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	1,076,215.56		645,729.36		430,486.20
固定资产改良支出	5,988,429.29		1,442,304.48		4,546,124.81
合计	7,064,644.85		2,088,033.84		4,976,611.01

## 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	5,411,945.54	5,434,234.74
小计	5,411,945.54	5,434,234.74

### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	36,079,636.93
小计	36,079,636.93

## 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	36,911,685.43	167,553.20	208,594.69		36,870,643.94
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	45,861,685.43	167,553.20	208,594.69		45,820,643.94

## 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	32,787,635.57	45,728,072.92
抵押借款	657,500,000.00	583,500,000.00
保证借款	233,340,000.00	183,340,000.00
合计	923,627,635.57	812,568,072.92

-保证借款 2011 年 12 月 31 日余额中：中国工商银行揭阳市分行借款 83,340,000.00 元系由揭阳市兴盛化工原料有限公司提供连带责任保证。中国建设银行揭阳市分行借款

150,000,000.00 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承担连带责任担保

-抵押借款 2011 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 9,500,000.00 元系以揭东锡场镇工业区土地使用权（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 元系以揭东试验区土地使用权（揭东府国用[2000]字第 409 号）及地上建筑物（粤房地证字 C2770210 号、C2770213 号）作抵押物；

--中国工商银行揭阳市分行借款 12,000,000.00 元系以揭东县试验区 206 国道东侧地段房地产（《房地产权属证》证号：粤房地证字第 C2773698 号、《国有土地使用证》证号：揭东国用[2004]字第 171 号）作抵押物；

--光大银行深圳罗湖支行借款 100,000,000.00 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、杨启昭承担连带责任担保；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 250,000,000.00 元系以揭东试验区 8 号、12 号地块，权属证号码：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；粤房地产证字第 C2770201、C2770203、C2772714、C2772716、C2770217 号作抵押物，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 号和粤房地产证字第 C2775682-91、C2775693-96 号抵押。同时由广东榕泰高级瓷具有限公司提供连带责任保证；

--交通银行揭阳支行借款 120,000,000.00 元系以位于揭阳市榕城区搓桥路以西环市南路以北的房地产（粤房地证字第 C2949471-482）作抵押物，同时由广东榕泰高级瓷具有限公司提供连带责任保证；

--中国农业银行进贤支行借款 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] 作抵押物；

--中国农业银行进贤支行借款 60,000,000.00 元系以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]字第 297 号）及建筑物（粤房地证字第 C2775678-C2775681、C2775692 号）作抵押物；

--中国农业银行揭阳分行借款 20,000,000.00 元系以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]字第 297 号）及建筑物（粤房地证字第 C2775678-C2775681、C2775692 号）作抵押物。

-质押借款 2011 年 12 月 31 日余额 32,787,635.57 元系以应收账款作为质押物向中国建设银行揭阳市分行借入的短期借款。

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	45,651,200.00	46,167,500.00

合计	45,651,200.00	46,167,500.00
----	---------------	---------------

下一会计期间将到期的金额 45,651,200.00 元。

一 2011 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 34,993,800.00 元系以揭东试验区 8 号、12 号地块，权属证号码：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；粤房地产证字第 C2770201、C2770203、C2772714、C2772716、C2770217 号作抵押物，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 号和粤房地产证字第 C2775682-91、C2775693-96 号抵押。同时由广东榕泰高级瓷具有限公司提供连带责任保证，并向银行提供 6,998,760.00 元的保证金；

--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 10,657,400.00 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，同时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、杨启昭提供连带责任担保，并向银行提供 3,959,330.00 元的保证金。

-2011 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。

## 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	34,205,112.44	60,910,093.14
合计	34,205,112.44	60,910,093.14

### (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

一应付账款 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额减少 26,704,980.70 元，减少幅度 43.84%，主要系应付进口原材料款已付汇所致。

-应付账款 2011 年 12 月 31 日余额中没有账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 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
预收款项	63,603,624.20	74,963,511.18
合计	63,603,624.20	74,963,511.18

(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

—截至 2011 年 12 月 31 日, 不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

#### 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		13,060,227.00	13,060,227.00	
二、职工福利费		1,282,971.37	1,282,971.37	
三、社会保险费		2,041,449.54	2,041,449.54	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	56,779.09			56,779.09
八、职工教育经费	45,460.65	209,139.35	254,600.00	
合计	102,239.74	16,593,787.26	16,639,247.91	56,779.09

工会经费和职工教育经费金额 102,239.74 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	-116,276.06	-4,788,438.10
营业税	200,000.00	
企业所得税	5,247,619.80	13,347,327.06
个人所得税	18,903.23	14,936.23
城市维护建设税	2,665,687.32	3,081,672.41
房产税	480,000.00	
印花税	3,000.00	
堤防维护费	3,600.00	
教育费附加	1,704,493.42	1,937,387.36
合计	10,207,027.71	13,592,884.96

#### 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	8,590,182.98	28,879,788.14
合计	8,590,182.98	28,879,788.14

(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。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

—其他应付款 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额减少 20,289,605.16 元，减少幅度 70.26%，主要系支付揭阳中泰发展有限公司往来款所致。

## 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		28,000,000.00
合计		28,000,000.00

## 23、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—政府补助	12,479,166.67	2,729,166.67
合计	12,479,166.67	2,729,166.67

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。

根据广东省财政厅《关于下达 2011 年重点产业振兴和技术改造（第三批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（粤财建【2011】262 号），公司获得 1000 万元的财政补助，用于“年产 6 万吨注塑型氨基塑料项目”，属于与资产相关的政府补助，该项目于 2011 年尚处于未开工状态，待项目完工转固以后，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。

## 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	110,856,983.98	8,549,889.09		119,406,873.07
合计	110,856,983.98	8,549,889.09		119,406,873.07

公司按本年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积 8,549,889.09 元。

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	549,104,390.01	/
调整后 年初未分配利润	549,104,390.01	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,236,947.98	/
减：提取法定盈余公积	8,549,889.09	10
应付普通股股利	15,043,250.00	
期末未分配利润	610,748,198.90	/

根据 2011 年 5 月 14 日召开的 2010 年年度股东大会通过的《2010 年度利润分配方案》，公司按 2010 年母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积后，以 2010 年 12 月 31 日总股本 60,173.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），共计派发红利 15,043,250.00 元（含税）。

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	868,559,909.43	1,193,537,254.93
其他业务收入	454,972,769.31	408,991,722.19
营业成本	1,136,259,302.82	1,375,857,486.17

(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	868,559,909.43	705,964,354.95	1,193,537,254.93	1,003,415,603.20
合计	868,559,909.43	705,964,354.95	1,193,537,254.93	1,003,415,603.20

(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	643,368,569.96	480,308,644.90	853,142,048.28	684,409,100.86
苯酐	122,583,132.40	122,704,879.94	136,420,261.54	131,179,835.64
二辛酯	101,499,186.36	101,324,288.15	196,104,253.56	182,388,380.70
仿瓷制品			4,805,681.60	3,492,388.99
乌洛托品			272,244.14	279,903.43
甲醛	1,109,020.71	1,626,541.96	2,792,765.81	1,665,993.58
合计	868,559,909.43	705,964,354.95	1,193,537,254.93	1,003,415,603.20

(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
境内广东省地区	618,232,523.66	502,298,584.19	875,536,305.31	736,069,851.43
境内广东省外地区	211,158,804.56	172,429,599.34	253,398,123.64	213,033,677.86
境外	39,168,581.21	31,236,171.42	64,602,825.98	54,312,073.91
合计	868,559,909.43	705,964,354.95	1,193,537,254.93	1,003,415,603.20

(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	52,850,322.21	3.99
2	44,043,017.71	3.33
3	38,400,649.35	2.90
4	34,816,883.77	2.63
5	32,311,477.27	2.44
合计	202,422,350.31	15.29

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
营业税	215,624.19	9,880.00	
城市维护建设税	1,705,902.79	2,530,610.99	5%、7%
教育费附加	1,701,625.16	1,515,781.37	3%

房产税	480,000.00		12%
合计	4,103,152.14	4,056,272.36	/

## 30、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	11,335,776.93	9,465,214.12
差旅费	452,299.26	537,832.14
工资及福利费	538,250.00	378,610.00
业务费	98,336.00	284,681.45
汽车费用	365,577.34	162,122.00
摊位费	6,800.00	94,980.00
租金	74,061.00	76,241.98
广告宣传费	769,000.00	277,265.00
其他		29,908.81
合计	13,640,100.53	11,306,855.50

## 31、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	9,339,455.72	7,683,681.77
税费	7,211,173.27	5,761,783.34
人工费用	6,230,798.26	5,175,248.64
无形资产摊销	2,221,388.04	2,429,863.92
长期待摊费用摊销	1,748,630.44	1,776,914.06
评估咨询费	824,246.50	1,613,802.00
办公费	2,086,761.43	904,476.34
开发费	1,773,933.29	981,772.60
财产保险费	609,568.48	585,292.91
差旅费	449,903.82	576,371.05
中介机构费	626,000.00	571,110.00
信息披露费	140,000.00	460,300.00
汽车费用	558,310.53	439,655.28
修理费	12,500.00	382,395.71
业务费	691,335.40	376,394.69
水电费	526,939.46	347,754.09
检测费	33,550.00	211,738.00
排污费	65,000.00	154,800.00
会议费	33,711.05	81,948.65
低值易耗品		72,107.30
其他	398,824.45	621,525.57
合计	35,582,030.14	31,208,935.92

## 32、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,251,566.99	43,481,009.64
手续费支出	5,052,438.38	2,356,845.04
利息收入	-2,620,729.02	-2,098,581.35
汇兑损益	-253,004.77	-191,092.14
合计	53,430,271.58	43,548,181.19

## 33、 投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,586,970.42	18,170,530.70
处置交易性金融资产取得的投资收益		112,240.01
合计	12,586,970.42	18,282,770.71

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
揭阳中泰发展有限公司	13,041,286.00	18,170,530.70	商品房的阶段性销售所致。
合计	13,041,286.00	18,170,530.70	/

## 34、 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	-41,041.49	11,254,998.54
二、存货跌价损失		
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	-41,041.49	11,254,998.54

35、 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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	370,000.00	3,080,000.00	370,000.00
赔偿款		136,245.58	
奖励金		20,000.00	
合计	370,000.00	3,236,245.58	370,000.00

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新型生态功能化磷晴高分子材料的制备与应用研究		800,000.00	
政银合作项目贴息	120,000.00	730,000.00	
重点中小企业发展贷款贴息		500,000.00	
热塑性氨基复合材料技术改造项目		500,000.00	
异形超细化银及其合金的绿色合成及环保型高性能电磁屏蔽材料产业化关键技术		300,000.00	
技术中心创新能力项目	250,000.00	250,000.00	
合计	370,000.00	3,080,000.00	/

36、 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	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	800,000.00	739,000.00	800,000.00
合计	800,000.00	739,000.00	800,000.00

37、 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	7,609,365.14	15,430,793.52
递延所得税调整	22,289.20	-284,009.47

合计	7,631,654.34	15,146,784.05
----	--------------	---------------

## 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	2011 年度	2010 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	85,084,179.10	130,841,254.68
调整：扣减归属少数股东损益	-152,768.88	-156,812.25
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	85,236,947.98	130,998,066.93
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	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	85,236,947.98	130,998,066.93
（二）分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	601,730,000.00	601,730,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	601,730,000.00	601,730,000.00
（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	0.14	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	0.14	0.21
稀释每股收益：		
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	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	0.14	0.21

## 39、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
财政补助	10,120,000.00
投资性房地产租金收入	3,193,600.00
存款利息	2,620,729.02
汇兑损益	253,004.77
合计	16,187,333.79

## (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
期间费用付现部分	24,048,700.63
往来款	18,000,000.00
捐赠支出	800,000.00
其他	1,138,210.77
合计	43,986,911.40

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
银行借款及信用证保证金的减少额	19,227,113.96
合计	19,227,113.96

## 40、 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	85,084,179.10	130,841,254.68
加: 资产减值准备	-41,041.49	11,254,998.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,287,128.85	50,828,823.37
无形资产摊销	2,429,863.92	2,429,863.92
长期待摊费用摊销	2,088,033.84	1,776,914.06
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)		88,225.00
财务费用(收益以“-”号填列)	51,251,566.99	43,481,009.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,586,970.42	-18,282,770.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	22,289.20	-284,009.47
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)	-45,741,320.34	-6,093,740.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	229,895,914.89	-56,624,286.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-63,333,632.35	-27,595,790.60
其他	9,750,000.00	-250,000.00
经营活动产生的现金流量净额	313,106,012.19	131,570,491.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	442,442,937.14	332,905,187.05
减: 现金的期初余额	332,905,187.05	287,537,378.54
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	109,537,750.09	45,367,808.51

(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	442,442,937.14	332,905,187.05
其中: 库存现金	547,428.55	433,745.20
可随时用于支付的银行存款	434,063,508.59	320,699,941.85
可随时用于支付的其他货币资金	7,832,000.00	11,771,500.00
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	442,442,937.14	332,905,187.05

(3) 现金流量表补充资料的说明

2011 年 12 月 31 日资产负债表货币资金余额为 468,804,515.11 元, 2011 年度现金流量表中现金及现金等价物的期末余额为 442,442,937.14 元, 后者扣除了使用受限超过三个月的银行承兑汇票保证金和质押借款保证金 26,361,577.97 元。

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 美元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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	有限责任公司	揭阳市榕城区新兴路以北 10 号以东	林盛泰	化工行业	1,000.00	22.18	22.18	林素娟	61743928-3

		第 3、4 幢							
--	--	---------	--	--	--	--	--	--	--

公司的实际控制人是林素娟。

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
揭阳市新三泰化工有限公司	中外合资	揭阳市揭东县经济试验区 5 号路	罗海平	化工行业	3,000.00	75	75	74996041-7
揭阳市三泰商贸物流城有限公司	有限责任公司	揭阳市揭东经济开发区榕东大桥东南侧国道南侧榕泰化工城	刘秋辉	服务业	1,000.00	99	99	67708333-8

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

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(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
揭阳中泰发展有限公司	有限责任	广东省揭阳市东山区淡浦路以西临路北江新城 S3 区 09 号铺	杨林静	房地产行业	10,000	45	45	67157233-3

北京中石大科技园发展有限公司	有限责任	北京市昌平区富康路18号	杨秀成	服务业	6,000	30	30	56577955-X
----------------	------	--------------	-----	-----	-------	----	----	------------

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
揭阳市兴盛化工原料有限公司	参股股东	61822286-0
广东榕泰制药有限公司	其他	61822290-8
杨启昭	其他	

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：万元 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	广东榕泰实业股份有限公司	350.00	2011年5月31日~2012年2月29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	2011年6月28日~2012年3月15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	1,264.00	2011年7月1日~2012年3月19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	2011年8月31日~2012年8月16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	739.00	2011年11月4日~2012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	991.00	2011年11月9日~2012年11月6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	900.00	2011年11月18日~2012年11月9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	1,300.00	2011年12月15日~2012年12月13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	1,340.00	2011年12月21日~2012年12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	2011年4月27日~ 2012年1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	2011年4月27日~ 2012年1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	2011年4月27日~ 2012年1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	2011年4月27日~ 2012年1月25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	2011年4月27日~ 2012年1月27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	5,000.00	2011年7月20日~ 2012年1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	广东榕泰实业股份有限公司	2,000.00	2011年8月31日~ 2012年2月29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	2011年11月2日~ 2012年11月2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	2011年12月2日~ 2012年12月1日	否

司、揭阳市兴盛化工原料有限公司、杨启昭				
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	2011年4月1日~2012年3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	2011年4月1日~2012年4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	2011年4月18日~2012年4月18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	3,000.00	2011年6月23日~2012年6月23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	2011年7月7日~2012年7月6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	2011年8月4日~2012年8月3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	2011年8月12日~2012年8月12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	2011年8月19日~2012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	2011年8月26日~2012年8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	1,400.00	2011年12月7日~2012年12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	1,600.00	2011年12月9日~2012年12月9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	2011年12月14日~2012年12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	2011年4月14日~2012年4月9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	2011年4月14日~2012年4月12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	2011年4月19日~2012年4月16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	2011年4月19日~2012年4月18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	2011年4月22日~2012年4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	1,500.00	2011年10月17日~2012年10月16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	2011年10月20日~2012年10月19日	否
广东榕泰制药	广东榕泰实业股	800.00	2011年7月1日~	否

有限公司	份有限公司		2012 年 6 月 30 日	
广东榕泰制药有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,000.00	2011 年 7 月 1 日~ 2012 年 6 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	1,200.00	2011 年 7 月 8 日~ 2012 年 7 月 7 日	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	2011 年 7 月 8 日~ 2012 年 7 月 7 日	否
广东榕泰制药有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,000.00	2011 年 7 月 8 日~ 2012 年 7 月 7 日	否
广东榕泰制药有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,100.00	2011 年 8 月 11 日~ 2012 年 8 月 10 日	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	2011 年 11 月 10 日~ 2012 年 11 月 9 日	否
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承担连带责任担保；	广东榕泰实业股份有限公司	5,000.00	2011 年 5 月 25 日~ 2012 年 5 月 24 日	否
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承担连带责任担保；	广东榕泰实业股份有限公司	5,000.00	2011 年 11 月 7 日~ 2012 年 11 月 6 日	否
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承担连带责任担保；	广东榕泰实业股份有限公司	5,000.00	2011 年 11 月 29 日~ 2012 年 11 月 28 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	416.85	2011 年 9 月 8 日~ 2012 年 3 月 8 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	303.63	2011 年 11 月 25 日~ 2012 年 5 月 25 日	否
广东榕泰高级	广东榕泰实业股	345.26	2011 年 12 月 29 日~	否

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	份有限公司		2012年6月29日	
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	330.85	2011年7月7日~2012年1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	340.20	2011年7月13日~2012年1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	193.10	2011年7月22日~2012年1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	266.80	2011年7月29日~2012年1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	473.40	2011年9月28日~2012年3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	241.38	2011年9月28日~2012年3月28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	578.05	2011年10月14日~2012年4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	526.50	2011年11月3日~2012年5月3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	109.20	2011年11月29日~2012年5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	335.50	2011年11月21日~2012年5月21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	104.40	2011年12月23日~2012年6月23日	否

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	揭阳中建地产有限公司			18,000,000.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	9,025,950.00
-----------	--------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

根据 2012 年 2 月 3 日召开的第五届董事会第十三次会议, 公司拟以 29081.93 万元出售持有的揭阳中泰发展有限公司 (原揭阳中建地产有限公司) 45% 的股权及相关权益, 公司于 2012 年 2 月 14 日与揭阳市榕泰实业有限公司签订转让协议。本次出售资产已于 2012 年 3 月 21 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。

根据 2012 年 4 月 21 日召开的公司第五届董事会第十六次会议通过的 2011 年度利润分配预案, 公司按 2011 年母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积后, 拟按 2011 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 0.15 元 (含税)。

(十二) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
其中: 账龄组合	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94	9.53	443,233,168.99	100.00	35,988,231.63	8.12
合并范围内关联方组合								
组合小计	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94	9.53	443,233,168.99	100.00	35,988,231.63	8.12
合计	375,405,508.67	/	35,779,636.94	/	443,233,168.99	/	35,988,231.63	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	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(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	269,422,734.75	71.76	13,471,136.73	388,363,174.52	87.62	19,418,158.71
1 年以内小计	269,422,734.75	71.76	13,471,136.73	388,363,174.52	87.62	19,418,158.71
1 至 2 年	72,098,243.36	19.21	7,209,824.34	23,350,650.25	5.27	2,335,065.03
2 至 3 年	17,928,702.75	4.78	5,378,610.83	11,821,762.36	2.67	3,546,528.71
3 至 4 年	10,148,657.36	2.70	5,074,328.68	17,235,971.05	3.89	8,617,985.53
4 至 5 年	5,807,170.45	1.55	4,645,736.36	1,955,585.81	0.44	1,564,468.65
5 年以上				506,025.00	0.11	506,025.00
合计	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94	443,233,168.99	100.00	35,988,231.63

(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	45,414,483.42	0-2 年	12.10
2	非关联关系	34,736,403.43	1 年以下	9.25
3	非关联关系	34,599,999.00	1 年以下	9.22
4	非关联关系	21,246,167.21	1 年以下	5.66
5	非关联关系	16,957,954.50	1 年以下	4.51
合计	/	152,955,007.56	/	40.74

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：账龄组合	300,000.00	66.94	300,000.00	100.00	300,000.00	32.91	240,000.00	80.00
合并范围内关联方组合								

组合小计	300,000.00	66.94	300,000.00	100.00	300,000.00	32.91	240,000.00	80.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	148,195.79	33.06			611,695.79	67.09		
合计	448,195.79	/	300,000.00	/	911,695.79	/	240,000.00	/

一其他应收款 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额减少 4,63,500.00 元，减少幅度 50.84%，主要系出口退税收回所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
4 至 5 年				300,000.00	32.91	240,000.00
5 年以上	300,000.00	66.94	240,000.00			
合计	300,000.00	66.94	240,000.00	300,000.00	32.91	240,000.00

(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	占其他应收账款总额的比例(%)
1	非关联关系	300,000.00	5 年以上	66.94
2	非关联关系	148,195.79	1 年以内	33.06
合计	/	448,195.79	/	100.00

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
揭阳市新泰化工	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00			75	75

有 限 公 司								
揭 阳 三 泰 商 贸 流 城 有 限 公 司	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00			99	99

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	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 中 泰 发 展 有 限 公 司	212,500,000.00	228,475,405.22	13,041,286.00	241,516,691.22				45	45
北 京 中 石 大 科 技 园 发 展 有 限 公 司	10,000,000.00	10,000,000.00	-454,315.58	9,545,684.42				30	30

-截至 2011 年 12 月 31 日，公司未发现需计提长期股权投资减值准备的情况。

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	868,559,909.43	1,193,537,254.93
其他业务收入	454,972,769.31	408,991,722.19
营业成本	1,136,259,302.82	1,375,857,486.17

(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	868,559,909.43	705,964,354.95	1,193,537,254.93	1,003,415,603.20
合计	868,559,909.43	705,964,354.95	1,193,537,254.93	1,003,415,603.20

(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	643,368,569.96	480,308,644.90	853,142,048.28	684,409,100.86
苯酚	122,583,132.40	122,704,879.94	136,420,261.54	131,179,835.64
二辛酯	101,499,186.36	101,324,288.15	196,104,253.56	182,388,380.70
仿瓷制品			4,805,681.60	3,492,388.99
乌洛托品			272,244.14	279,903.43
甲醛	1,109,020.71	1,626,541.96	2,792,765.81	1,665,993.58
合计	868,559,909.43	705,964,354.95	1,193,537,254.93	1,003,415,603.20

(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
境内广东省地区	618,232,523.66	502,298,584.19	875,536,305.31	736,069,851.43
境内广东省外地区	211,158,804.56	172,429,599.34	253,398,123.64	213,033,677.86
境外	39,168,581.21	31,236,171.42	64,602,825.98	54,312,073.91
合计	868,559,909.43	705,964,354.95	1,193,537,254.93	1,003,415,603.20

(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	52,850,322.21	3.99
2	44,043,017.71	3.33
3	38,400,649.35	2.90
4	34,816,883.77	2.63
5	32,311,477.27	2.44
合计	202,422,350.31	15.29

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,586,970.42	18,170,530.70
处置交易性金融资产取得的投资收益		112,240.01
合计	12,586,970.42	18,282,770.71

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
揭阳中泰发展有限公司	13,041,286.00	18,170,530.70	商品房阶段性销售所致。
合计	13,041,286.00	18,170,530.70	/

## 2011 年度投资收益中：

-按权益法核算本年对揭阳中泰发展有限公司的投资应确认的投资收益 13,041,286.00 元。

-按权益法核算本年对北京中石大科技园发展有限公司的投资应确认的投资收益-454,315.58 元。

## 6、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	85,498,890.86	131,571,265.44
加：资产减值准备	-148,594.69	10,843,396.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,956,760.21	50,520,138.85
无形资产摊销	2,429,863.92	2,429,863.92
长期待摊费用摊销	2,088,033.84	1,776,914.06
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）		88,225.00
财务费用（收益以“-”号填列）	51,251,566.99	43,481,009.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,586,970.42	-18,282,770.71

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	22,289.20	-284,009.47
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）	-45,741,320.34	-6,093,740.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	228,162,978.89	-56,721,350.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,578,977.37	-18,103,726.60
其他	9,750,000.00	-250,000.00
经营活动产生的现金流量净额	313,104,521.09	140,975,215.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	440,810,206.42	331,273,947.43
减：现金的期初余额	331,273,947.43	284,401,414.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	109,536,258.99	46,872,532.70

## (十三) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益			-4,187,415.51
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	370,000.00	3,080,000.00	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		24,015.01	98,868.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-800,000.00	-582,754.42	389,233.50
所得税影响额	64,500.00	-391,422.84	312,853.78
合计	-365,500.00	2,129,837.75	-1,772,838.06

## 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	4.56	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58	0.14	0.14

## 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”、“证券时报”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  
2012年4月21日