

广东榕泰实业股份有限公司

600589

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	37

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人杨启昭，主管会计工作负责人李林楷，会计机构负责人（会计主管人员）罗海雄声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：广东榕泰实业股份有限公司
公司英文名称：GUANGDONG RONGTAI INDUSTRY CO., LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：广东榕泰
公司 A 股代码：600589
- 3、公司注册地址：广东省揭阳市榕城区新兴东二路 1 号
公司办公地址：广东省揭阳市榕城区新兴东二路 1 号
邮政编码：522000
公司国际互联网网址：Http://www.rongtai.com.cn
公司电子信箱：rongtai@rongtai.com.cn
- 4、公司法定代表人：杨启昭
- 5、公司董事会秘书：林岳金
电话：(0663)8676616
传真：(0663)8676899
E-mail：rongtai@rongtai.com.cn
联系地址：广东省揭阳市榕城区新兴东二路 1 号
公司证券事务代表：徐罗旭
电话：(0663)8676616
传真：(0663)8676899
E-mail：rongtai@rongtai.com.cn
联系地址：广东省揭阳市榕城区新兴东二路 1 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：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
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1997 年 12 月 25 日
公司首次注册登记地点：广东省揭阳市新兴东二路 1 号
公司首次变更注册登记日期：2001 年 6 月 1 日
公司再次变更注册登记日期：2004 年 7 月 30 日
公司法人营业执照注册号：4400001006957
公司税务登记号码：国税粤字 445201617431652 号、地税粤字 445202617431652 号
公司聘请的境内会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

(二) 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

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
		调整后	调整前	
流动资产	369,551,397.46	426,922,463.26	426,922,463.26	-13.44
流动负债	350,583,920.94	350,590,588.39	350,590,588.39	0
总资产	1,062,433,057.73	1,072,077,752.37	1,072,077,752.37	-0.90
股东权益(不含少数股东权益)	627,879,494.95	635,931,837.99	635,931,837.99	-1.27
每股净资产	3.27	3.31	3.31	-1.21
调整后的每股净资产	3.25	3.31	3.31	-1.81
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
净利润	30,347,656.96	26,157,748.66	26,157,748.66	16.02
扣除非经常性损益后的净利润	23,956,695.32	23,965,803.88	23,965,803.88	-0.04
每股收益	0.158	0.14	0.14	12.86
每股收益 ^{注1}				
净资产收益率(%)	4.83	4.32	4.32	11.81
经营活动产生的现金流量净额	39,493,147.95	44,620,870.35	44,620,870.35	-11.49

注1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

2 扣除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
各种形式的政府补贴	5,000,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	845,684.15
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,673,094.25
所得税影响数	-1,127,816.76
合计	6,390,961.64

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.39	7.20	0.242	0.242
营业利润	4.76	4.63	0.156	0.156
净利润	4.83	4.71	0.158	0.158
扣除非经常性损益后的净利润	3.82	3.72	0.125	0.125

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 23,666 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
广东榕泰高级瓷具有限公司		72,000,000	37.500	未流通		法人股东
揭阳市兴盛化工原料有限公司		49,560,000	25.810	未流通		法人股东
广东榕泰制药有限公司		12,000,000	6.250	未流通	质押 12,000,000	法人股东
广东省科技创业投资公司		3,840,000	2.000	未流通		国有股东
揭阳市鸿凯贸易发展公司		3,600,000	1.880	未流通		法人股东
揭阳市益科电子器材公司		3,000,000	1.560	未流通		法人股东
张向明		349,250	0.182	已流通	未知	社会公众股东
杨传刚		347,600	0.181	已流通	未知	社会公众股东
金信信托		191,960	0.100	已流通	未知	社会公众股东
唐荣运		162,284	0.085	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1)、本公司持有非流通股的股东中除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、揭阳市鸿凯贸易发展公司存在关联关系外，其它非流通股股东之间不存在关联关系；

(2)、持有本公司股份数第七至第十名的股东之间的关联关系不详。

广东榕泰制药有限公司于 2005 年 6 月 1 日将所持有发行人股份 1,200 万股法人股质押给中国光大银行深圳罗湖支行，作为向中国光大银行深圳罗湖支行贷款的担保。(该信息已于 2005 年 6 月 3 日在《中国证券报》和《上海证券报》披露)。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
张向明	349,250	A股
杨传刚	347,600	A股
金信信托	191,960	A股
唐荣运	162,284	A股
沈荣萍	160,050	A股
顾晓芳	127,230	A股
陈献春	117,247	A股

李小竺	106,798	A 股
海南联益	103,560	A 股
张程进	102,684	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

持有本公司流通股股份数第一至第十名的股东之间的关联关系不详。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

持有本公司流通股股份前十名股东与公司前六名股东没有关联关系，与公司前七至十名股东的关联关系不详。

4、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

（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

报告期内没有新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续强化内部管理，狠抓产品质量，把提高产品质量和实施品牌战略作为公司的工作重点。2005 年 3 月，ML 复合材料被中国名牌战略推荐委员会列入中国名牌产品评价目录，公司“榕泰”商标于 2005 年 3 月经广东省著名商标认定委员会认定为广东省著名商标，这有力地提高了公司的产品知名度和市场竞争力，公司产品市场占有率进一步提高。

报告期内，公司在继续抓好原有主营产品生产销售的同时，积极创造条件，实现公司新投资产品苯酞及增塑剂产品规模生产和销售。报告期内，苯酞及增塑剂产品较上年同期新增销售收入 7357 万元，较好完成了上半年的经营目标。

报告期内公司主营业务收入 281,320,907.59 元，比去年同期增长 36.17%，实现净利润 30,347,656.96 元，比去年同期增长 16.02%。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围是：生产、销售氨基塑料及制品，氨基复合材料及制品，甲醛及其辅产品；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。

主营业务范围：生产销售氨基复合材料及其制品、甲醛、苯酐及增塑剂等化工材料。报告期内，公司主营业务范围没有发生变化。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分产品						
氨基复合材料	170,320,830.04	134,089,074.39	21.27	3.85	3.56	1.05
仿瓷制品	33,521,933.76	27,032,031.22	19.36	-15.86	-14.14	-7.72
苯酐及增塑剂	73,570,040.11	69,712,702.63	5.24			

氨基复合材料包括 ML 复合材料和 AV 抗菌材料。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
境内	236,586,066.11	48.04
境外	44,734,841.48	-4.38
合计	281,320,907.59	

公司本期前五名客户销售金额合计 87,801,777.87 元，占本期销售总额的 31.21%。

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
揭阳市兴发房地产有限公司	房地产	8,000,000.00		

公司于 2004 年 2 月 19 日与刘秋辉共同出资设立了揭阳市兴发房地产有限公司。该公司注册资本为人民币 800 万元，其中：公司出资人民币 560 万元，占出资比例为 70%。由于该公司尚未开始经营，报告期内没有产生效益。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1)、报告期内，国际原油价格上升导致公司主要化工原料供应紧张、价格涨幅较大，公司产品生产成本面临较大压力。为保障公司原材料的及时供应，控制原材料成本，公司多方面收集市场价格信息，加强与供应商的沟通，最大限度减少原料价格对成本的影响；

2)、报告期内，公司所在地区电力供应持续紧缺，这已成为影响公司正常生产的因素。公司进一步加强与相关部门的沟通，并已获得相关部门的支持，另外，公司适时调整生产作息时间，错开用电高峰，从而化解电力供应问题所带来的负面影响，报告期内，公司主营产品的生产和销售较去年同期仍实现了稳定增长；

3)、报告期内,随着公司投资项目的进一步投产,公司产能逐步扩大,公司主营产品面临的市场竞争将趋激烈。为稳定公司产品的销售和市场占有率,公司整合了原有的营销体系,积极拓展新投产产品的市场营销,确保完成公司本期的经营目标。

(三) 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

公司的非募集资金项目是 2005 年 6 月 25 日公司 2005 年第一次临时股东大会通过的年产 5 万吨苯酐项目和年产 10 万吨增塑剂项目。现项目正在向相关部门进行申报及前期准备工作。

(四) 其他

1、完成盈利预测的情况

本报告期公司没有进行盈利预测。。

2、完成经营计划情况

报告期实际完成 281,320,907.59 元人民币;

报告期实现销售收入 281,320,907.59 元,同比增长 36.17%,实现净利润 30,347,656.96 元,同比增长 16.02%,基本完成了经营计划。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》的规定,规范运作,做好公司法定信息披露工作。

报告期内,公司根据中国证监会《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》和《上海证券交易所股票上市规则》(2004 年修订)的相关要求,及时修改了《公司章程》和公司三会议事规则等治理文件的相关条款。目前公司的治理情况基本符合中国证监会的有关要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度的分配方案为以 2004 年 12 月 31 日总股本 19200 万股为基数,向全体股东派发现金红利每 10 股 2.00 元(含税)。预计支付红利 38,400,000.00 元,尚余 47,179,770.27 元结转下一年度分配。股权登记日 2005 年 6 月 21 日、除息日 2005 年 6 月 22 日、红利发放日 2005 年 7 月 8 日。

(三) 公司中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

报告期内公司没有购销商品、提供和接受劳务的重大关联交易。

1、资产、股权转让的重大关联交易

报告期内公司没有资产、股权转让的重大关联交易。

2、其他重大关联交易

报告期内公司没有其他重大关联交易。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期内公司没有托管情况。

2、承包情况

报告期内公司没有承包情况。

3、租赁情况

报告期内公司没有租赁情况。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

报告期内公司没有其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期公司没有解聘会计师事务所情况。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事、监事、董事会秘书和其他高级管理人员均没有因任何事项受到中国证监会或其派出机构、证券交易所立项调查或行政处罚的情形。

(十一) 其它重大事项

1)、2005 年 3 月，ML 氨基复合材料被中国名牌战略推荐委员会列入中国名牌产品评价目录。

2)、公司“榕泰”商标于 2005 年 3 月经广东省著名商标认定委员会认定为广东省著名商标（证书号 200508025）。

3)、公司于 2005 年 4 月 4 日获广东省揭阳市人民政府颁发“2004 年度揭阳市民营、外资企业纳税光荣户金奖”(揭府[2005]59 号)。

(十二) 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
2004 年度业绩快报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-02-18	上海证券交易所网站 WWW.SSE.COM.CN
第三届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-03-29	上海证券交易所网站 WWW.SSE.COM.CN
第三届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-03-29	上海证券交易所网站 WWW.SSE.COM.CN
第三届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-04-29	上海证券交易所网站 WWW.SSE.COM.CN
2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-05-17	上海证券交易所网站 WWW.SSE.COM.CN
第三届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-05-17	上海证券交易所网站 WWW.SSE.COM.CN
第三届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-05-17	上海证券交易所网站 WWW.SSE.COM.CN
第三大股东股权解除质押及质押公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-06-03	上海证券交易所网站 WWW.SSE.COM.CN
2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-06-16	上海证券交易所网站 WWW.SSE.COM.CN
2005 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2005-06-28	上海证券交易所网站 WWW.SSE.COM.CN

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、财务报表

资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						
货币资金					81,800,185.77	94,972,636.28

短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款				88,510,396.35	117,429,308.48	
其他应收款				7,907,786.52	8,353,746.86	
预付账款				75,958,327.89	95,021,594.62	
应收补贴款				871,233.39	370,638.88	
存货				114,503,467.54	110,506,951.61	
待摊费用					267,586.53	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计				369,551,397.46	426,922,463.26	
长期投资：						
长期股权投资				5,559,715.01	5,559,715.01	
长期债权投资						
长期投资合计				5,559,715.01	5,559,715.01	
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价				701,908,310.88	701,386,210.88	
减：累计折旧				132,409,159.42	114,294,501.57	
固定资产净值				569,499,151.46	587,091,709.31	
减：固定资产减值准备						
固定资产净额				569,499,151.46	587,091,709.31	
工程物资				16,710,171.99	16,710,171.99	
在建工程				19,213,857.98	16,691,663.49	
固定资产清理						
固定资产合计				605,423,181.43	620,493,544.79	
无形资产及其他资产：						
无形资产				77,560,950.90	15,624,803.33	
长期待摊费用				4,337,812.93	3,477,225.98	
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计				81,898,763.83	19,102,029.31	
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计				1,062,433,057.73	1,072,077,752.37	
流动负债：						
短期借款				229,800,000.00	205,300,000.00	
应付票据				61,822,200.00	77,640,640.60	

应付账款					7,230,486.85	29,759,065.68
预收账款						15,273,103.30
应付工资						
应付福利费					737,859.73	866,755.07
应付股利					38,400,000.00	
应交税金					8,944,428.86	13,096,036.31
其他应交款					592,201.91	1,588,869.67
其他应付款					1,778,685.18	5,706,946.81
预提费用					1,278,058.41	1,359,170.95
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计					350,583,920.94	350,590,588.39
长期负债：						
长期借款					80,500,000.00	82,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款					960,000.00	
其他长期负债					2,509,641.84	3,555,325.99
长期负债合计					83,969,641.84	85,555,325.99
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计					434,553,562.78	436,145,914.38
少数股东权益						
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）					192,000,000.00	192,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额					192,000,000.00	192,000,000.00
资本公积					314,661,520.00	314,661,520.00
盈余公积					43,690,547.72	43,690,547.72
其中：法定公益金					14,563,515.90	14,563,515.90
未分配利润					77,527,427.23	85,579,770.27
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计					627,879,494.95	635,931,837.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计					1,062,433,057.73	1,072,077,752.37

公司法定代表人：杨启昭

主管会计工作负责人：李林楷

会计机构负责人：罗海雄

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入					281,320,907.59	206,591,279.64
减: 主营业务成本					234,621,628.22	163,475,074.59
主营业务税金及附加					275,767.89	261,210.82
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)					46,423,511.48	42,854,994.23
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)						221,836.69
减: 营业费用					4,222,819.01	3,957,446.28
管理费用					3,503,548.05	5,112,606.78
财务费用					8,839,702.73	5,103,168.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)					29,857,441.69	28,903,609.53
加: 投资收益(损失以“-”号填列)						-39,608.56
补贴收入					5,000,000.00	655,000.00
营业外收入					1,045,684.15	1,254,820.98
减: 营业外支出					200,000.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)					35,703,125.84	30,773,821.95
减: 所得税					5,355,468.88	4,616,073.29
减: 少数股东损益						
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)					30,347,656.96	26,157,748.66
加: 年初未分配利润					47,179,770.27	39,298,938.69
其他转入						
六、可供分配的利润					77,527,427.23	65,456,687.35
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润					77,527,427.23	65,456,687.35
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						

转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)					77,527,427.23	65,456,687.35
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：杨启昭 主管会计工作负责人：李林楷 会计机构负责人：罗海雄

现金流量表

2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金				342,706,875.49
收到的税费返还				230,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金				6,407,124.56
现金流入小计				349,344,000.05
购买商品、接受劳务支付的现金				275,743,707.25
支付给职工以及为职工支付的现金				6,931,447.90
支付的各项税费				20,134,420.55
支付的其他与经营活动有关的现金				7,041,276.40
现金流出小计				309,850,852.10
经营活动产生的现金流量净额				39,493,147.95
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				66,478,004.33
投资所支付的现金				

支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计				66,478,004.33
投资活动产生的现金流量净额				-66,478,004.33
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				162,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				162,300,000.00
偿还债务所支付的现金				139,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				9,187,594.13
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计				148,487,594.13
筹资活动产生的现金流量净额				13,812,405.87
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				-13,172,450.51
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润				30,347,656.96
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				-1,673,094.25
固定资产折旧				18,114,657.85
无形资产摊销				304,812.43
长期待摊费用摊销				1,159,075.32
待摊费用减少(减：增加)				267,586.53
预提费用增加(减：减少)				-81,112.54
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用				9,187,594.13
投资损失(减：收益)				
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)				-3,996,515.93
经营性应收项目的减少(减：增加)				13,591,174.66
经营性应付项目的增加(减：减少)				-27,728,687.21
其他				
经营活动产生的现金流量净额				39,493,147.95
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：				

债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额				81,800,185.77
减：现金的期初余额				94,972,636.28
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				-13,172,450.51

公司法定代表人：杨启昭 主管会计工作负责人：李林楷 会计机构负责人：罗海雄

资产减值表

2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	6,800,922.71		1,673,094.25	5,127,828.46
其中：应收账款	6,361,251.82		1,649,622.65	4,711,629.17
其他应收款	439,670.89		23,471.60	416,199.29
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人：杨启昭 主管会计工作负责人：李林楷 会计机构负责人：罗海雄

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

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	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	192,000,000.00	160,000,000.00
本期增加数		32,000,000.00
其中: 资本公积转入		32,000,000.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	192,000,000.00	192,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	314,661,520.00	344,661,520.00
本期增加数		2,000,000.00
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		2,000,000.00
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		32,000,000.00
其中: 转增资本(或股本)		32,000,000.00
期末余额	314,661,520.00	314,661,520.00
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	29,127,031.82	23,682,228.10
本期增加数		5,444,803.72
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		5,444,803.72
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		

分派股票股利		
期末余额	29,127,031.82	29,127,031.82
其中：法定盈余公积		29,127,031.82
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	14,563,515.90	11,841,114.04
本期增加数		2,722,401.86
其中：从净利润中提取数		2,722,401.86
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	14,563,515.90	14,563,515.90
五、未分配利润		
期初未分配利润	47,179,770.27	39,298,938.69
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	30,347,656.96	54,448,037.16
本期利润分配		46,567,205.58
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	77,527,427.23	47,179,770.27

公司法定代表人：杨启昭 主管会计工作负责人：李林楷 会计机构负责人：罗海雄

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

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	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	46,984,855.83
出口退税	920,650.99
进项税额转出	1,824,956.36
转出多交增值税	
3. 进项税额	42,135,552.43
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	3,874,271.31
转出未交增值税	7,594,910.75
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	257,097.05
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	7,594,910.75
3. 本期已交数	5,809,426.97
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	2,042,580.83

公司法定代表人：杨启昭 主管会计工作负责人：李林楷 会计机构负责人：罗海雄

(二) 公司概况

1)、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)号33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和修改后章程的规定,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。

公司现为股份有限公司(上市),企业法人营业执照注册号为4400001006957,注册资本为人民币壹亿玖仟贰佰万元(RMB192,000,000.00元)。

2)、公司住所

广东省揭阳市新兴东二路1号

3)、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,甲醛及其辅产品;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。

经营概况:公司的主要产品有氨基复合材料(ML复合新材料、AV抗菌材料)、甲醛及其辅产品、苯酐及增塑剂等化工材料及其制品,其中ML复合新材料被国家科委列为“国家级火炬计划项目”;1998年9月,公司被国家科委火炬计划办公室确认为重点高新技术企业。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司执行中华人民共和国颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为会计核算基础,以历史成本法为计价原则。

5、外币业务核算方法

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；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；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。

6、外币会计报表的折算方法

以外币列示的子公司会计报表所有资产、负债类项目均按期末市场汇价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的市场汇价折算为人民币金额；利润表所有项目和“未分配利润”有关发生额的项目按当期平均市场汇价折算为人民币金额，“未分配利润”中的期初数以上期折算后的人民币金额入帐；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额作为“外币报表折算差额”，在“未分配利润”项下单列反映。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司编制现金流量表时，按照《企业会计准则 - 现金流量表》有关规定，将持有期间短、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视为现金等价物。

8、短期投资核算方法

—短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。在处置时按收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资损益。

—短期投资于年末按成本与市价孰低法计价，按类别（如某项短期投资比重较大则按单项）比较短期投资的账面价值与市价，以市价低于账面价值的部分计提短期投资跌价准备，采用备抵法核算。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：坏账损失采用备抵法核算，应收款项按账龄分析法计提坏账准备

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备，对于个别有明显证据证明其回收可能性不大的款项，则根据债务人的实际偿还能力计提特别准备。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	50	50

——因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的债权；

——因债务人死亡，不能得到偿还的债权；

——因债务人逾期三年未履行偿还义务，且有确凿证据表明确实无法收回的债权，经公司董事会批准，列作坏账损失。年度核销按上述原则确认的坏账损失，金额巨大的或涉及关联交易的，需经股东大会批准。

10、存货核算方法

—存货的分类：存货分为原材料、产成品、发出商品、在产品、低值易耗品等大类。

—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；低值易耗品采用一次摊销法核算。

—存货的盘存制度：存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：公司于每年中期或年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

11、长期投资核算方法

—长期股权投资及其减值准备

——长期股权投资计价及收益确认方法

长期股权投资按取得时实际支付的价款或确定的价值作为初始投资成本。对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。对投资额占被投资单位表决权资本总额 50%以上的(不含 50%)以及拥有表决权资本虽未达到超过半数但拥有实际控制权的持续经营的被投资单位，以权益法核算并合并会计报表；投资额占被投资单位表决权资本总额 20% (含 20%) 以上、50%及以下的以权益法核算；投资额占被投资单位表决权资本总额不足 20%的以成本法核算。

——股权投资差额及其摊销

采用权益法核算时，公司的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。

股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

——长期股权投资减值准备

公司长期股权投资在期末按账面价值与可收回金额孰低计量，对未来可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

—长期债权投资及其减值准备

——长期债权投资计价及收益确认方法

长期债权投资在取得时按实际支付金额作为初始投资成本，实际支付款项中含有应计利息的，按照扣除应计利息后的差额计价。溢价或折价购入的长期债权，其实际支付的款项（扣除应计利息）与债权面值的差额，在债权存续期内，分期计入投资损益。长期债权投资收益按权责发生制原则计入当期损益。

——长期债券投资溢价或折价的摊销方法

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。属于与购建固定资产有关的债券溢价或折价的摊销，按照借款费用资本化的原则进行处理。债券摊销方法采用直线法。

——长期债权投资减值准备

公司长期债权投资在期末按账面价值与可收回金额孰低计量，对未来可收回金额低于账面价值的差额计提长期债权投资减值准备。

12、委托贷款核算方法

委托贷款按实际委托的贷款金额入帐；期末时，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，并计入“投资收益”，计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，冲回原已计提的利息并冲减当期“投资收益”；在期末时按照可回收金额低于委托贷款帐面价值的差额，计提减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

—固定资产标准

使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

—固定资产的分类为：房屋及建筑物、房屋及建筑物占用土地、机械设备、运输设备和其他设备。

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

—固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率(%)	残值率(%)
房屋及建筑物	20-30	3.17-4.75	5
房屋及建筑物占用土地	50	2.00	0
机械设备	12-15	6.33-7.92	5
运输设备	8	11.88	5
其他设备	5	19.00	5

—固定资产减值准备

公司于每年中期期末或年度终了，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收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

14、在建工程核算方法

—在建工程以实际成本计价，并于达到可使用状态时转作固定资产。与在建工程有关的利息支出在达到可使用状态前予以资本化，计入在建工程成本。

—在建工程减值准备：公司于每年中期期末或年度终了，对在建工程进行全面检查，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按公司在建工程未来可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备，并对公司存在下列之一的情况予以计提减值准备：

——长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济效益具有很大不确定性；

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、无形资产计价及摊销方法

—无形资产计价办法：无形资产按取得时实际支付的价款计价，按平均年限法在合同约定的受益期或法律规定的期限内分期摊销。

—无形资产减值准备：公司于每年中期期末或年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

—除购建固定资产外，所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用中归集，待公司开始生产经营的当月起一次性计入开始生产经营当月的损益；

—长期待摊费用在费用项目受益期限内按直线法平均摊销；

—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。

17、借款费用的会计处理方法

—公司所发生的借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用满足

资本化条件的，应于费用发生时资本化，计入所购建固定资产的成本；未满足资本化条件的，于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

—借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

——资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

——借款费用已经发生；

——为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

18、应付债券的核算方法

公司发行的债券，按照实际的发行价格总额作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用资本化的处理原则处理。

19、预计负债的确认原则

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其列为负债：

(1) 该义务是企业承担的现时义务；

(2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务金额能够可靠地计量；

对虽能可靠计量但估计仍有可能在经济利益流出后获得补偿的或有事项不确认为预计负债。

20、收入确认原则

—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

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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；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；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，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、成本和费用确认原则

公司在生产经营过程中发生的各项成本、费用按照权责发生制和配比原则以实际发生数计入产品生产成本或期间费用。

22、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法核算。

23、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

公司执行《合并会计报表暂行规定》和有关补充规定。公司对投资额占被投资单位表决权资本总额 50%以上的（不含 50%）以及拥有表决权资本虽未达到超过半数但拥有实际控制权的持续经营的被

投资公司，以权益法核算合并会计报表。公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在合并会计报表时予以抵销。少数股东权益的数额系根据公司所控制的子公司所有者权益的数额减去公司所拥有的份额计算确定，少数股东损益系根据公司所控制的子公司实现的损益扣除公司所拥有的份额计算确定。母公司与纳入合并范围的子公司选用统一的重大会计政策和会计处理方法编制合并会计报表。

24、利润分配政策

根据公司章程，公司的税后净利润按下列顺序分配：

- 弥补上一年度的亏损；
- 提取法定公积金百分之十；
- 提取法定公益金百分之五；
- 提取任意公积金；
- 支付股东股利。

25、未确认投资损失

根据财政部 1999 年 3 月 7 日颁布的财会函字《关于资不抵债公司合并会计报表问题请示的复函》，在长期股权投资采权益法时，如果被投资单位发生亏损，公司按持股比例计算应承担的份额，并冲减长期股权投资的帐面数，以长期股权投资减计至零为限。公司未确认的被投资单位亏损额，在编制合并会计报表时，在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“减：未确认的投资损失”项目；同时在利润及利润分配表的“少数股东损益”项目下增设“加：未确认的投资损失”项目。这两个项目反映公司未确认的子公司的投资亏损额

26、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法
无

27、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

税 种	税 率	计税基数
增值税		
—销项税	17%	销售收入
—进项税	13%、17%	进货成本等
城建税	5%、7%	应交增值税、营业税额
教育费附加	3%	应交增值税、营业税额
企业所得税	15%	应纳税所得额

根据广东省地方税局“粤地税函[2002]89号”文和揭阳市地方税务局“揭市地税发[2002]25号”文，公司从 2002 年 1 月 1 日起享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
揭阳市兴发房地产有限公司	广东省揭阳市榕城区进贤门大道北侧	刘秋辉	800	从事房地产开发经营业务(凭资质证书经营)。	560	70		否

揭阳市兴发房地产有限公司是公司 2004 年投资设立的子公司, 该公司目前其资产总额、销售收入以及当期净利润均未达到公司相关项目的 10%, 根据重要性原则, 本年度不纳入公司合并会计报表范围。

(六) 会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	1,691,522.48	2,249,318.92
银行存款	59,793,442.36	67,377,544.04
其他货币资金	20,315,220.93	25,345,773.32
合计	81,800,185.77	94,972,636.28

其他货币资金 2005 年 6 月 30 日余额是为开立银行承兑汇票存入的保证金。

2、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	92211467.60	98.92	4610573.38	5	87600894.22	120780694.25	97.57	6039034.71	5	114741659.54
一至二年	1010557.92	1.08	101055.79	10	909502.13	2948713.55	2.38	294871.36	10	2653842.19
二至三年						16152.50	0.01	4845.75	30	11306.75

三年以上合计					45000.00	0.04	22500.00	50	22500.00
合计	93222025.52	100	4711629.17	88510396.35	123790560.30	100	6361251.82		117429308.48

坏账准备计提标准见附注二

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	6,361,251.82		1,649,622.65		1,649,622.65	4,711,629.17

应收帐款坏帐准备期末余额比期初余额减少主要系应收帐款期末余额较期初减少所致。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	32,161,448.90	36.34	43,007,528.92	34.74

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
泉州华美密胺塑料制品有限公司	12,592,043.49	一年以内	信用期内	629,602.18	5	根据会计政策
泉州市美加美仿瓷餐具有限公司	6,160,169.00	一年以内	信用期内	308,008.45	5	根据会计政策
南安三恒密胺制品有限公司	5,076,223.50	一年以内	信用期内	253,811.18	5	根据会计政策
泉港华美塑胶制品有限公司	4,450,965.63	一年以内	信用期内	222,548.28	5	根据会计政策
南安市金辉泰密胺塑胶有限公司	3,882,047.28	一年以内	信用期内	194,102.36	5	根据会计政策
合计	32,161,448.90	/	/	1,608,072.45	/	/

截至 2005 年 6 月 30 日, 应收账款中不存在应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

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

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	8,323,985.81	100	416,199.29	5	7,907,786.52	8,793,417.75	100	439,670.89	5	8,353,746.86
合计	8,323,985.81	100	416,199.29		7,907,786.52	8,793,417.75	100	439,670.89		8,353,746.86

坏账准备计提标准见附注二

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	439,670.89		23,471.60		23,471.60	416,199.29

其他应收款坏帐准备期末余额比期初余额减少主要系其他应收款期末余额较期初减少所致。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	8,277,190.81	99.44	8,791,117.75	99.97

(4) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
揭阳市勤业贸易有限公司	4,801,195.85	一年以内	往来款	240,059.79	5	根据公司会计政策
揭东三发农业生产资料贸易有限公司	2,803,994.96	一年以内	往来款	140,199.75	5	根据公司会计政策
合计	7,605,190.81	/	/	380,259.54	/	/

截至 2005 年 6 月 30 日，其他应收款中不存在应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

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

4、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	74,758,327.89	98.42	89,428,162.60	94.11
一至二年	1,200,000.00	1.58	5,534,812.42	5.82
二至三年			58,619.60	0.07
三年以上				
合计	75,958,327.89	100.00	95,021,594.62	100.00

预付帐款期末余额比期初余额减少主要系期初预付土地款于本期转入无形资产所致。

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	22,908,499.52	30.16	36,300,000.00	38.20

(3) 预付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
扬子石油化工股份有限公司	6,537,061.50	一年以内	预付货款
广州市晨辉纸业有限公司	5,334,221.34	一年以内	预付货款
福建石化集团三明化工有限公司	3,956,458.28	一年以内	预付货款
四川省金路树脂有限公司	3,584,400.00	一年以内	预付货款
中轻物产股份有限公司广州分公司	3,496,358.40	一年以内	预付货款
合计	22,908,499.52	/	/

预付账款 2005 年 6 月 30 日余额中不存在持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

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

5、应收补贴款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
出口退税款	370,638.88	730,594.51	230,000.00	871,233.39
合计	370,638.88	730,594.51	230,000.00	871,233.39

应收补贴款期末余额比期初余额增加，主要原因系本期出口自产货物的退税款未及时收回所致。

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	63,029,441.04			64,827,697.17		
库存商品	36,210,059.94			34,999,189.38		
发出商品				606,225.40		
在产品	15,263,966.56			10,073,839.66		
合计	114,503,467.54			110,506,951.61		

存货期末余额比期初余额增加，主要原因系公司新投资项目相继投产后生产规模扩大，产量增加所致。

(2) 存货跌价准备

公司对库存存货进行全面清查，未发现由于遭受毁损、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故不计提存货跌价准备。

7、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
甲醛催化剂	267,586.53		267,586.53		
合计	267,586.53		267,586.53		/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	5,559,715.01			5,559,715.01
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	5,559,715.01			5,559,715.01
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

公司于年末对长期投资进行逐项检查，未发现长期投资存在需计提减值准备的情况

9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	701,386,210.88	522,100.00		701,908,310.88
其中：房屋及建筑物	315,392,638.22			315,392,638.22

机器设备	385,993,572.66	522,100.00		386,515,672.66
二、累计折旧合计：	114,294,501.57	18,114,657.85		132,409,159.42
其中：房屋及建筑物	29,263,742.69	5,231,981.70		34,495,724.39
机器设备	85,030,758.88	12,882,676.15		97,913,435.03
三、固定资产净值合计	587,091,709.31			569,499,151.46
其中：房屋及建筑物	286,128,895.53			280,896,913.83
机器设备	300,962,813.78			288,602,237.63
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	587,091,709.31			569,499,151.46
其中：房屋及建筑物	286,128,895.53			280,896,913.83
机器设备	300,962,813.78			288,602,237.63

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

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
专用材料	16,710,171.99			16,710,171.99
合计	16,710,171.99			16,710,171.99

工程物资期末余额主要是为工程建设准备的专用材料。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	19,213,857.98		19,213,857.9	16,691,663.49		16,691,663.49

公司对在建工程进行全面清查，未发现存在因长期停建而需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	77,560,950.90		77,560,950.90	15,624,803.33		15,624,803.33

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
揭东试验区 8 号之一	5,194,091.20			66,590.88	732,499.68	5,127,500.32
揭东试验区 8 号之二	2,936,470.58			37,647.06	301,176.48	2,898,823.52
锡场工业区 A	2,234,042.80			26,595.72	292,552.92	2,207,447.08
锡场工业区 B	939,600.00			10,440.00	114,840.00	929,160.00
市区新兴东路北侧	1,310,399.80			14,560.02	160,160.22	1,295,839.78
仙桥紫东工业区(二期)	3,010,198.95			25,338.40	55,744.45	2,984,860.55
榕东大桥南侧 A		36,728,071.50		123,640.35	123,640.35	36,604,431.15
榕东大桥南侧 B		25,512,888.50				25,512,888.50
合计	15,624,803.33	62,240,960.00		304,812.43	1,780,614.10	77,560,950.90

本期无形资产的增加主要是公司购进用于兴建化工城的国有土地所致。

(2) 无形资产减值准备：

公司于年末对各项土地使用权进行检查，未发现因现有土地使用权超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数
苯酐催化剂	4,337,812.93
合计	4,337,812.93

苯酐催化剂在苯酐生产线试车时投放，分两年平均摊销。

14、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		
抵押借款	15,500,000.00	16,000,000.00
担保借款	214,300,000.00	189,300,000.00
信用借款		
合计	229,800,000.00	205,300,000.00

抵押借款系以揭东试验区 11 号地块（揭东国用（2000）字第 409 号）及锡场镇工业区 A 和 B 土地及其上盖建筑物作为抵押物向中国工商银行揭阳市分行借款 15,500,000.00 元。

担保借款系由关联方提供担保。

15、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	61,822,200.00	77,640,640.60
合计	61,822,200.00	77,640,640.60

应付票据期末余额较期初余额减少，主要是票据到期兑付所致。

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的票据。

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	7,230,486.85	100	29,759,065.68	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	7,230,486.85	100	29,759,065.68	100

应付账款期末余额较期初减少主要是对外采购及时付款所致。

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
江苏索普集团上海有限公司	4,152,954.26	一年以内	购货款
广州市福瑞经济发展有限公司	2,693,433.72	一年以内	购货款
合计	6,846,387.98	/	/

应付账款余额中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

17、预收帐款：

本期预收的货款因销售实现已全部转入销售收入，期末余额为 0。

18、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	737,859.73	866,755.07	
合计	737,859.73	866,755.07	/

应付福利费系按工资总额的 14% 计提。

19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
----	-----	-----	-------

法人股	28,800,000.00		
社会公众股	9,600,000.00		
合计	38,400,000.00		/

根据公司 2004 年年度股东大会决议通过，公司以 2004 年末总股本 192,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计应派发现金红利 38,400,000.00 元。

20、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,042,580.83	257,097.05	
所得税	5,758,321.66	9,599,903.36	
个人所得税			
城建税	1,143,526.37	3,239,035.90	
合计	8,944,428.86	13,096,036.31	/

公司于报告期内执行的计缴税率具体见附注四。

21、其他应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	592,201.91	1,588,869.67	
合计	592,201.91	1,588,869.67	

公司于报告期内执行的计缴税率具体见附注四。

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	1,778,685.18	100	5,706,946.81	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	1,778,685.18	100	5,706,946.81	100

其他应付款期末余额较期初余额减少主要系公司期末欠付的工程款减少所致。

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
揭阳市惠中机械设备公司	752,908.52	04 年 12 月	机械设备款尾数
揭阳市吉中建筑工程公司	416,149.61	04 年 12 月	工程结算款尾数
合计	1,169,058.13	/	/

(3) 其他应付款的说明：

其他应付款余额中不存在应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

23、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
水电费	1,278,058.41	1,359,170.95	
合计	1,278,058.41	1,359,170.95	/

预提费用期末余额系应付未付的水电费余额。

24、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
质押借款		
抵押借款		
担保借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	30,500,000.00	32,000,000.00
合计	80,500,000.00	82,000,000.00

—信用借款 30,500,000.00 元系向中国工商银行揭阳分行借入的用于苯酐项目投资的固定资产专门借款。

—保证借款 50,000,000.00 元系向民生银行广州新城支行借入的用于增塑剂和抗菌复合材料项目投资的专门借款。

25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
科技三项费用拨款	350,000.00		
技改项目贴息	310,000.00		
企业挖潜改造资金拨款	300,000.00		
合计	960,000.00		/

专项应付款系揭阳市科技局下拨给本公司的科技三项费用款及揭阳市榕城区科技局拨给本公司的技改项目贴息、企业挖潜改造资金。

26、其他长期负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
申购无效资金冻结利息	2,509,641.84	3,555,325.99
合计	2,509,641.84	3,555,325.99

公司将 2001 年发行新股收到的申购无效资金被冻结期间存款利息 12,548,209.68 元列入“其他长期负债”，分 5 年平均计入损益，本期转入营业外收入 1,045,684.15 元。

27、股本：

单位：股

期初值	本次变动增减（+，-）	期末值
-----	-------------	-----

		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	144,000,000.00							144,000,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	144,000,000.00							144,000,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	144,000,000.00							144,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	48,000,000.00							48,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	48,000,000.00							48,000,000.00
三、股份总数	192,000,000.00							192,000,000.00

公司本期股本没有发生变化。

28、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
股本溢价	312,261,520.00			312,261,520.00
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入	2,400,000.00			2,400,000.00
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	314,661,520.00			314,661,520.00

公司本期资本公积没有发生变化。

29、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	29,127,031.82			29,127,031.82
法定公益金	14,563,515.90			14,563,515.90
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	43,690,547.72			43,690,547.72

公司本期盈余公积没有发生变化。

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	30,347,656.96	
加：年初未分配利润	47,179,770.27	
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	77,527,427.23	

公司本期不进行利润分配。

31、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	281,320,907.59	234,621,628.22	206,591,279.64	163,475,074.59
其中：关联交易				
合计	281,320,907.59	234,621,628.22	206,591,279.64	163,475,074.59
内部抵消				
合计				

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氨基复合材料	170,320,830.04	134,089,074.39	164,013,970.54	129,482,565.45
仿瓷制品	33,521,933.76	27,032,031.22	39,842,123.04	31,482,120.61
甲醛	3,872,206.24	3,638,009.45	2,575,028.12	2,244,830.35
乌洛托品	35,897.44	149,810.53	160,157.94	265,558.18
苯酐及增塑剂	73,570,040.11	69,712,702.63		
其中：关联交易				
合计	281,320,907.59	234,621,628.22	206,591,279.64	163,475,074.59

内部抵消				
合计				

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	236,586,066.11	198,547,452.05	159,809,162.07	126,507,845.29
境外	44,734,841.48	36,074,176.17	46,782,117.57	36,967,229.30
其中: 关联交易				
合计	281,320,907.59	234,621,628.22	206,591,279.64	163,475,074.59
内部抵消				
合计				

收入、成本比上年同期均有大幅增长, 主要原因是公司 2 万吨苯酐项目、5 万吨增塑剂项目和 1.5 万吨 AV 抗菌复合材料生产线相继投产, 产品销售收入和成本均大幅增加。

氨基复合材料包括 ML 复合材料和 AV 抗菌复合材料。

公司本期前 5 名客户销售金额合计 87,801,777.87 元, 占本期销售总额 31.21%。

32、主营业务税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	181,014.84	171,489.87	
教育费附加	94,753.05	89,720.95	
合计	275,767.89	261,210.82	/

主营业务税金及附加的计缴标准参见附注四。

33、财务费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	9,187,594.13	5,154,931.19
减: 利息收入	447,124.56	106,984.87
汇兑损失	76,266.19	44,833.55
减: 汇兑收益		
其他	22,966.97	10,388.46
合计	8,839,702.73	5,103,168.33

财务费用增加主要系公司银行借款增加, 相应使利息支出增加所致。

34、补贴收入:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源

揭东开发区奖励纳税大户	3,200,000.00		
揭东开发区科技创新奖	1,800,000.00	655,000.00	
合计	5,000,000.00	655,000.00	/

补贴收入系由揭东经济试验区财政所下拨给公司的纳税大户奖和高新科技创新奖。

35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
申购无效资金冻结利息转入	1,045,684.15	1,254,820.98
合计	1,045,684.15	1,254,820.98

公司 2001 年发行新股的无效申购资金被冻结期间存款利息为人民币 12,548,209.68 元, 该款项分 5 年平均记入损益, 本期转入营业外收入 1,045,684.15 元。

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
交通事故支出	200,000.00	
合计	200,000.00	

本期营业外支出系公司因发生交通事故而支付的费用 200,000.00 元。

37、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
企业所得税	5,355,468.88	4,616,073.29
合计	5,355,468.88	4,616,073.29

公司执行企业所得税政策的具体情况参见附注四说明。

38、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
产品技术改造拨款及奖励款	5,960,000.00
利息收入	447,124.56
合计	6,407,124.56

39、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	2,707,652.70
业务费	906,832.47
差旅费	598,958.36
其他	2,827,832.87
合计	7,041,276.40

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
揭阳市兴发房地产有限公司	揭阳市榕城区进贤门大道北侧东湖路口东侧	从事房地产开发经营业务（凭资质证书经营）	控股子公司	有限责任公司	刘秋辉

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
揭阳市兴发房地产有限公司	800		800

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
揭阳市兴发房地产有限公司	560	70			560	70

揭阳市兴发房地产有限公司是公司 2004 年与刘秋辉共同出资设立的有限公司，注册资本为人民币 800 万元，其中：公司出资人民币 560 万元，出资比例为 70%。由于该公司尚未开始经营，而且其资产总额、销售收入以及当期净利润均未达到公司相关项目的 10%，根据重要性原则，未将其纳入公司合并会计报表范围。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
广东榕泰高级瓷具有限公司	参股股东
揭阳市兴盛化工原料有限公司	参股股东
广东省科技创业投资公司	参股股东

广东榕泰高级瓷具有限公司，发起人，持有公司 37.5% 的股份；
揭阳市兴盛化工原料有限公司，发起人，持有公司 25.81% 的股份；
广东省科技创业投资公司，有重大影响的股东，持有公司 2% 的股份。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期内公司不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易情况。
本报告期内公司不存在关联托管情况。
本报告期内公司不存在关联承包情况。
本报告期内公司不存在关联租赁情况。

(2) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
广东榕泰制药有限公司	中国工商银行揭阳分行	1,780,000,000 元人民币	~	否
揭阳市兴盛化工原料有限公司	中国工商银行揭阳分行	2,150,000,000 元人民币	~	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	中国光大银行深圳罗湖分行	5,500,000,000 元人民币	~	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	上海浦东发展银行广州东山支行	3,000,000,000 元人民币	~	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	中国银行揭阳分行	7,000,000,000 元人民币	~	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	民生银行广州新城支行	2,000,000,000 元人民币	~	否
广东榕泰高级瓷具有限公司	民生银行广州新城支行	5,000,000,000 元人民币	~	否

--借款担保

公司的借款余额人民币 26,430,000.00 元由关联方提供信用担保。

(3) 其他关联交易

本报告期内公司不存在其他关联交易。

(八) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

本报告期内公司不存在已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响。

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

本报告期内公司不存在未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

本报告期内公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

4、其他或有负债及其财务影响：

本报告期内公司不存在应披露的其他或有负债及其财务影响。

(九) 承诺事项

本报告期内公司不存在应披露的重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

本报告期内公司不存在需披露的资产负债表日后非调整事项。

(十一) 其他重要事项

本报告期内公司不存在应披露的其他重要事项。

八、备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在“中国证券报”和“上海证券报”上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨启昭
广东榕泰实业股份有限公司
2005 年 8 月 16 日