

**广东榕泰实业股份有限公司**

**600589**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	10
七、 财务会计报告（未经审计） .....	18
八、 备查文件目录 .....	91

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广东榕泰实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	广东榕泰
公司的法定英文名称	GUANGDONG RONGTAI INDUSTRY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	GDRT
公司法定代表人	杨启昭

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐罗旭	谢少勤
联系地址	广东省揭阳市榕城区新兴东二路 1 号	广东省揭阳市榕城区新兴东二路 1 号
电话	0663-8676616	0663-8676616
传真	0663-8676899	0663-8676899
电子信箱	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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	WWW.SSE.COM.CN
公司半年度报告备置地点	公司董秘办公室

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1997 年 12 月 25 日	
公司首次注册登记地点	广东省揭阳市新兴东二路 1 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 2 日
	公司变更注册登记地点	广东省工商局
	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	

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,941,460,662.73	3,000,607,503.73	-1.97
所有者权益(或股东权益)	1,977,134,371.16	1,895,165,913.33	4.33
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.2861	3.14	4.65
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	103,344,605.53	69,939,577.90	47.76
利润总额	103,125,189.53	69,655,792.13	48.05
归属于上市公司股东的净利润	90,994,407.83	62,158,914.03	46.39

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,467,312.01	54,265,012.27	-8.84
基本每股收益(元)	0.15	0.10	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.08	0.09	-11.11
稀释每股收益(元)	0.15	0.10	50.00
加权平均净资产收益率(%)	4.7	3.36	增加 1.34 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-112,819,794.72	-44,793,628.38	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1875	-0.07	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-219,416.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	49,075,015.32
所得税影响额	-7,328,339.90
少数股东权益影响额(税后)	-163.60
合计	41,527,095.82

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		46,522 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	22.32	134,334,529	843,570		质押 120,000,000
揭阳市兴盛化	境	13.51	81,280,500			质押 60,000,000

工原料有限公司	内 非 国 有 法 人					
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	未知	2.14	12,897,028	-900,000		未知
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	未知	1.16	6,987,943	648,000		未知
太平人寿保险有限公司—投连—银保	未知	1.01	6,100,000	2,226,601		未知
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	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	0.91	5,452,930	2,360,500		未知
通用电气资产管理公司—GEAM 信托基金中国 A 股基金	未知	0.90	5,415,194	5,415,194		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	0.83	5,000,000	-1,399,905		未知
山东省国际信托有限公司	未知	0.66	3,945,000	1,109,851		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	134,334,529		人民币普通股		134,334,529	
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	12,897,028	人民币普通股	12,897,028
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	6,987,943	人民币普通股	6,987,943
太平人寿保险有限公司—投连—银保	6,100,000	人民币普通股	6,100,000
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	5,452,930	人民币普通股	5,452,930
通用电气资产管理公司—GEAM 信托基金中国 A 股基金	5,415,194	人民币普通股	5,415,194
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	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
山东省国际信托有限公司	3,945,000	人民币普通股	3,945,000
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资具有限公司、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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营总体情况

报告期内,世界经济出现了新情况,复苏一波三折,发展的不确定性、不稳定性加大;欧债危机不断加剧蔓延,美国市场需求依然不振,世界经济增长乏力;人民币对美元、欧元不断升值,针对中国的国际贸易壁垒战此起彼伏;国内继续执行调控房地产政策,生产型企业大部份进入转型升级初期,经济呈继续探底趋势。针对以上诸多不利因素,公司一方面积极加强运营管理,完善费用管理规定,严把各类费用控制关,推动企业内部控制体系的建设;另一方面为顺应经济发展大趋势,公司剥离了房地产业务,加快了转型升级步伐,有效提升公司生产技术水平,并积极开拓国外市场和培育国内消费市场。

报告期内,公司实现营业收入 585,944,982.13 元,比上年同期减少 11.98%;营业利润

103,344,605.53 元，比上年同期增长 47.76%；归属于上市公司股东的净利润 90,994,407.83 元，比上年同期增长 46.39%。

报告期内，公司的铜铟镓硒（CIGS）薄膜太阳能电池研发中心项目已按预期调试成功，公司将根据行业市场情况制定产业化规划。苯酐和增塑剂二期项目的搬迁工程也正在积极推进。

下半年，国内外经济环境依然面临着较大挑战，企业经营环境的不利因素仍然存在，公司将通过采取以下措施实现公司既定目标：1、充分利用行业龙头优势，采取价格和技术手段，扩大销售份额；2、加大营销投入，积极开拓国外市场和培育国内消费市场；3、加快转型升级步伐，有效提升公司生产技术，进一步降低生产成本和提高产品质量；4、生产多样化产品，针对不同的应用方向，生产出满足不同需求的品种，以有效地满足市场需求；5、提高服务水平，巩固老客户，发展新客户。

（二）报告期公司主要财务数据发生重大变动的的原因说明

1、资产负债表构成情况与上年末相比发生重大变动的的原因说明

单位：元，币种：人民币

项目名称	2011 年 12 月 31 日	2012 年 6 月 30 日	增减额	增减比例（%）
货币资金	468,804,515.11	248,092,164.10	-220,712,351.01	-88.96
应收账款	339,625,871.73	490,542,391.19	150,916,519.46	30.77
长期股权投资	251,062,375.64	9,318,090.96	-241,744,284.68	-2,594.35
应付票据	45,651,200.00	628,5000.00	-39,366,200.00	-626.35
无形资产	99,569,702.38	143,480,128.42	43,910,426.04	30.60
应付账款	34,205,112.44	12,161,157.05	-22,043,955.39	-181.27
预收账款	63,603,624.20	33,273,957.08	-30,329,667.12	-91.15
应交税金	10,207,027.71	6,092,949.24	-4,114,078.47	-67.52
其他应付款	8,590,182.98	3,606,735.21	-4,983,447.77	-138.17

说明：

(1)、货币资金减少主要是由于归还短期借款、支付到期的票据款、购买设备、支付工程款所致；

(2)、应收账款增加主要是由于转让股权及相关权益部份款项未收到所致；

(3)、长期股权投资减少是由于转让揭阳中泰发展有限公司 45% 股权所致；

(4)、无形资产增加是由于归还土地款所致；

(5)、应付票据减少是由于支付了到期票据款所致；

(6)、应付账款减少是由于支付货款所致；

(7)、预收账款减少是由于前期预收账款实现销售所致；

(8)、应交税金减少主要是由于上缴年度所得税所致；

(9)、其他应付款减少主要是由于支付计提的电费所致。

2、损益表构成情况与上年同期相比发生重大变动的的原因说明

单位：元，币种：人民币

项目名称	2011 年 6 月 31 日	2012 年 6 月 30 日	增减额	增减比例（%）
财务费用	24,159,621.59	31,634,584.36	7,474,962.77	30.94
投资收益	8,176,301.71	49,075,015.32	40,898,713.61	500.21
所得税费用	7,495,492.28	12,130,945.30	4,635,453.02	61.84

说明：

(1)、财务费用增长主要是由于贷款利率提高所致；



(2)、投资收益增加是由于转让公司持有的揭阳中泰发展有限公司 45% 股权及相关权益获得的收益所致；

(3)、所得税费用增加是由于公司计提所得税增加所致。

### 3、现金流量表构成情况与上年同期相比发生重大变动的的原因说明

单位：元，币种：人民币

项目名称	2011 年 6 月 31 日	2012 年 6 月 30 日	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-44,793,628.38	-112,819,794.72	-68,026,166.34	-
投资活动产生的现金流量净额	-26,514,772.80	-3,198,264.81	-23,316,507.99	-
筹资活动产生的现金流量净额	4,614,822.49	-81,377,783.49	-85,992,605.98	-

说明：

(1)、经营活动产生的现金流量净额减少 68,026,166.34 元，是由于支付货款、增加存货和货款回流速度放缓所致；

(2)、投资活动产生的现金流量净额减少-23,316,507.99 元，是由于支付工程款和购买机器设备增加所致；

(3)、筹资活动产生的现金流量净额减少-85,992,605.98 元，是由于付还银行贷款和支付利息所致。

#### (三) 公司主营业务及其经营状况

##### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
化工	581,940,982.13	461,783,890.67	20.65	-12.58	-15.42	增加 2.70 个百分点
分产品						
ML 材料	366,113,825.51	254,963,386.79	30.36	20.33	23.83	减少 1.97 个百分点
苯酚及增塑剂	130,217,058.50	126,452,498.84	2.89	26.41	30.07	减少 2.74 个百分点
甲醛	361,266.92	291,596.42	19.29	-50.84	-38.35	减少 16.35 个百分点
仿瓷制品	41,045.38	41,045.38				
其它	85,207,785.82	80,035,363.24	6.07	-66.93	-67.34	增加 0.19 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	564,795,946.75	-11.79
境外	17,145,035.38	-32.42

(四) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
榕泰化工产业基地项目	196,075,300.00	87.69%	
商贸物流项目	18,000,000.00	100%	
新化工基地	660,000,000.00	52.71%	
太阳能模块厂房工程	60,000,000.00	89.09%	
合计	934,075,300.00	/	/

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
榕泰化工产业基地项目	196,075,300.00	87.69%	
商贸物流项目	18,000,000.00	100%	
新化工基地	660,000,000.00	52.71%	
太阳能模块厂房工程	60,000,000.00	89.09%	
合计	934,075,300.00	/	/

(三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、《公司章程》第一百五十五条规定：“公司实施积极的利润分配制度，每一年度进行不少于一次的利润分配，利润分配政策保持连贯性和稳定性。(1) 公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报。(2) 公司可采用股票股利或现金股利的方式向全体投资者分配股利，公司进行利润分配不得超过累计可分配利润总额。(3) 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%，具体分配比例由公司董事会根据公司的经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。(4) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

2、董事会严格按照《公司章程》的规定和 2011 年度股东大会决议实施 2011 年度现金分

红事宜。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

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

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

报告期内，公司积极推进内部控制实施工作。公司聘请了资深的注册会计师及管理专家为公司设计和完善内部控制建设。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2011 年年度股东大会审议通过，公司 2011 年度的分配方案为以 2011 年度末总股本 601,730,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税）。公司于 7 月份实施上述分配方案（详见刊登在 2011 年 6 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>））。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (六) 资产交易事项

#### 1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否	所涉及的债权债务是否	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额	关联关系

								已全部过户	已全部转移	的比例(%)	
揭阳市榕泰实业有限公司	公司持有的揭阳市榕泰发展有限公司 45% 的股权及相关权益.	2012 年 2 月 14 日	290,819,300.00	41,907,217.46	49,302,608.78	是	以资产评估结果和广东中建地产有限公司在上海联合产权交易所挂牌转让揭阳市榕泰 45% 股权的成交价为依据,并经双方协商确定。	是	是	46.05	其他

为执行管理层对房地产调控政策的规定,适应公司发展战略的需要,公司经第五届第十三次董事会决议和 2012 年第一次临时股东大会决议批准以 29081.93 万元出售持有的揭阳市榕泰发展有限公司(原揭阳市榕泰地产有限公司,以下简称中泰发展)的 45% 股权及相关权益(详见 2012 年 2 月 16 日本公司公告)。

截止 2012 年 6 月 30 日,本次交易所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移。揭阳市榕泰实业有限公司也已付还了 14581.93 万元款项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益

								因		
揭阳市榕泰实业股份有限公司	关联人（与公司同一董事长）	股权转让	公司持有的揭阳中泰发展有限公司 45% 股权及相关权益。	以资产评估结果和广东中建地产有限公司在上海联合产权交易所挂牌转让揭阳中泰 45% 股权的成交价为依据，并经双方协商确定。	241,516,691.2	290,819,300.00	290,819,300.00	以评估计算。	转让款全部以现金支付。	49,302,608.78

公司经第五届第十三次董事会决议和 2012 年第一次临时股东大会决议批准以 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，以下简称中泰发展）的 45% 股权及相关权益（详见 2012 年 2 月 16 日本公司公告）。

由于杨启昭先生为揭阳市榕泰实业股份有限公司的控股股东、董事长，也为公司实际控制人林素娟女士的丈夫，因此本次交易构成重大关联交易。

本次交易的定价原则：1) 以北京湘资国际资产评估有限公司的评估结果为依据，并经双方协商确定；2) 广东中建地产有限公司在上海联合产权交易所挂牌转让揭阳中泰 45% 股权的成交价（挂牌交易的成交价为人民币 29004.926367 万元，其中股权转让款 14048.61 万元，其他权益 14956.316367 万元）。

#### (八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

1、2012 年 1 月 9 日，公司与中国光大银行深圳罗湖支行签订编号 ZH38951112031-1JK《流动资金借款合同》，光大银行同意在 2012 年 1 月 9 日至 2013 年 1 月 8 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；

2、2012 年 1 月 10 日，公司与中国光大银行深圳罗湖支行签订编号 ZH38951112031-2JK《流动资金借款合同》，光大银行同意在 2012 年 1 月 10 日至 2013 年 1 月 9 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、2012 年 3 月 31 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 33 号《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币 3,000 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；

4、2012 年 5 月 10 日，公司与中国建设银行股份有限公司揭阳分行签订 2012 年工字第 66 号《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币 4,000 万元，借款期限 1 年。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；

5、2012 年 6 月 6 日，公司与中国银行股份有限公司揭阳分行签订 GDK476990120129708《流动资金借款合同》，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。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股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	本报告期取得的进展

							步计划	
与股改相关的承诺	股份限售	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	持有公司 5% 以上股份的非流通股股东承诺，在上述承诺期满后，其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占广东榕泰的股份总数比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。全体非流通股股东承诺：通过上海证券交易所挂牌交易的股份数量，每达到广东榕泰实业股	是	是			

			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。					
与首次 公开发 行相关 的承诺	解决同 业竞争	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	公司 设立 后， 不再 从事 与公 司同 一或 同类 产品 的生 产经 营， 从而 避免 对公 司的 生产 经营 构成 可能 的直 接或 间接 的业 务竞 争， 不利 于公 司的 控股 或控 制关 系进 行损 害公 司和 公司 其它 股	是	是			



			东利益 的经营 活动。					
--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--

## (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

## (十一) 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十三) 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
广东榕泰关于控股股东增持本公司股份的公告	中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 1 月 10 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰第五届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 16 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰出售资产暨关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 16 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰内幕信息知情人登记管理制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 16 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰第五届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 16 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰第五届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 29 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰 2012 年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 2 月 29 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 5 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰关于公司	《中国证券报》、《上海	2012 年 3 月 9 日	WWW.SSE.COM.CN

通过高新技术企业复审的公告	证券报》、《证券时报》		
广东榕泰 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 21 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰 2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 21 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰内部控制规范实施工作方案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 30 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰 2011 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 24 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰第五届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 24 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰第五届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 24 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰 2011 年年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 24 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰独立董事 2011 年度述职报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 24 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 24 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》、《证券时报》	2012 年 4 月 24 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 24 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 24 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰 2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 15 日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰 2011 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 15 日	WWW.SSE.COM.CN

广东榕泰第五届董事会第十七次会议决议公告暨召开2012年度第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年6月13日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰2012年度第二次临时股东大会会议材料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年6月13日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰2012年度第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年6月29日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰2011年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年6月29日	WWW.SSE.COM.CN
广东榕泰2012年第二次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012年6月29日	WWW.SSE.COM.CN

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位:广东榕泰实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		248,092,164.10	468,804,515.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		28,158,000.00	
应收账款		490,542,391.19	339,625,871.73
预付款项		261,717,897.65	216,948,597.29
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		873,188.79	953,188.79

买入返售金融资产			
存货		379,738,468.56	331,857,837.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,409,122,110.29	1,358,190,010.29
<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		9,318,090.96	251,062,375.64
投资性房地产		147,610,219.86	150,083,244.42
固定资产		701,807,097.01	680,153,711.52
在建工程		520,057,324.32	451,159,902.93
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		143,480,128.42	99,569,702.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,653,746.33	4,976,611.01
递延所得税资产		5,411,945.54	5,411,945.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,532,338,552.44	1,642,417,493.44
资产总计		2,941,460,662.73	3,000,607,503.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款		874,323,899.09	923,627,635.57
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		6,285,000.00	45,651,200.00
应付账款		12,161,157.05	34,205,112.44
预收款项		33,273,957.08	63,603,624.20

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	56,779.09
应交税费		6,092,949.24	10,207,027.71
应付利息			
应付股利		9,025,950.00	
其他应付款		3,606,735.21	8,590,182.98
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		944,826,426.76	1,085,941,561.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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	12,479,166.67
非流动负债合计		12,479,166.67	12,479,166.67
负债合计		957,305,593.43	1,098,420,728.66
<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	119,406,873.07
一般风险准备			
未分配利润		692,716,656.73	610,748,198.90
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者		1,977,134,371.16	1,895,165,913.33

权益合计			
少数股东权益		7,020,698.14	7,020,861.74
所有者权益合计		1,984,155,069.30	1,902,186,775.07
负债和所有者权益 总计		2,941,460,662.73	3,000,607,503.73

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位：广东榕泰实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		248,011,072.65	467,171,784.39
交易性金融资产			
应收票据		28,158,000.00	
应收账款		490,542,391.19	339,625,871.73
预付款项		260,167,897.65	216,948,597.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款		68,195.79	148,195.79
存货		379,738,468.56	331,857,837.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,406,686,025.84	1,355,752,286.57
<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		41,718,090.96	283,462,375.64
投资性房地产		147,610,219.86	150,083,244.42
固定资产		698,375,597.82	676,722,212.33
在建工程		520,057,324.32	451,159,902.93
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		143,480,128.42	99,569,702.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,653,746.33	4,976,611.01
递延所得税资产		5,411,945.54	5,411,945.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,561,307,053.25	1,671,385,994.25
资产总计		2,967,993,079.09	3,027,138,280.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款		874,323,899.09	923,627,635.57
交易性金融负债			
应付票据		6,285,000.00	45,651,200.00
应付账款		12,092,043.39	34,135,998.78
预收款项		33,273,957.08	63,603,624.20
应付职工薪酬		56,779.09	56,779.09
应交税费		6,093,444.33	10,207,062.57
应付利息			
应付股利		9,025,950.00	
其他应付款		35,500,179.71	40,483,627.48
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		976,651,252.69	1,117,765,927.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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	12,479,166.67
非流动负债合计		12,479,166.67	12,479,166.67
负债合计		989,130,419.36	1,130,245,094.36
<b>所有者权益（或股东权</b>			

<b>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	119,406,873.07
一般风险准备			
未分配利润		694,447,584.65	612,478,111.38
所有者权益(或股东权益) 合计		1,978,862,659.73	1,896,893,186.46
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,967,993,079.09	3,027,138,280.82

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**  
2012 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		585,944,982.13	665,686,519.65
其中: 营业收入		585,944,982.13	665,686,519.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		531,675,391.92	603,923,243.46
其中: 营业成本		461,783,890.67	545,951,634.69
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		2,017,018.86	1,649,906.83
销售费用		4,460,470.42	5,752,793.10
管理费用		27,166,042.61	26,409,287.25
财务费用		31,634,584.36	24,159,621.59
资产减值损失		4,613,385.00	



加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		49,075,015.32	8,176,301.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		103,344,605.53	69,939,577.90
加：营业外收入		10,584.00	316,214.23
减：营业外支出		230,000.00	600,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		103,125,189.53	69,655,792.13
减：所得税费用		12,130,945.30	7,495,492.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		90,994,244.23	62,160,299.85
归属于母公司所有者的净利润		90,994,407.83	62,158,914.03
少数股东损益		-163.60	1,385.82
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.10
（二）稀释每股收益		0.15	0.10
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		90,994,244.23	62,160,299.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		90,994,407.83	62,158,914.03
归属于少数股东的综合收益总额		-163.60	1,385.82

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		585,944,982.13	665,686,519.65
减：营业成本		461,783,890.67	545,951,634.69
营业税金及附加		2,017,018.86	1,649,906.83
销售费用		4,460,470.42	5,752,793.10
管理费用		27,164,042.61	26,404,951.25

财务费用		31,635,405.32	24,161,936.90
资产减值损失		4,613,385.00	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		49,075,015.32	8,176,301.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		103,345,784.57	69,941,598.59
加：营业外收入		10,584.00	316,214.23
减：营业外支出		230,000.00	600,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		103,126,368.57	69,657,812.82
减：所得税费用		12,130,945.30	7,495,492.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		90,995,423.27	62,162,320.54
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.10
（二）稀释每股收益		0.15	0.10
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		90,995,423.27	62,162,320.54

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

2012 年 1—6 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		617,636,107.17	717,146,514.88
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		80,000.00	200,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,037,707.71	2,228,079.33
经营活动现金流入小计		618,753,814.88	719,574,594.21
购买商品、接受劳务支付的现金		681,275,672.61	707,848,679.83
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		8,069,530.32	7,174,422.38
支付的各项税费		31,589,209.59	36,893,892.73
支付其他与经营活动有关的现金		10,639,197.08	12,451,227.65
经营活动现金流出小计		731,573,609.60	764,368,222.59
经营活动产生的		-112,819,794.72	-44,793,628.38

现金流量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		145,819,300.00	
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		145,819,300.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,334,072.80	3,198,264.81
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		172,334,072.80	3,198,264.81
投资活动产生的现金流量净额		-26,514,772.80	-3,198,264.81
<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		405,640,000.00	398,788,377.02
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		405,640,000.00	398,788,377.02
偿还债务支付的现金		455,302,720.91	369,766,449.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,715,062.58	24,407,104.59
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		487,017,783.49	394,173,554.53
筹资活动产生的现金流量净额		-81,377,783.49	4,614,822.49
<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>		-220,712,351.01	-43,377,070.70
加：期初现金及现金等价物余额		468,804,515.11	378,493,878.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		248,092,164.10	335,116,808.28

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

2012 年 1—6 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		617,636,107.17	717,146,514.88
收到的税费返还		80,000.00	200,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,035,667.20	2,224,583.52
经营活动现金流入小计		618,751,774.37	719,571,098.40
购买商品、接受劳务支付的现金		679,725,284.23	707,848,679.83

支付给职工以及为职工支付的现金		8,067,530.32	7,170,422.38
支付的各项税费		31,589,209.59	36,893,892.73
支付其他与经营活动有关的现金		10,637,906.28	12,449,711.15
经营活动现金流出小计		730,019,930.42	764,362,706.09
经营活动产生的现金流量净额		-111,268,156.05	-44,791,607.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		145,819,300.00	
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		145,819,300.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,334,072.80	3,198,264.81
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		172,334,072.80	3,198,264.81
投资活动产生的现金流量净额		-26,514,772.80	-3,198,264.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		405,640,000.00	398,788,377.02
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		405,640,000.00	398,788,377.02
偿还债务支付的现金		455,302,720.91	369,766,449.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,715,062.58	24,407,104.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		487,017,783.49	394,173,554.53
筹资活动产生的现金流量净额		-81,377,783.49	4,614,822.49
<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>		-219,160,712.34	-43,375,050.01
加：期初现金及现金等价物余额		467,171,784.39	376,862,639.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		248,011,072.05	333,487,589.35

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

2012 年 1—6 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			119,406,873.07		610,748,198.90		7,020,861.74	1,902,186,775.07
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	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



三、本期 增 减 变 动 金 额 ( 减 少 以 “-” 号 填 列 )							81,968,457.83		-163.60	81,968,294.23
(一) 净 利 润							90,994,407.83		-163.60	90,994,244.23
(二) 其 他 综 合 收 益										
上 述 (一) 和 (二) 小 计							90,994,407.83		-163.60	90,994,244.23
(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							-9,025,950.00			-9,025,950.00
1. 提取 盈 余 公 积										
2. 提取 一 般 风 险 准 备										
3. 对 所 有 者 ( 或 股 东 ) 的 分 配							-9,025,950.00			-9,025,950.00
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		692,716,656.73		7,020,698.14	1,984,155,069.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
: 会计政策变更										
期差错更正										
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)							47,115,664.03		1,385.82	47,117,049.85

以“-”号填列)										
(一) 净利润						62,158,914.03		1,385.82	62,160,299.85	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						62,158,914.03		1,385.82	62,160,299.85	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配						-15,043,250.00			-15,043,250.00	

1. 提取 盈 余 公 积										
2. 提取 一 般 风 险 准 备										
3. 对 所 有 者 ( 或 股 东 ) 的 分 配							-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			110,856,983.98		596,220,054.04		7,175,016.44	1,879,262,895.82

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或 股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年 年 末 余 额	601,730,000.00	563,278,202.01			119,406,873.07		612,478,111.38	1,896,893,186.46

加： 会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年初余额	601,730,000.00	563,278,202.01			119,406,873.07		612,478,111.38	1,896,893,186.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							81,969,473.27	81,969,473.27
(一) 净利润							90,995,423.27	90,995,423.27
(二) 其他综合收益								
上述(一)和							90,995,423.27	90,995,423.27



(二) 小计								
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-9,025,950.00	-9,025,950.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的							-9,025,950.00	-9,025,950.00

分配								
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		694,447,584.65	1,978,862,659.73

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			110,856,983.98		550,572,359.61	1,826,437,545.60
加：会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	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“-”							47,119,070.54	47,119,070.54

号填列)								
(一) 净利润							62,162,320.54	62,162,320.54
(二) 其他综合收益								
上述 (一)和 (二)小计							62,162,320.54	62,162,320.54
(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							-15,043,250.00	-15,043,250.00
1. 提取								

盈 余 公 积								
2.提取一 般 风 险 准备								
3. 对所 有者（或 股东）的 分配							-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、本期末余额	601,730,000.00	563,278,202.01			110,856,983.98		597,691,430.15	1,873,556,616.14

法定代表人：杨启昭 主管会计工作负责人：罗海雄 会计机构负责人：黄少杰

## (二) 公司概况

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

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

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

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

2006年10月，根据公司2006年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]92号文核准，公司非公开发行45,000,000股



A 股，并于 2006 年 11 月 8 日办理工商变更登记，变更后的注册资本为人民币 23,700 万元。

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

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

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

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

行业性质及经营范围

公司所处行业：化学工业

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

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

公司住所

广东省揭阳市新兴东二路 1 号

公司法定代表人

杨启昭

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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

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

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司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：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### —同一控制下的企业合并

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

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

### —外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，

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

- 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、 金融工具：

### — 金融资产的分类：

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

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；
- 应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产
- 可供出售金融资产。

### — 金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

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

### — 金融资产和金融负债的计量：

#### — 初始计量

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

#### — 金融资产的后续计量

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

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

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

#### — 金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。
- 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。
- 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或

没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；
- 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

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

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

——金融资产的减值

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

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

## 10、 应收款项：

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

(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
其中:		
1 年以内	5	5
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3 年以上	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

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

(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

--存货跌价准备的确认和计提: 按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备, 产成品和用于出售的材料等直接用于出售的, 以该存货的估计售价减去估计的销

售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值

#### (4) 存货的盘存制度

##### 永续盘存制

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

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

一次摊销法

##### 2) 包装物

一次摊销法

#### 12、 长期股权投资：

##### (1) 投资成本确定

—长期股权投资的投资成本确定

—公司对于子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

—公司对其他长期股权的投资按照初始投资成本计价。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

—对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

—对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

—其他长期股权投资

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

##### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的

重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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	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：

##### 一 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

##### 一 在建工程的计量

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

##### 一 在建工程结转为固定资产的时点

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

##### 一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

#### 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

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

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

——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。

## (五) 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
揭阳市新三泰	控股子公司	揭阳市揭东县	化工行业	30,000,000	生产精细化工、	22,500,000		75	75	是			

化工有限公司		经济试验区 5 号路			基本有机化工原料；工程塑料、塑料合金及其他塑料制品。（以上项目不含危险化学品及监控品）。								
揭阳市三泰商贸物流城有限公司	控股子公司	揭东经济开发区榕东大桥东南侧国道南侧榕泰化工城	物流服	10,000,000	货运经营,配载,物流服务,货物包装(以上项目有效期至 2012 年 09 月 30 日),经营物流配送中心:塑料辅材	9,900,000	99	99	是				

					及其 制的 的销 售及 其行 业投 资;塑 料、化 工行 业信 息咨 询服 务;货 物进 出口、 技术 进 出口(以 上项 目法 律、行 政法 规及 国务 院规 定禁 止的 项目 除外; 法律、 行政 法规 及国 务院 规定 限制 需前 置许 可的 项目 须得 有效 许可									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					方可经营)。								
--	--	--	--	--	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	1,046,877.21	547,428.55
人民币	1,046,877.21	547,428.55
银行存款：	229,244,269.71	434,063,508.59
人民币	229,244,269.71	434,063,508.59
其他货币资金：	17,801,017.18	34,193,577.97
人民币	17,801,017.18	34,193,577.97
合计	248,092,164.10	468,804,515.11

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,158,000.00	
合计	28,158,000.00	

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	145,000,000.00	27.31	7,250,000.00	5				
按组合计提坏账准备的应收账款：								

账龄组合	385,935,413.13	72.69	33,143,021.94	8.59	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94	9.53
组合小计	385,935,413.13	72.69	33,143,021.94	8.59	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94	9.53
合计	530,935,413.13	/	40,393,021.94	/	375,405,508.67	/	35,779,636.94	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
揭阳市榕泰实业有限公司	145,000,000.00	7,250,000.00	5	1年以内的应收账款，出于对会计的谨慎性原则计提了坏帐准备。
合计	145,000,000.00	7,250,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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	430,419,038.16	81.07	21,520,951.90	269,422,734.75	71.76	13,471,136.73
1年以内小计	430,419,038.16	81.07	21,520,951.90	269,422,734.75	71.76	13,471,136.73
1至2年	71,966,776.58	13.55	7,196,677.66	72,098,243.36	19.21	7,209,824.34
2至3年	16,576,500.85	3.12	4,972,950.26	17,928,702.75	4.78	5,378,610.83
3至4年	9,586,786.36	1.81	4,793,393.18	10,148,657.36	2.70	5,074,328.68
4至5年	2,386,311.18	0.45	1,909,048.94	5,807,170.45	1.55	4,645,736.36
合计	530,935,413.13	100	40,393,021.94	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94

(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	50,337,333.42	1年以内	9.34
2	非关联关系	41,635,999.00	1年以内	7.72
3	非关联关系	28,809,720.77	1年以内	5.34
4	非关联关系	16,640,000.00	1年以内	3.09



5	非关联关系	15,286,000.00	1 年以内	2.84
合计	/	152,709,053.19	/	28.33

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
揭阳市榕泰实业有限公司	该公司实际控制人杨启昭先生与公司实际控制为林素娟女士为夫妻关系。	145,000,000.00	27.31
合计	/	145,000,000.00	27.31

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	1,896,000.00	96.53	1,091,007.00	57.54	1,896,000.00	92.75	1,091,007.00	57.54
组合小计	1,896,000.00	96.53	1,091,007.00	57.54	1,896,000.00	92.75	1,091,007.00	57.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	68,195.79	3.47			148,195.79	7.25		
合计	1,964,195.79	/	1,091,007.00	/	2,044,195.79	/	1,091,007.00	/

-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 (%)	
2 至 3 年	34,965.00	1.71	10,489.50	34,965.00	1.71	10,489.50
3 至 4 年	1,561,035.00	76.36	780,517.50	1,561,035.00	76.36	780,517.50
5 年以上	300,000.00	14.68	300,000.00	300,000.00	14.68	300,000.00
合计	1,896,000.00	92.75	1,091,007.00	1,896,000.00	92.75	1,091,007.00

(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	76.37
2	非关联关系	300,000.00	5 年以上	15.27
3	非关联关系	96,000.00	2-4 年	4.89
4	非关联关系	68,195.79	1 年以内	3.47
合计	/	1,964,195.79	/	100

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	182,041,871.60	69.56	133,975,453.54	61.76
1 至 2 年	33,876,587.92	12.94	35,409,145.37	16.32
2 至 3 年	9,143,566.88	3.49	10,575,699.56	4.87
3 年以上	36,655,871.25	14.01	36,988,298.82	17.05
合计	261,717,897.65	100.00	216,948,597.29	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	45,633,206.06	1 年以内	预付原材料款，货物未收到。
2	非关联关系	29,300,000.00	1 年以内	预付原材料款，货物未收到。
3	非关联关系	25,850,190.51	1 年以内	预付原材料款，货物未收到。
4	非关联关系	25,330,500.00	1 年以内	预付原材料款，货物未收到。
5	非关联关系	25,000,000.00	3-4 年	预付征地款
合计	/	151,113,896.57	/	/

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

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

6、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	252,832,905.02		252,832,905.02	202,508,873.84		202,508,873.84
在产品	26,544,620.82		26,544,620.82	21,712,021.23		21,712,021.23
库存商品	20,000,917.94		20,000,917.94	25,254,034.20		25,254,034.20
产成品	80,360,024.78		80,360,024.78	78,787,681.10		78,787,681.10
在途物资				3,595,227.00		3,595,227.00
合计	379,738,468.56		379,738,468.56	331,857,837.37		331,857,837.37

## 7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	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							
北京中石大科技园发展有限公司	30	30	1,125.56	76.99	1,048.56	70.59	-75.86

## 8、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例	在被投资单位表决权比例
北京中石大科技园发展有限公司	1,000	9,318,090.96	-227,593.46	9,545,684.42		30	30

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。

9、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	2,473,024.56		8,580,802.56
1.房屋、建筑物	6,107,778.00	2,473,024.56		8,580,802.56
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	150,083,244.42		2,473,024.56	147,610,219.86
1.房屋、建筑物	150,083,244.42		2,473,024.56	147,610,219.86
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		2,473,024.56	147,610,219.86
1.房屋、建筑物	150,083,244.42		2,473,024.56	147,610,219.86
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：2,473,024.56 元。

10、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：	1,068,877,493.40	46,412,844.85		1,115,290,338.25
其中：房屋及建筑物	533,295,902.16			533,295,902.16
机器设备	504,089,215.54	46,404,468.78		550,493,684.32
运输工具	21,930,068.60			21,930,068.60
其它设备	9,562,307.10	8,376.07		9,570,683.17
		本期新增	本期计提	

二、累计折旧合计：	388,723,781.88		24,759,459.36		413,483,241.24
其中：房屋及建筑物	120,648,904.50		8,573,002.14		129,221,906.64
机器设备	249,228,769.09		14,918,666.28		264,147,435.37
运输工具	14,950,217.76		605,833.56		15,556,051.32
其它设备	3,895,890.53		661,957.38		4,557,847.91
三、固定资产账面净值合计	680,153,711.52	/	/	/	701,807,097.01
其中：房屋及建筑物	412,646,997.66	/	/	/	404,073,995.52
机器设备	254,860,446.45	/	/	/	286,346,248.95
运输工具	6,979,850.84	/	/	/	6,374,017.28
其它设备	5,666,416.57	/	/	/	5,012,835.26
四、减值准备合计		/	/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
其它设备		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	680,153,711.52	/	/	/	701,807,097.01
其中：房屋及建筑物	412,646,997.66	/	/	/	404,073,995.52
机器设备	254,860,446.45	/	/	/	286,346,248.95
运输工具	6,979,850.84	/	/	/	6,374,017.28
其它设备	5,666,416.57	/	/	/	5,012,835.26

本期折旧额：24,759,459.36 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：46,412,844.85 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	73,773,175.38	30,123,616.90		43,649,558.48	
机器设备	23,540,860.00	6,267,458.85		17,273,401.15	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
----	------

房屋及建筑物	147,610,219.86
--------	----------------

## (4) 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。

## 11、 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	529,007,324.32	8,950,000.00	520,057,324.32	460,109,902.93	8,950,000.00	451,159,902.93

## (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	资金来源	期末数
榕泰化工产业基地项目	196,075,300.00	158,373,891.89			87.69	87.69%	自筹	158,373,891.89
商贸物流项目	18,000,000.00	2,387,692.98			98.53	100%	自筹	2,387,692.98
新	660,000,000.00	256,612,887.85	100,226,955.00		54.07	54.07%	自	356,839,842.85

化工基地							筹	
太阳能模块厂房工程	60,000,000.00	40,598,832.36	12,855,000.00	46,404,468.78	89.09	89.09%	自筹	7,049,363.58
其他零星工程		2,136,597.85	2,219,935.17				自筹	4,356,533.02
合计	934,075,300.00	460,109,902.93	115,301,890.17	46,404,468.78	/	/	/	529,007,324.32

(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	54.07%	
太阳能模块厂房工程	89.09%	

## 12、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	45,125,358.00		164,997,837.63
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	45,125,358.00		109,544,765.00
二、累计摊销合计	20,302,777.25	1,214,931.96		21,517,709.21
揭东试验区 8 号之	1,598,181.12	66,590.88		1,664,772.00



一				
揭东试验区 8 号之二	790,588.26	37,647.06		828,235.32
锡场镇工业区 A 幅	638,297.28	26,595.72		664,893.00
锡场镇工业区 B 幅	250,560.00	10,440.00		261,000.00
市区新兴东路北侧	349,440.48	14,560.02		364,000.50
仙桥紫东工业园(二期)	456,091.11	30,406.08		486,497.19
揭东试验区 11 号地块之一*	1,429,559.28	67,320.00		1,496,879.28
揭东试验区 11 号地块之二*	1,002,128.18	47,954.40		1,050,082.58
揭东试验区 12 号地块*	3,533,812.22	171,880.02		3,705,692.24
仙桥紫东工业园一期*	1,218,695.95	76,168.50		1,294,864.45
环市南路以北槎桥路以西*	338,803.36	21,175.20		359,978.56
揭东化工产业基地土地	8,696,620.01	644,194.08		9,340,814.09
三、无形资产账面净值合计	99,569,702.38		-43,910,426.04	143,480,128.42
揭东试验区 8 号之一	4,261,818.88		66,590.88	4,195,228.00
揭东试验区 8 号之二	2,409,411.74		37,647.06	2,371,764.68
锡场镇工业区 A 幅	1,861,702.72		26,595.72	1,835,107.00
锡场镇工业区 B 幅	793,440.00		10,440.00	783,000.00
市区新兴东路北侧	1,106,559.52		14,560.02	1,091,999.50
仙桥紫东工业园(二期)	2,584,513.89		30,406.08	2,554,107.81
揭东试验区 11 号地块之一*	5,302,440.72		67,320.00	5,235,120.72
揭东试验区 11 号地块之二*	3,793,311.82		47,954.40	3,745,357.42
揭东试验区 12 号地块*	13,654,187.78		171,880.02	13,482,307.76

仙桥紫东工业园一期*	6,321,984.90		76,168.50	6,245,816.40
环市南路以北槎桥路以西*	1,757,543.42		21,175.20	1,736,368.22
揭东化工产业基地土地	55,722,786.99		-44,481,163.92	100,203,950.91
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	99,569,702.38		-43,910,426.04	143,480,128.42
揭东试验区 8 号之一	4,261,818.88		66,590.88	4,195,228.00
揭东试验区 8 号之二	2,409,411.74		37,647.06	2,371,764.68
锡场镇工业区 A 幅	1,861,702.72		26,595.72	1,835,107.00
锡场镇工业区 B 幅	793,440.00		10,440.00	783,000.00
市区新兴东路北侧	1,106,559.52		14,560.02	1,091,999.50
仙桥紫东工业园(二期)	2,584,513.89		30,406.08	2,554,107.81
揭东试验区 11 号地块之一*	5,302,440.72		67,320.00	5,235,120.72
揭东试验区 11 号地块之二*	3,793,311.82		47,954.40	3,745,357.42
揭东试验区 12 号地块*	13,654,187.78		171,880.02	13,482,307.76
仙桥紫东工业园一期*	6,321,984.90		76,168.50	6,245,816.40
环市南路以北槎桥路以西*	1,757,543.42		21,175.20	1,736,368.22
揭东化工产业基地土地	55,722,786.99		-44,481,163.92	100,203,950.91

本期摊销额：1,214,931.96 元。

### 13、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	430,486.20		142,576.62		287,909.58
固定资产改良支出	4,546,124.81		180,288.06		4,365,836.75
合计	4,976,611.01		322,864.68		4,653,746.33

## 14、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	5,411,945.54
小计	5,411,945.54	5,411,945.54

## 15、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	36,870,643.94	4,613,385.00			41,484,028.94
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	45,820,643.94	4,613,385.00			50,434,028.94

## 16、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
抵押借款	609,500,000.00	657,500,000.00
保证借款	264,823,899.09	233,340,000.00
合计	874,323,899.09	923,627,635.57

-保证借款 2012 年 6 月 30 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 181,483,899.09 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 2012 年 6 月 30 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 30,000,000.00 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；

--中国农业银行揭阳分行借款 20,000,000.00 元系以揭东试验区 11 号地块的土地使用权（揭东国用[2001]字第 380 号）及建筑物 [粤房地证字第 C2770283、290、204、206-209 号] 作抵押物；

--中国农业银行进贤支行借款 42,000,000.00 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。

17、 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	6,285,000.00	45,651,200.00
合计	6,285,000.00	45,651,200.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 6,285,000.00 元。

—2012 年 6 月 30 日应付票据余额中由第三方提供担保或已设定抵押的情况如下：

--由中国银行揭阳市分行承兑的银行承兑汇票余额 6,285,000.00 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，并向银行提供 1,257,000.00 元的保证金；

-2012 年 6 月 30 日应付票据余额中不存在应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的票据。

18、 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	12,161,157.05	34,205,112.44
合计	12,161,157.05	34,205,112.44

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

-应付账款 2012 年 6 月 30 日余额中没有账龄超过 1 年的大额应付账款。

19、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	33,273,957.08	63,603,624.20
合计	33,273,957.08	63,603,624.20

(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  
 一截至 2012 年 6 月 30 日, 不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

20、 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		6,031,866.00	6,031,866.00	
二、职工福利费		1,535,807.22	1,535,807.22	
三、社会保险费		336,999.87	336,999.87	
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
合计	56,779.09	7,904,673.09	7,904,673.09	56,779.09

21、 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,527,809.76	-116,276.06
营业税		200,000.00
企业所得税	4,381,802.31	5,247,619.80
个人所得税		18,903.23
城市维护建设税	106,946.68	2,665,687.32
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	76,390.49	1,704,493.42
合计	6,092,949.24	10,207,027.71

22、 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
普通股股东	9,025,950.00		
合计	9,025,950.00		/

23、 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	3,606,735.21	8,590,182.98
合计	3,606,735.21	8,590,182.98

(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。

#### 24、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	12,479,166.67
合计	12,479,166.67	12,479,166.67

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，该项目于至 2012 年 6 月 30 日尚处于未开工状态，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。

#### 25、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

#### 26、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

#### 27、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	119,406,873.07			119,406,873.07
合计	119,406,873.07			119,406,873.07

28、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	610,748,198.90	/
调整后 年初未分配利润	610,748,198.90	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,994,407.83	/
应付普通股股利	9,025,950.00	
期末未分配利润	692,716,656.73	/

29、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	581,940,982.13	665,686,519.65
其他业务收入	4,004,000.00	
营业成本	461,783,890.67	545,951,634.69

(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	581,940,982.13	461,783,890.67	665,686,519.65	545,951,634.69
合计	581,940,982.13	461,783,890.67	665,686,519.65	545,951,634.69

(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	366,113,825.51	254,963,386.79	304,267,061.88	205,894,498.10
苯酐及增塑剂	130,217,058.50	126,452,498.84	103,014,785.11	97,219,992.64
甲醛	361,266.92	291,596.42	734,906.36	472,983.59
仿瓷制品	41,045.38	41,045.38		
其它	85,207,785.82	80,035,363.24	257,669,766.30	242,364,160.36
合计	581,940,982.13	461,783,890.67	665,686,519.65	545,951,634.69

(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	564,795,946.75	446,301,665.41	640,315,533.12	526,144,045.59
境外	17,145,035.38	15,482,225.26	25,370,986.53	19,807,589.10
合计	581,940,982.13	461,783,890.67	665,686,519.65	545,951,634.69

## (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	20,681,837.61	3.55
2	20,397,880.34	3.51
3	16,324,786.32	2.81
4	14,145,299.15	2.43
5	13,526,239.32	2.32
合计	85,076,042.74	14.62

## 30、 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	200,000.00		
城市维护建设税	669,521.07	825,959.33	应缴增值税、营业税额
教育费附加	667,497.79	823,947.50	
房产税	480,000.00		
合计	2,017,018.86	1,649,906.83	/

## 31、 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	3,369,252.13	4,847,184.50
差旅费	79,418.00	161,858.80
工资及福利费	345,200.00	247,250.00
业务费	13,583.00	9,408.00
汽车费用	76,844.29	147,091.80
报关费	81,477.00	
广告宣传费	494,696.00	340,000.00
合计	4,460,470.42	5,752,793.10

## 32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	288,316.00	208,388.02
办公费	517,974.20	974,413.72
折旧费	5,081,854.83	3,438,194.64
工资及福利	1,607,657.22	3,040,442.42

财产保险费	212,806.48	90,740.44
劳动保险费	603,183.80	662,030.40
咨询费	73,584.91	426,436.50
检测费	21,740.00	18,250.00
税金	4,553,914.23	4,435,941.05
电话费	81,474.43	46,353.56
修理费	3,489.74	12,500.00
无形资产摊销	1,110,694.02	1,110,694.02
审计费	795,100.00	626,000.00
其他	12,214,252.75	11,318,902.48
合计	27,166,042.61	26,409,287.25

### 33、 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	31,009,679.45	23,407,104.59
利息收入	-1,027,194.96	-1,503,556.52
手续费支出	1,594,376.03	2,804,382.10
汇兑损益	57,723.84	-548,308.58
合计	31,634,584.36	24,159,621.59

### 34、 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	-227,593.46	8,176,301.71
处置长期股权投资产生的投资收益	49,302,608.78	
合计	49,075,015.32	8,176,301.71

#### (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
北京中石大科技园发展有限公司	-227,593.46		公司的业务开展尚处于起步阶段。
合计	-227,593.46		/

### 35、 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	4,613,385.00	
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	4,613,385.00	

## 36、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		140,000.00	
赔偿款	10,584.00	176,214.23	10,584.00
合计	10,584.00	316,214.23	10,584.00

## (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
出口补贴		140,000.00	出口补贴
合计		140,000.00	/

## 37、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	230,000.00	600,000.00	230,000.00
合计	230,000.00	600,000.00	230,000.00

## 38、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	12,130,945.30	7,495,492.28
合计	12,130,945.30	7,495,492.28

## 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] /$$

$(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中, P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时,应考虑所有稀释性潜在普通股的影响,直至稀释每股收益达到最小。

## 40、现金流量表项目注释:

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利息收入	1,037,707.71
合计	1,037,707.71

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
运输费	3,369,252.13
审计费	795,100.00
手续费	1,650,809.07
广告费	494,696.00
信息披露费	155,600.00
评估费	383,000.00
办公费	917,974.20
其他	2,872,765.68
合计	10,639,197.08

## 41、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	90,994,244.23	62,160,299.85
加: 资产减值准备	4,613,385.00	-1,403,826.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,232,483.92	26,726,983.98
无形资产摊销	1,110,694.02	1,214,931.96
长期待摊费用摊销	322,864.68	322,864.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	31,715,062.58	24,407,104.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-49,075,015.32	-8,176,301.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		

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）	-47,880,631.19	-22,906,159.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,324,186.58	-67,226,800.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-107,528,696.06	-59,912,724.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-112,819,794.72	-44,793,628.38
<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	248,092,164.10	335,116,808.28
减：现金的期初余额	468,804,515.11	378,493,878.98
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	-220,712,351.01	-43,377,070.70

## (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	248,092,164.10	468,804,515.11
其中：库存现金	1,046,877.21	547,428.55
可随时用于支付的银行存款	229,244,269.71	434,063,508.59
可随时用于支付的其他货币资金	17,801,017.18	34,193,577.97
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	248,092,164.10	468,804,515.11

## (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	有限责任公司	揭阳市榕城区新兴东	林盛泰	化工行业	1,000.00	22.32	22.32	林素娟	61743928-3

有 限 公 司		路以 北10 号街 以东 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 试验区 榕东大 桥东南 侧国道 南侧榕 泰化工 城	刘秋辉	服务业	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								
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	服务行 业	6,000	30	30	56577955-X

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
北京中石大科技园发展有限公司	1,125.56	76.99	1,048.56	70.59	-75.86

## 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
杨启昭	其他	
揭阳市榕泰实业有限公司	其他	19332748-X
揭阳中泰发展有限公司	其他	67157233-3

揭阳市榕泰实业有限公司和揭阳中泰发展有限公司的实际控制人杨启昭先生是本公司的实际控制人林素娟女士的丈夫，也是本公司的董事长。

## 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	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
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	1,150.00	2012年3月2日~2013年3月1日	否
揭阳市兴盛化	广东榕泰实业股	1,264.00	2012年3月14日~	否

工原料有限公司	份有限公司		2013 年 3 月 11 日	
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	2,500.00	2012 年 1 月 10 日~ 2013 年 1 月 4 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	2,500.00	2012 年 1 月 10 日~ 2013 年 1 月 9 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	2012 年 1 月 11 日~ 2013 年 1 月 9 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	1,000.00	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、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 12 月 2 日~ 2012 年 12 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	1,500.00	2012 年 2 月 24 日~ 2013 年 2 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	2012 年 3 月 2 日~ 2013 年 3 月 1 日	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	2,000.00	2012 年 3 月 12 日~ 2013 年 3 月 11 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	2012 年 6 月 7 日~ 2013 年 6 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 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	广东榕泰实业股	2,000.00	2011 年 8 月 19 日~	否



瓷具有限公司	份有限公司		2012 年 8 月 19 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	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	2012 年 4 月 10 日~ 2013 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	2012 年 4 月 13 日~ 2013 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	2012 年 4 月 17 日~ 2013 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	2012 年 4 月 19 日~ 2013 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 20 日~ 2012 年 4 月 19 日	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	广东榕泰实业股份有限公司	1,500.00	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
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	2,000.00	2012 年 6 月 15 日~ 2013 年 6 月 14 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	广东榕泰实业股份有限公司	2,500.00	2012 年 3 月 31 日~ 2013 年 3 月 30 日	否

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	1,100.00	2012 年 4 月 5 日~ 2013 年 3 月 30 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承担连带责任担保	广东榕泰实业股份有限公司	4,000.00	2012 年 5 月 10 日~ 2013 年 5 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	335.00	2012 年 1 月 13 日~ 2013 年 7 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	293.50	2012 年 3 月 8 日~ 2013 年 9 月 8 日	否

## (2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
揭阳市榕泰实业有限公司	转让公司持有的揭阳中泰发展有限公司 45% 股权及相关权益。	出售	以资产评估结果和广东中建地产有限公司在上海联合产权交易所挂牌转让揭阳中泰 45% 股权的成交价为依据，并经双方协商确定。	290,819,300.00	100		

## 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
应收账款	揭阳市榕泰实业有限公司	145,000,000.00	7,250,000.00		

(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

经审议批准宣告发放的利润或股利	9,025,950.00
-----------------	--------------

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	145,000,000.00	27.31	7,250,000.00	5				
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	385,935,413.13	72.69	33,143,021.94	8.59	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94	9.53
组合	385,935,413.13	72.69	33,143,021.94	8.59	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94	9.53

小计								
合计	530,935,413.13	/	40,393,021.94	/	375,405,508.67	/	35,779,636.94	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
揭阳市榕泰实业有限公司	145,000,000.00	7,250,000.00	5	1 年以内应收帐款，出于对会计的谨慎性原则计提了坏账准备。
合计	145,000,000.00	7,250,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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	430,419,038.16	81.07	21,520,951.90	269,422,734.75	71.76	13,471,136.73
1 年以内小计	430,419,038.16	81.07	21,520,951.90	269,422,734.75	71.76	13,471,136.73
1 至 2 年	71,966,776.58	13.55	7,196,677.66	72,098,243.36	19.21	7,209,824.34
2 至 3 年	16,576,500.85	3.12	4,972,950.26	17,928,702.75	4.78	5,378,610.83
3 至 4 年	9,586,786.36	1.81	4,793,393.18	10,148,657.36	2.70	5,074,328.68
4 至 5 年	2,386,311.18	0.45	1,909,048.94	5,807,170.45	1.55	4,645,736.36
合计	530,935,413.13	100	40,393,021.94	375,405,508.67	100.00	35,779,636.94

(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	50,337,333.42	1 年以内	9.34
2	非关联关系	41,635,999.00	1 年以内	7.72
3	非关联关系	28,809,720.77	1 年以内	5.34
4	非关联关系	16,640,000.00	1 年以内	3.09
5	非关联关系	15,286,000.00	1 年以内	2.84
合计	/	152,709,053.19	/	28.33

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
揭阳市榕泰实业有限公司	该公司实际控制人杨启昭先生与公司实际控制为林素娟女士为夫妻关系。	145,000,000.00	27.31
合计	/	145,000,000.00	27.31

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：								
账龄组合					300,000.00	66.94	300,000.00	100.00
组合小计					300,000.00	66.94	300,000.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	68,195.79	100			148,195.79	33.06		
合计	68,195.79	/		/	448,195.79	/	300,000.00	/

-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：						
账龄组合						
5 年以上				300,000.00	66.94	240,000.00
合计				300,000.00	66.94	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、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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
揭阳市新三泰化工有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00				75	75
揭阳市三泰商贸物流有限公司	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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提	现金红	在被投资单位持股比	在被投资单位表决权	在被投
-----	------	------	------	------	------	------	-----	-----------	-----------	-----

单位					备	提	利	例(%)	比例	资
						减			(%)	单
						值				位
						准				持
						备				股
										比
										例
										与
										表
										决
										权
										比
										例
										不
										一
										致
										的
										说
										明
北京中石大科技园发展有限公司	10,000,000.00	9,545,684.42	-227,593.46	9,318,090.96					30	30
揭阳中泰发展有限公司	212,500,000.00	241,516,691.22	-241,516,691.22						45	45

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	581,940,982.13	665,686,519.65
其他业务收入	4,004,000.00	
营业成本	461,783,890.67	545,951,634.69

## (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	581,940,982.13	461,783,890.67	665,686,519.65	545,951,634.69
合计	581,940,982.13	461,783,890.67	665,686,519.65	545,951,634.69

## (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	366,113,825.51	254,963,386.79	304,267,061.88	205,894,498.10
苯酐及增塑剂	130,217,058.50	126,452,498.84	103,014,785.11	97,219,992.64
甲醛	361,266.92	291,596.42	734,906.36	472,983.59
仿瓷制品	41,045.38	41,045.38		
其它	85,207,785.82	80,035,363.24	257,669,766.30	242,364,160.36
合计	581,940,982.13	461,783,890.67	665,686,519.65	545,951,634.69

## (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	564,795,946.75	446,301,665.41	640,315,533.12	526,144,045.59
境外	17,145,035.38	15,482,225.26	25,370,986.53	19,807,589.10
合计	581,940,982.13	461,783,890.67	665,686,519.65	545,951,634.69

## (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	20,681,837.61	3.55
2	20,397,880.34	3.51
3	16,324,786.32	2.81
4	14,145,299.15	2.43
5	13,526,239.32	2.32



合计	85,076,042.74	14.62
----	---------------	-------

## 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	-227,593.46	8,176,301.71
处置长期股权投资产生的投资收益	49,302,608.78	
合计	49,075,015.32	8,176,301.71

## (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
北京中石大科技园发展有限公司	-227,593.46		公司的业务开展尚处于起步阶段。
合计	-227,593.46		/

## 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	90,995,423.27	62,162,320.54
加：资产减值准备	4,613,385.00	-1,403,826.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,232,483.92	26,726,983.98
无形资产摊销	1,110,694.02	1,214,931.96
长期待摊费用摊销	322,864.68	322,864.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,715,062.58	24,407,104.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,075,015.32	-8,176,301.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-47,880,631.19	-22,906,159.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,324,186.58	-67,226,800.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-105,978,236.43	-59,912,724.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-111,268,156.05	-44,791,607.69
<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	248,011,072.05	333,487,589.35
减: 现金的期初余额	467,171,784.39	376,862,639.36
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	-219,160,712.34	-43,375,050.01

(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

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-219,416.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	49,075,015.32
所得税影响额	-7,328,339.90
少数股东权益影响额(税后)	-163.60
合计	41,527,095.82

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	4.7	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.55	0.08	0.08

八、 备查文件目录

- 1、 有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 报告期内在“中国证券报”、“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8月28日