

公司代码：600589

公司简称：广东榕泰

广东榕泰实业股份有限公司

2018 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人杨宝生、主管会计工作负责人郑创佳及会计机构负责人(会计主管人员)罗海雄声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以权益分派方案实施股权登记日为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元(含税)。公司总股本可能由于限制性股票股份回购的原因在实施权益分派前发生变动，故公司拟以权益分派方案实施股权登记日为基数。经测算，考虑限制性股票股份回购情况，预计公司本次权益分派方案股权登记日总股本为 704,033,280.00 股，公司派发现金红利为 14,080,665.60 元(含税)。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况讨论与分析	10
第五节	重要事项	21
第六节	普通股股份变动及股东情况	32
第七节	优先股相关情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	38
第九节	公司治理	43
第十节	公司债券相关情况	46
第十一节	财务报告	49
第十二节	备查文件目录	162

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司或广东榕泰	指	广东榕泰实业股份有限公司
第一大股东、榕泰瓷具、控股股东	指	广东榕泰高级瓷具有限公司
兴盛化工	指	揭阳市兴盛化工原料有限公司
榕丰塑胶	指	揭阳市榕丰塑胶制品有限公司
仿瓷材料	指	揭阳市仿瓷材料有限公司
ML 氨基复合材料/ML 复合新材料/ML 材料	指	指公司在氨基复合材料的基础上通过改变原料配方，加入助料 M 和助料 L 而开发出的新一代树脂基功能复合新材料，化学名称“高聚氨基复合物”，为氨基复合材料升级换代产品。
甲醛	指	一种化工原料，无色气体，有刺激性气味，用作农药和消毒剂，也用于制造酚醛树脂、脲醛树脂等，ML 氨基复合材料的生产原料之一，公司使用的是其 37% 水溶液。
甲醇	指	一种化工原料，俗称木酒精，无色易挥发和易燃的液体，用于制造甲醛和农药，为甲醛项目的主要生产原料。
苯酐	指	邻苯二甲酸酐，一种重要的有机化工原料，主要用于生产塑料增塑剂、醇酸树脂、染料、不饱和树脂以及某些医药和农药，为增塑剂的主要生产原料。
增塑剂	指	添加到聚合物体系中能使聚合物体系的可塑性增加的物质。
二辛酯/DOP	指	又名邻苯二甲酸二辛酯，简称 DOP。是通用型增塑剂，主要用于聚氯乙烯脂的加工、还可用于化地树脂、醋酸树脂、ABS 树脂及橡胶等高聚物的加工，也可用于造漆、染料、分散剂等、DOP 增塑的 PVC 材料（成份为聚氯乙烯）可用于制造人造革、农用薄膜、包装材料、电缆等。
DBP	指	邻苯二甲酸二丁酯
DINP	指	邻苯二甲酸二异壬酯
乌洛托品	指	又名六亚甲基四胺，主要用作树脂和塑料的固化剂、氨基塑料的催化剂和发泡剂、橡胶硫化的促进剂（促进剂 H）、纺织品的防缩剂等。
森华易腾	指	北京森华易腾通信技术有限公司，公司于 2016 年 1 月 18 日完成对其全资收购。
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center），为用户提供包括申请域名、租用虚拟主机空间、服务器托管租用，云主机等服务
云计算	指	一种按使用量付费的模式，提供可用的、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池
CDN	指	内容分发加速网络业务（Content Delivery Network），指通过在现有的互联网中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，改善网

	络的传输速度，解决互联网络拥挤的状况，从技术上解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题。
--	--

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	广东榕泰实业股份有限公司
公司的中文简称	广东榕泰
公司的外文名称	GUANGDONG RONGTAI INDUSTRY CO., LTD
公司的外文名称缩写	GUANGDONG RONGTAI
公司的法定代表人	杨宝生

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	郑耿虹
联系地址	广东省揭阳市揭东经济开发区西侧	广东省揭阳市揭东经济开发区西侧
电话	0663-3568053	0663-3568053
传真	0663-3568052	0663-3568052
电子信箱	600589@rongtai.com.cn	600589@rongtai.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	广东省揭阳市榕城区新兴东二路1号
公司注册地址的邮政编码	522000
公司办公地址	广东省揭阳市揭东经济开发区西侧
公司办公地址的邮政编码	515500
公司网址	WWW.GDRONGTAI.CN
电子信箱	600589@rongtai.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
	签字会计师姓名	陈昭、马云山
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	长城证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16 楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	温波、庞霖霖
	持续督导的期间	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上 年同期增 减(%)	2016年
营业收入	1,700,106,368.49	1,643,373,662.20	3.45	1,437,271,455.84
归属于上市公司股东的净利润	153,683,078.74	134,209,064.04	14.51	100,868,203.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	114,685,206.94	125,861,925.19	-8.88	98,649,874.24
经营活动产生的现金流量净额	414,991,895.11	395,139,539.67	5.02	55,958,393.79
	2018年末	2017年末	本期末比 上年同期 末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	3,185,043,564.64	3,072,268,224.10	3.67	2,973,324,451.61
总资产	5,404,921,478.06	5,869,970,321.12	-7.92	5,054,862,970.15

（二）主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上 年同期增 减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.22	0.19	15.79	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.19	15.79	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.16	0.18	-11.11	0.14
加权平均净资产收益率（%）	4.91	4.44	增加0.47个百分 点	3.53

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.66	4.16	减少0.50个百分点	3.45
--------------------------	------	------	------------	------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、 2018 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	357,799,317.83	439,544,051.2	378,479,134.97	524,283,864.49
归属于上市公司股东的净利润	32,684,980.46	53,068,138.8	38,848,594.84	29,081,364.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,684,742.46	41,632,564.4	35,665,948.59	4,701,951.47
经营活动产生的现金流量净额	-94,312,964.33	99,683,448.2	-49,685,676.26	459,307,087.52

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	222,080.11	非流动资产处置收益	-95,931.51	-873.39
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,057,600.00	计入当期损益的政府补助	2,359,500.00	500,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	3,549,324.75	理财收益	7,878,240.55	2,887,850.30
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负	-440,131.38	处置可供出售金融资产投资损失		

债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5, 373, 105. 63	其他营业外收支	-322, 038. 18	-777, 211. 48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28, 066, 082. 20	其他非经常性损益		
所得税影响额	-6, 830, 189. 51		-1, 472, 632. 01	-391, 436. 48
合计	38, 997, 871. 80		8, 347, 138. 85	2, 218, 328. 95

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务

公司的主营业务为化工材料和互联网综合服务。化工材料方面主要为从事氨基复合材料（新材料）、苯酐及增塑剂等化工材料的生产和销售。公司是当前国内外氨基复合材料生产与销售的龙头企业，拥有生产 ML 氨基复合材料的自主知识产权，具备较强的研发和创新能力。互联网综合服务是公司全资子公司森华易腾的业务，主要包括互联网数据中心（IDC）、云计算、CDN 等业务。

(二) 公司经营模式

1、化工材料方面

(1)、采购模式

公司采购部根据生产管理部提供的生产需求计划，编制年（月）度采购计划。需求和生产计划采取循环采购的方式，正常情况下，针对主要生产原材料，本公司保证有一至三个月的安全库存。

(2)、生产模式

公司主要采取以销定产和零星产销相结合的销售模式。本公司供销部根据客户需求计划制定业务需求给生产管理部，生产管理部根据业务需求及库存状况制定出月产计划及周生产计划，各生产单位根据生产计划和生产产品型号要求指令实施生产。

(3)、销售模式

公司与客户签订销售合同时，主要采取两种合同方式：一种是与顾客签订年度供销框架合同，订单期限一般为一年，先行确定一年内的供货品种和总供货量，具体交货时，根据客户提供的出货计划以及预估信息作为生产安排的基础，根据顾客提供的计划进行出货；另外一种是接收到顾客的订单，对于订单进行评审，双方签订合同后，通知生产管理部门安排生产，最后根据合同或者顾客要求进行安排出货。

2、互联网综合服务方面

(1)、IDC

森华易腾经过多年的业务发展，专注于互联网娱乐行业（包括音乐、视频、游戏、电子商务、APP）客户资源的积累，主要为互联网娱乐行业相关客户提供 IDC 及其增值服务。

森华易腾在整个 IDC 业务链条中的角色如下表所示：

序号	业务角色	业务描述
1	基础电信运营商	提供基础网络和带宽。目前，我国电信行业包括中国电信、中国移动和中国联通三大基础电信运营商。三大运营商同时能提供移动、固话以及互联网等各种服务
2	IDC 服务提供商 (森华易腾角色)	掌握 IDC 相关增值服务的关键技术，通过租用电信运营商的网络、带宽和机房，为内容提供商提供主机托管等 IDC 及增值服务。

序号	业务角色	业务描述
3	互联网内容提供商	互联网内容提供商，主要包括门户网站，视频音频媒体网站，网络游戏网站，在线软件，电子商务网站及企业应用、APP 等，为 IDC 服务提供商的下游客户
4	互联网终端用户	即为最终网民，通过电信运营商的基础网络接入互联网，享受内容提供商提供的浏览网页、视频点播、直播、下载、游戏、网上购物等服务，间接使用互联网业务平台服务，是服务的最终用户

依托于 IDC 平台，森华易腾对外提供防火墙、入侵检测系统、入侵防御系统、漏洞扫描、防分布式拒绝服务 (DDoS: Distributed Denial of Service) 攻击等硬件级安全支持；提供操作系统、数据库、Apache 等系统、应用级服务；提供端口备份、域名系统解析、电力增容等基础服务；提供 7x24 小时网络监控服务。针对大型定制客户，森华易腾成立专门代维团队，全方位接管客户运维需求，为客户提供个性化、全面的定制服务。。

（2）、云计算

2012 年，森华易腾完成云计算布局，并正式对外提供公有云服务，经过多年的研发运营，森华云已经成长为集多功能、高可用、全服务的成熟公有云。

（三）行业情况

1、化工材料方面

近年来，公司所处的化工原材料及化学制品行业受国内经济结构调整、行业产能过剩影响，行业固定资产投资速度放缓。公司主打产品氨基复合材料（新材料）的下游客户主要为出口导向型企业，产品的市场需求量仍将可能保持较长时间段内在低位徘徊。受下游客户需求整体平淡影响，要求企业必须生产出更加优质的产品和更加高品质的服务才能适应市场的需求，而国内化工行业整体格局也将向更加节能环保，向产品功能化和生产基地大型化一体化转变。

2、互联网综合服务方面

我国 IDC 行业正处于高速发展的阶段。近几年，政府不断加强政策引导、开放 IDC 牌照，同时移动互联网、视频、游戏等新兴行业发展迅速，推动 IDC 行业高速发展。

云计算将成为下一代互联网数据中心发展的核心技术及主要方向，该技术可实现数据中心虚拟化地利用资源，极大地提供了互联网和传统企业的 IT 系统运营效果，并最大化地利用已有物理资源，节省用户投资。

在国家“宽带中国”战略，以及互联网视频，电子商务，云计算，移动 4G、5G 发展的带动下，国内 CDN 行业和 IDC 的需求正持续保持高速增长态势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、化工新材料业务

公司拥有 ML 氨基复合材料（高聚氨基复合物）专利，拥有 ML 氨基复合材料生产的自主知识产权，生产配方和工艺流程的发明专利已获国家专利局授权（专利号：ZL991162684）。公司自主创新的 ML 氨基复合材料与传统配方生产的氨基复合材料比较，各项机械物理性能和卫生指标明显提高，它有效地改善和提高了传统氨基复合材料下游制品的质量水平，其生产成本比传统氨基复合材料降低了 20%。ML 氨基复合材料独创的配方和生产工艺使其具有明显的性能价格竞争优势，极大的提升了我国氨基塑料制品在国际市场上的竞争力。

2、互联网服务业务

森华易腾经营 IDC 业务十多年，具有行业领先的技术储备及服务经验，多次荣获如“2015-2016 年度数据中心优秀运营服务单位”和“2015-2016 年度数据中心行业优秀创新企业”等在内的多个行业大奖。目前森华易腾拥有多项软件著作权，包括《森华易腾 IDC 数据管理中心管理软件 V1.0》、《森华易腾云计算管理系统 V1.0》、《森华带宽优化系统 V1.0》、《森华监控管理软件 V1.0》

等上述软件著作权均为与数据中心运营、管理、网络资源调配、网络监控密切相关的技术，森华易腾掌握的上述核心技术是公司为客户提供优质、专业服务的基础。

森华易腾自主研发的产品各项指标均处于行业领先水平，其中森华易腾 IDC 产品采用独创的双层环网技术，实现了 IDC 业务及传输业务的分离，能够保证客户业务在各种复杂的网络情况下依然顺畅运行。森华云平台采用 Openstack 技术搭建，云主机服务于 2016 年 3 月份通过数据中心联盟可信云认证。森华云主机能够实现秒级创建、秒级计费，各项服务组件及操作均达到秒级响应，数据持久性超过 99.9999%。森华云加速服务采用融合架构，通过领先的监控及调度技术，为客户提供优质的服务节点资源，保障服务质量。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，世界经济环境起伏跌宕，金融市场、大宗商品价格剧烈波动、全球投资大幅下滑、全球贸易保护主义及单边主义盛行；国内经济下行压力增大，社会资金成本偏高，融资环境较差。面对复杂变化的市场情况，公司一方面加强财务管理，拓宽融资渠道；另一方面灵活调整销售政策，保证安全生产。报告期内，公司按照既定的战略方针稳步推进张北榕泰数据中心的建设和剥离部分低效资产事项。

进入 2019 年以来，国内金融政策有所调整，资本市场稳步向好，实体经济呈触底回升势头。公司将坚定信心，继续稳步推进转型进程。

二、报告期内主要经营情况

2018 年度，公司经营情况：1)、化工行业经营保持平稳略有增长：ML 材料产品生产 92,669 吨，销售 100,189 吨，生产量比上年增长 22.55%，销售量比上年增长 26.70%；苯酐及二辛酯类产品生产 29,659 吨，销售 29,878 吨，生产量比上年减少 0.35%，销售量比上年增长 9.39%；以 PVC 原料贸易为主的其他销售情况同比下降 48.15%，公司主营业务进一步突出；化工行业总体营业收入比上年增长 0.72%。2)、互联网综合服务行业经营继续保持较快增长：全年实现服务收入 50,195.79 万元，同比增长 10.63%。受原料成本上升影响，公司化工行业产品中的 ML 材料产品毛利率有所下降，但苯酐及二辛酯类产品受市场价格回暖影响毛利率有所上升，互联网综合服务业毛利率也有所上升，公司经营情况进一步稳中向好发展。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,700,106,368.49	1,643,373,662.20	3.45
营业成本	1,245,084,321.21	1,241,556,275.39	0.28
销售费用	21,053,008.46	23,466,949.68	-10.29
管理费用	91,669,794.01	65,907,410.66	39.09
研发费用	52,204,150.59	38,739,259.26	34.76
财务费用	59,004,381.74	117,012,474.32	-49.57
经营活动产生的现金流量净额	414,991,895.11	395,139,539.67	5.02
投资活动产生的现金流量净额	-124,329,200.18	-116,389,019.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,000,900,388.33	407,785,382.75	不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2018 年度，公司营业收入总体有所增长，化工行业产品营业收入增长 25.32%，互联网综合服务行业营业收入增长 10.63%，以原料贸易为主的其他营业收入下降 48.15%，公司主营业务进一步突出。受原料成本上升影响，公司化工行业产品中的 ML 材料毛利率略有下降，但苯酐及二辛酯受

市场价格回暖毛利率有所上升，互联网综合服务业务毛利率也有所上升，公司经营进一步稳中向好发展。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工	991,548,836.52	761,920,132.43	23.16	25.32	27.59	减少 1.37 个百分点
互联网综合服务	501,957,886.75	296,161,491.66	41.00	10.63	6.46	增加 2.31 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
ML 材料	789,333,051.38	596,227,296.51	24.46	28.87	33.20	减少 2.46 个百分点
苯酐及二辛脂	202,215,785.14	165,692,835.92	18.06	13.17	10.80	增加 1.75 个百分点
互联网综合服务	501,957,886.75	296,161,491.66	41.00	10.63	6.46	增加 2.31 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内广东省地区	865,685,056.23	663,761,830.61	23.33	34.57	38.86	减少 2.37 个百分点
境内广东省外地区	603,742,434.17	371,372,127.86	38.49	2.97	-3.04	增加 3.81 个百分点
境外	24,079,232.87	22,947,665.62	4.70	56.83	59.98	减少 1.88 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
ML 材料	92,668.84 吨	100,188.88 吨	9,699.96 吨	22.55	26.70	-43.67
苯酐及二辛脂	29,659.00 吨	29,878.00 吨	2,788.00 吨	-0.35	9.39	-7.28

产销量情况说明

公司本年 ML 材料产销量有所增长，苯酐及二辛脂产量基本持平，销量有所增加，总体库存有所减少。公司互联网综合服务业务与传统化工行业不同，不适用产销量情况分析。

(3). 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化工	直接材料	690,174,613.89	65.23	519,484,141.11	59.35	32.86	本期化工行业产销量增长及原料价格上升综合造成直接材料成本增长较多。
化工	直接人工	17,866,048.00	1.69	16,177,732.00	1.85	10.44	
化工	制造费用	53,879,470.54	5.09	61,506,455.19	7.03	-12.40	本期生产车间合并后生产分摊的折旧费及其他费用有所减少。
互联网综合服务	服务成本	296,161,491.66	27.99	278,187,026.42	31.78	6.46	本年起将互联网综合服务成本列入计算
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
ML 材料	直接材料	548,583,852.12	51.85	394,955,147.10	45.12	38.90	本期 ML 材料产品产销量增长及原料价格上升综合造成直接材料成本增长较多。
ML 材料	直接人工	12,908,138.00	1.22	10,927,285.00	1.25	18.13	
ML 材料	制造费用	34,735,306.39	3.28	41,738,998.65	4.77	-16.78	本期生产车间合并后生产分摊的折旧费及其他费用有所减少。
苯酐及二辛脂	直接材料	141,590,761.77	13.38	124,528,994.01	14.23	13.70	
苯酐及二辛脂	直接人工	4,957,910.00	0.47	5,250,447.00	0.60	-5.57	
苯酐及二辛脂	制造费用	19,144,164.15	1.81	19,767,456.54	2.26	-3.15	
互联网综合服务	服务成本	296,161,491.66	27.99	278,187,026.42	31.78	6.46	本年起将互联网综合服务成本列入计算

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 19,614.27 万元, 占年度销售总额 11.54%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元, 占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 54,358.59 万元，占年度采购总额 47.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

3. 费用

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	21,053,008.46	23,466,949.68	-10.29
管理费用	91,669,794.01	65,907,410.66	39.09
财务费用	59,004,381.74	117,012,474.32	-49.57
其中：利息费用	80,698,168.89	118,366,297.35	-31.82
利息收入	30,659,922.81	12,213,633.95	151.03

说明：公司本期进一步加强费用控制，节约成本，销售费用有所下降；管理费用随着子公司协同管理程度增加及未投产资产增加等因素影响增加较多；财务费用同比下降较大，主要是由于公司本期在年初偿付前期发行的公司债券后有息债务总额有所减少及公司本期加强资金利用利息收入有所增加综合造成。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	52,204,150.59
本期资本化研发投入	5,257,119.38
研发投入合计	57,461,269.97
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.38
公司研发人员的数量	129
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17.59
研发投入资本化的比重 (%)	9.15

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	414,991,895.11	395,139,539.67	5.02
投资活动产生的现金流量净额	-124,329,200.18	-116,389,019.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,000,900,388.33	407,785,382.75	不适用

说明：

- 1、公司本期经营活动产生的现金流量净额比上年略有增长，保持较好的经营现金净流入状态，公司经营状况良好。
- 2、公司本期投资活动产生的现金流量净额为净流出，与上年基本相当，主要是由于公司在投项目保持正常按计划投入所致。
- 3、公司本期筹资活动产生的现金流量净额为负债而上年同期为正值，主要是由于公司当期偿还了前期发行的公司债券及 PPN 债券，本期债务总量同比减少而上期债务总量同比增加综合造成。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,241,787,622.46	23.03	1,847,384,083.05	31.47	-32.78	货币资金 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额减少 605,596,460.59 元, 幅度为 32.78%, 主要系公司兑付债券所致。
以公允价值计量并变动计入当期损益的金融资产	0.00		61,023,363.83	1.04	不适用	以公允价值计量并变动计入当期损益的金融资产本期余额为 0.00 元, 上期数为 61,023,363.83 元, 主要为上期末子公司用闲置资金购买理财产品所致。
应收票据	11,967,882.26	0.22	30,385,044.00	0.52	-60.61	应收票据期末余额同比下降 60.61%, 主要是由于本期末公司收到的银行承兑汇票有所减少造成。
持有待售资产	496,902,178.91	9.22	0.00		不适用	持有待售资产 2018 年 12 月 31 日余额为 496,902,178.91, 比 2017 年 12 月 31 日余额增加 496,902,178.91 元, 系由于本期公司将部分拟出售资产重分类为持有待售资产所致。
其他流动资产	132,710,732.50	2.46	12,811,828.42	0.22	935.85	其他流动资产 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额增加 119,898,904.08 元, 幅度为 935.85%, 主要系理财产品增加所致。
可供出售金融资产	0.00		750,000.00	0.01	不适用	可供出售金融资产 2018 年 12 月 31 日余额为 0.00, 比 2017 年 12 月 31 日余额减少 750,000.00 元, 系由于本期公司处置了该资产所致。
投资性房地产	0.00		120,406,949.70	2.05	不适用	投资性房地产 2018 年 12 月 31 日余额为 0.00, 比 2017 年 12 月 31 日余额减少 120,406,949.70 元, 系由于本期公司将该资产重分类为持有待售资产所致。
固定资产	597,279,933.30	11.08	910,383,111.62	15.51	-34.39	固定资产 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额减少 313,103,178.32 元, 主要系由于本期公司将部分拟售资产重分类为持有待售资产所致。
无形资产	145,551,545.63	2.70	220,655,652.33	3.76	-34.04	无形资产 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31

产						日余额减少 75,104,106.70 元, 主要系由于本期公司将部分拟售资产重分类为持有待售资产所致。
递延所得税资产	33,553,490.45	0.62	16,263,213.75	0.28	106.32	递延所得税资产本期末数较上期末数增长 106.32%, 主要系由于本期可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产增加所致。
应付票据及应付账款	534,170,580.37	9.91	348,981,036.87	5.95	53.07	应付票据及应付账款本期末数较上期末数增加 53.07%, 主要系由于本期公司以银行承兑汇票结算货款增加所致。
应交税费	47,185,986.36	0.87	30,723,210.11	0.52	53.58	应交税费本期末数较上期末数增加 53.58%, 主要系由于本期末公司应交未交税款有所增加所致。
一年内到期的非流动负债	185,855,587.56	3.45	925,719,710.53	15.77	-79.92	一年内到期的非流动负债本期末数较上期末数减少 79.92%, 主要系由于上期末公司分类到此科目的公司债券本期已兑付所致。
其他流动负债	200,623,000.00	3.72	303,047,169.80	5.16	-33.80	其他流动负债本期末数较上期末数减少 78.33%, 主要系由于上期末公司此科目的PPN债券本期兑付及增加发行了超短期融资券综合所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	2018.12.31	受限原因
货币资金	190,247,945.20	保证金及质押金
固定资产	325,833,410.65	抵押
无形资产	83,596,345.02	抵押
持有待售资产	164,963,628.66	抵押
长期股权投资	50,000,000.00	质押
合计	814,641,329.53	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、化工新材料方面：氨基复合材料的下游产品主要为餐具制品、娱乐制品（包括桥牌、麻将、色子等）、卫生洁具、插排插座等，其中以生产餐具制品出口占较大市场份额。公司是国内该行业的龙头企业，也是参与制订国内氨基复合材料标准的起草单位，公司生产的 ML 氨基复合材料是在氨基复合材料的基础上通过改变原料配方，加入助料 M 和助料 L 而开发出的新一代产品，具有自主知识产权，新产品具备更加环保、优质和低成本的优点。

近年来，由于国内外经济环境、政策、替代品的竞争和其他各种生产要素成本的变化，该行业在国内的生产优势和竞争优势正在逐渐降低。

2、互联网服务方面：近几年来，我国电信行业陆续出台了一系列法律法规、产业政策和行业自律规范，极大地促进和规范了行业的健康发展；云计算作为未来电子信息产业发展的战略方向和推动经济增长的重要引擎，是国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业。在国家“宽带中

国”战略，以及互联网视频、电子商务、云计算、物联网和通讯技术 5G 时代发展的带动下，国内 CDN 行业及 IDC 需求也将保持持续高速增长。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

适用 不适用

(2). 主要细分行业基本情况及公司行业地位

适用 不适用

氨基塑料是一种氨基树酯高性能化学复合材料，是热固性塑料中最大类品种之一。氨基复合材料是制造氨基塑料制品的主要原材料，目前氨基塑料的用途主要可以分为两种，一种是“电器级”，用于生产电子电器配件，非餐具仿瓷产品（如麻将、烟灰缸，宠物碗等），另一种则“食品级”，用于生产仿瓷餐具。公司是国内外氨基塑料的龙头企业。公司自主创新的氨基复合材料与传统配方生产的氨基模塑料比较，各项机械物理性能和卫生指标明显提高，有效地改善提高了传统氨基模塑料下游制品的质量水平。

增塑剂是塑料加工助剂中产能和消费量最大的品种，其产量约占塑料助剂总产量的 60%，目前我国增塑剂生产厂商 60 多家，总产能超过 400 万吨，生产能力已处于世界第一。但由于盲目发展，产能过剩，行业开工率低，效益低下。公司是粤东地区增塑剂的龙头企业。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

公司主要采取以销定产和零星产销相结合的生产经营模式。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
氨基复合材料	化工行业	三聚氰胺、甲醛、纸浆及其他助剂	餐具制品、娱乐制品（包括桥牌、麻将、色子等）、卫生洁具、插排插座等	纸浆价格、甲醇价格等
苯酐及二辛脂	化工材料	邻二甲苯	塑料生产加工	供需关系，市场导向

(3). 研发创新

适用 不适用

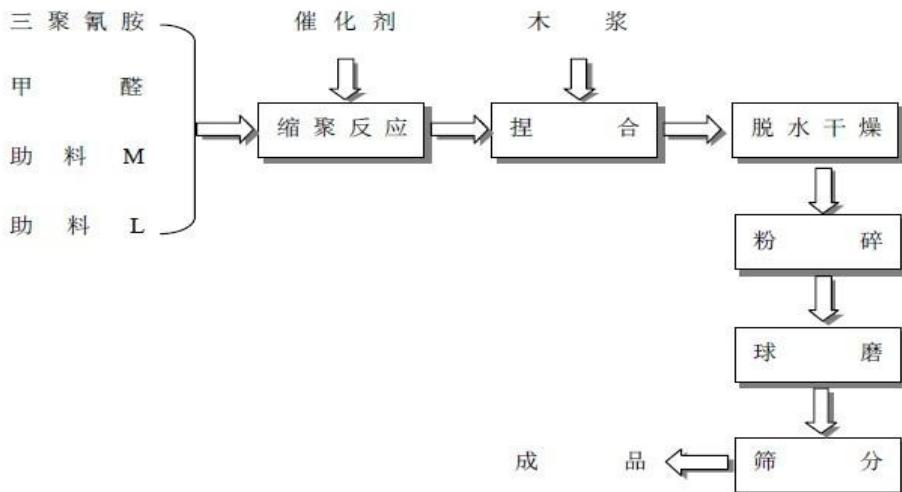
配方创新的氨基复合材料属于国家划定的高新技术产品范围，2008 年国家科技部、财政部和国家税务总局联合出台《高新技术企业认定管理办法》，对列入支持的高新技术领域的企业给予政策和税收方面的支持。配方创新的氨基复合材料属于《国家重点支持的高新技术领域》中的国家重点支持发展新材料，属国家鼓励发展的产业。国家产业政策及相关行业政策的支持，给氨基塑料行业带来了较大的发展空间。

(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

公司主要产品的工艺流程简介如下：

ML 氨基复合材料采用三聚氰胺、甲醛、助料 M 和助料 L 为基料，在一定温度和催化剂作用下缩聚后，经与木浆捏合，再经脱水干燥、粉碎、球磨和筛分等工艺程序后得到相关的产成品。



(5). 产能与开工情况

适用 不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
ML 氨基复合材料	12 万吨(公司原有产能 14 万吨, 由于原选址“揭阳市榕泰化工产业基地”区域功能变更, 另选址揭东县地都镇, 6 万吨生产线轮流搬迁, 目前搬迁部分仍在建。)	77.22	4 万吨	2019 年 9 月
苯酐及二辛脂	7 万吨	42.37	7 万吨	2019 年 5 月

生产能力的增减情况

适用 不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

非正常停产情况

适用 不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
纸浆	订单采购	47,566.49 吨	相比上年价格上升较大。	公司在原料价格较低时及时采购, 库存充足, 价格上升总体对成本影响不大。
尿素	订单采购	76,193.63 吨	相比上年价格有所上升。	公司在原料价格较低时及时采购, 库存充足, 价格上升总体对成本影响不大。
甲醇	订单采购	37,452.30 吨	相比上年价格上升较大。	公司在原料价格较低时及时采购, 库存充足, 总体影响不大。

(2). 原材料价格波动风险应对措施**持有衍生品等金融产品的主要情况**适用 不适用**采用阶段性储备等其他方式的基本情况**适用 不适用**4 产品销售情况****(1). 销售模式**适用 不适用

公司与客户签订销售合同时,主要采取两种合同方式:一种是与顾客签订年度供销框架合同,订单期限一般为一年,先行确定一年内的供货品种和总供货量,具体交货时,根据客户提供的出货计划以及预估信息作为生产安排的基础,根据顾客提供的计划进行出货;另外一种是接收到顾客的订单,对于订单进行评审,双方签订合同后,通知生产管理部门安排生产,最后根据合同或者顾客要求 进行安排出货。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
ML 氨基复合材料	789,333,051.38	596,227,296.51	24.46	28.87	33.20	-2.46	本年公司产品受原料成本上升影响,毛利率有所下降,但公司占有技术优势及行业领导地位,毛利率相比同行业仍较高。

定价策略及主要产品的价格变动情况适用 不适用

主要根据市场需求, 本年产品价格整体稳中有升。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况适用 不适用**会计政策说明**适用 不适用**(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况**适用 不适用**情况说明**适用 不适用**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**适用 不适用**(2). 报告期内公司环保投入基本情况**适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重(%)
183.52	0.11

报告期内发生重大环保违规事件基本情况适用 不适用**(3). 其他情况说明**适用 不适用**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**适用 不适用**(1) 重大的股权投资**适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**(六) 重大资产和股权出售**适用 不适用

经 2018 年 11 月 28 日召开的公司第七届董事会第十九次会议审议通过及 2018 年 12 月 14 日召开的公司 2018 年三次临时股东大会批准，公司将全资子公司揭阳市佳富实业有限公司（以下简称“佳富实业”）100%的股权转让给关联方企业广东宝基投资有限公司；本次交易是以具有从事证券期货相关业务评估资格的北京华信众合资产评估有限公司对佳富实业的股东全部权益价值进行评估，并出具了《广东榕泰实业股份有限公司拟转让股权所涉及的揭阳市佳富实业有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（华信众合评报字[2018]第 1136 号）作为作价依据的，遵循了市场化原则和公允性原则，上市公司和非关联股东的利益未受损害。具体内容详见公司于 2018 年 11 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于转让全资子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-047）。

(七) 主要控股参股公司分析适用 不适用**(八) 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**适用 不适用

目前，公司主营业务为化工材料和互联网综合服务业。

1、化工材料方面

公司主要从事氨基复合材料（新材料）、苯酐及增塑剂等化工材料的生产和销售。公司是国内外氨基复合材料行业的龙头企业，也是国家重点高新技术企业。公司生产的“榕泰”ML 氨基复合材料陆续通过了省级、国家级技术鉴定，获得国家级火炬计划项目证书和国家发明专利，并被国家工商管理总局商标局、国家质量技术监督局等部门授予“中国名牌产品”和“国家重点新产品”的称号。目前，总体来看，公司主导产品的技术含量高和品牌知名度高，在国内同行业中仍处于主导地位，整体竞争实力强。

当前世界整体经济形势整体仍然复杂、严峻，出口导向型产品的市场需求量仍将可能保持较长时间段内在低位徘徊。新形势下，市场要求企业必须生产出更加优质的产品和更加高品质的服务才能适应市场的需求，而国内化工行业整体格局也仍将向更加节能环保，向产品功能化和生产基地大型化一体化转变。公司将继续充分利用公司的产品知名度高、技术强、资金厚和服务好的优势，积极开拓国内外市场，积极开发新的应用领域，从而保持在氨基复合材料行业的产量、销量和技术水平的龙头地位。

2、互联网综合服务方面

公司全资子公司森华易腾是一家国内知名的互联网综合服务商，主营包括互联网数据中心（IDC）、云计算、CDN 等业务，其中向客户提供 IDC 及其增值服务是森华易腾的核心业务。

IDC 业务：森华易腾作为国内较早进入 IDC 运营领域的企业，拥有电信运营商国家级主干机房的良好资源和完备的数据中心基础设施，拥有接入中国电信、中国联通、中国移动、中国教育网、中国铁通、中国科技网资源的多线机房，森华易腾在北京拥有 6 大核心机房。

云计算：森华易腾于 2012 年便完成了云计算布局，并正式对外提供公有云服务。森华云已经成长为集多功能、高可用、全服务的成熟公有云。

大数据：森华易腾拥有 10 年 IDC 运营经验，积累了大量的网络、业务、行业数据，数据规模达到 PB（100 万 GB）级，并按照每半年一个周期的几何级增长。数据内容包括网络流量数据、网络健康数据、业务健康数据、行业发展数据。

企业孵化：2015 年，森华易腾发起云端孵化计划，森华易腾将以云资源的形式进行云端孵化。通过对创业团队进行评估，提供不同梯度的云资源支持。评估内容包括创业团队所属行业、项目进展情况、项目可预估前景、盈利模式清晰度、需要云资源规模。创业团队与森华易腾战略规划相符的，森华易腾可以与创业团队结成战略合作伙伴，寻求业务上的合作。

当前，我国的互联网正呈高速发展，国家也正在大力推进“互联网+”行动计划，随着人们对互联网产业需求不断增长，处于风口的互联网综合服务商将会不断发展壮大。作为较早进入 IDC 运营领域的森华易腾经过多年的积累，具备较强的技术实力和与三大运营商的稳定合作关系，保证了为客户提供优质的综合服务的能力。未来公司将在利用已具有优势的基础上，借助上市公司的知名度高的平台，进一步拓展公司在全国的业务。

（二）公司发展战略

适用 不适用

公司短期内在继续保持原有化工新材料业务的基础上，将进一步拓展 IDC、云计算等互联网服务业务，加强公司的盈利能力。随着公司互联网服务业务的发展壮大，公司将择机逐步收缩原有化工业务，实现公司由双主业向互联网综合服务业务的平稳过渡。

（三）经营计划

适用 不适用

公司一方面为更好盘活资产，公司将逐步实施低效资产的剥离；另一方面将通过各种方式加大对互联网服务产业的投入，做强做大互联网综合服务业。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

1、汇率波动的风险

公司下游客户大多为外向型企业，汇率的强烈波动容易造成客户利润下降，甚至亏损或破产，增加公司坏帐准备增加的风险。

公司将加强客户管理，动态调节客户的信用级别，并依据信用级别调节欠款额度和回款周期。

2、债务结构不合理的风险

当前，公司的债务结构中的短期债务占比较高，增加了财务管理的难度和成本。

公司应加强财务管理，拓宽融资渠道，增加中长期债务的融资比例，防范流动性风险。

3、行业竞争加剧的风险

当前，我国互联网行业正处于快速发展的阶段，IDC、云计算是互联网行业发展的基础设施，具有良好的市场前景。诱人的市场前景将有可能吸引更多的投资者进入这一领域，IDC、云计算行业未来可能面临竞争加剧的情况。

森华易腾目前处于快速成长期，业务模式处于快速发展期，但是随着市场和行业竞争的变化，存在着经营业绩不如预期的风险。

4、技术革新风险

森华易腾主营业务为向互联网企业提供 IDC、云计算及其相关服务，互联网的高速发展要求公司的核心技术具备快速更新能力。在 IDC、云计算及其增值服务方面，数据集中、海量数据、管理复杂、连续性要求高等已成为行业发展的主要特征，随着各行业数据集中管理需求增加以及

业务模式的不断变革，传统数据中心面临诸多挑战，技术创新、业务整合是 IDC 行业发展的必由之路。

森华易腾一直紧跟客户需求，不断改进并开发新的技术，在技术和服务质量方面具有一定优势，但是随着技术的不断进步和客户要求的进一步提高，不排除对森华易腾的竞争力产生不利影响。

5、核心人员流失的风险

云计算作为战略性新兴产业，属于知识密集型产业，对知识条件具有高度的敏感性，存在一定的人才资源依赖性。因此，云计算行业的发展亟需高层次、实用性、复合型、国际化且具有良好的教育背景与专业技术技能的人才。在业务的发展过程中，森华易腾已经组建了云计算业务的专业团队，团队成员涵盖 IDC 设计、运营，产品开发、市场拓展等领域。云计算业务的专业团队是保持和提升标的公司竞争力的关键因素。本次交易完成后，如果不能对此类人才形成有效的管理或者不能持续聚集各类优秀人才，将对公司未来的发展造成障碍。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》和已经制定的《公司现金分红管理制度》及《公司未来三年（2018-2020）股东回报规划》执行利润分配政策。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0.20	0	14,080,665.62	153,683,078.74	9.16
2017 年	0	0.58	0	40,907,738.20	134,209,064.04	30.48
2016 年	0	0.50	0	35,265,291.55	100,868,203.19	34.96

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	高大鹏、肖健	根据《盈利预测补偿协议》约定，盈利补偿期为 2016 年、2017 年、2018 年，交易对方对应承诺的净利润为 8,840 万元、12,023 万元和 15,244 万元。交易对方通过本次重组取得的上市公司股份分期解除锁定，本次发行股份自发行结束之日起 12 个月（不含本数）之后累计解除锁定 24.48% 股份，自发行结束之日起 24 个月（不含本数）之后累计解除锁定 57.78%，自发行结束之前起 36 个月（不含本数）之后累计解除锁定 100% 股份。	2015 年 8 月至 2019 年 2 月	是	是		
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	不再从事与公司同一或同类产品的生产经营，从而避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，不利用其对公司的控股或控制关系进行损害公司和公司其它股东利益的经营活动。	长期	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	分红	广东榕泰实业股份有限公司	1、公司采取现金、股票股利或者二者相结合的方式分配利润，优先采用现金分红的利润分配方式。2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司在当年盈利且累计未分配利润为正且现金流充裕的前提下，未来三年（2018-2020 年）每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可分配利润的 10%。3、在满足《公司章程》规	2018 年度至 2020 年度	是	是		

		定的现金分红条件下，未来三年（2018-2020 年）公司原则上每年度进行一次现金分红。经公司董事会提议，股东大会批准，也可以进行中期利润分配 4、未来三年（2018-2020 年）公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。				
--	--	---	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

受北京市政府“全市层面禁止新建和扩建互联网数据服务、信息处理和存储支持服务中的数据中心（PUE 值在 1.4 以下的云计算数据中心除外）”政策的影响，北京市区数据中心供应紧张，致使公司全资子公司北京森华易腾通信技术有限公司的主营业务收入的增长幅度未达预期。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

森华易腾 2016 年度至 2018 年度净利润的完成情况经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，详见下表：

单位：万元

项目名称	2016 年度	2017 年度	2018 年度
实现净利润	9,187.71	12,115.29	14,520.60
承诺净利润	8,840.00	12,023.00	15,244.00
差额	347.71	92.29	-723.40
完成率（%）	103.93%	100.77%	95.25%

注：①净利润指经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《广东榕泰实业股份有限公司拟对其并购北京森华易腾通信技术有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的该商誉所在资产组可收回价值资产评估报告》，按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率（18.21%）计算现值，确定可收回金额 119,001.72 万元，与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值 120,046.30 万元进行比较，相关商誉需计提减值 1,044.58 万元。

根据公司与高大鹏、肖健签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》约定，高大鹏、肖健本次共需补偿的股份数量为 1,272,550.00;应返回现金股利 137,435.40 元。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

一、会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)，对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”项目整合为“应收票据及应收账款”项目；将原“应收利息”及“应付股利”项目归并至“其他应收款”项目；将原“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；将原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；将原“应付票据”及“应付账款”项目整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；将原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”项目；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度合并财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017 年度合并财务报表影响金额
将原“应收票据”及“应收账款”项目整合为“应收票据及应收账款”项目	应收票据	30,385,044.00
	应收账款	533,048,991.71
	应收票据及应收账款	563,434,035.71
将原“应收利息”项目归并至“其他应收款”项目	应收利息	-
	其他应收款	26,541,634.09
将原“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目	应付股利	-
	其他应付款	11,341,612.94
从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目	管理费用	38,739,259.26
	研发费用	38,739,259.26
在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”项目	其中：利息费用	118,366,297.35
	利息收入	12,213,633.95

二、会计估计变更

本报告期内公司无会计估计变更事项。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,300,000.00
境内会计师事务所审计年限	18

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	380,000.00
财务顾问	长城证券股份有限公司	
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明适用 不适用

报告期内，基于公司与广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）双方良好的合作关系，并经董事会审计委员会的建议，公司继续聘任其为公司 2018 年度审计机构，对公司（含子公司）进行会计报表审计、内控审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
经 2018 年 11 月 28 日召开的公司第七届董事会第十九次会议审议通过及 2018 年 12 月 14 日召开的公司 2018 年三次临时股东大会批准，公司将全资子公司揭阳市佳富实业有限公司(以下简称“佳富实业”) 100%的股权转让给关联方企业广东宝基投资有限公司；本次交易是以具有从事证券期货相关业务评估资格的北京华信众合资产评估有限公司对佳富实业的股东全部权益价值进行评估，并出具了《广东榕泰实业股份有限公司拟转让股权所涉及的揭阳市佳富实业有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（华信众合评报字[2018]第 1136 号）为作价依据的，遵循了市场化原则和公允性原则，上市公司和非关联股东的利益未受损害。	具体内容详见公司于 2018 年 11 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于转让全资子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-047）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有	39,561.00	12,711.00	0

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

报告期内，公司力所能及回馈社会，主要以资金的形式资助贫困学生和需重点救济的贫困残疾人。

2. 年度精准扶贫概要适用 不适用

报告期内，公司向地方民政部门捐赠 2 万元用于扶贫。公司实际控制人杨启昭先生拿出 20 万元用于奖励优秀学生和资助贫困学生。

3. 精准扶贫成效适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	22
其中：1. 资金	22
4. 教育脱贫	22
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	22
4.2 资助贫困学生人数（人）	55

4. 后续精准扶贫计划适用 不适用

2019 年公司将继续把重点放在精准扶贫上，主要以资金、物资和提供就业的形式资助贫困学生和需重点救济的贫困残疾人。

(二) 社会责任工作情况适用 不适用

公司坚持依法合规经营，全面、准确、完整、及时地履行信息披露义务，主动接受政府和社会公众的监督，在追求效益和公司可持续发展的同时，注重保护员工、股东、债权人等利益相关方的合法权益，注重环境保护和资源综合利用，积极参加社会公益事业，主动履行社会责任，追求企业与员工、环境、社会的和谐发展。公司不存在重大环保、安全或其他重大社会安全问题。

1、保护股东权益、促进和谐关系

维护股东权益是公司的义务和职责，公司十分重视通过完善治理、加强内控、信息披露、投资者交流等途径，建立与股东之间的相互信任、目标一致、利益统一的和谐关系。2017 年度，公司继续着力于完善内部控制体系建设，并通过了初步实施运作。内部控制体系的完善和实施，进一步保障了投资者的各种合法权益。

2、保护员工权益、提升企业的凝聚力

公司始终坚持"以人为本"的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

3、恪守商业道德，坚持诚信经营

通过广泛、深入、集中的党风廉政教育、员工职业道德教育等活动，不断提高员工的商业道德水平、合规经营意识和诚信守法意识。

4、着力环境保护、资源管理，促进企业可持续发展

公司按照可持续发展及科学发展观理念进行综合治理，切实将环境保护放在发展的优先位置，把环保贯穿于以人为本、全面协调可持续发展的全过程，并作为企业的社会责任。

5、关注社区、关爱市民

公司始终践行在力所能及的范围内，回馈社会。公司作为一家民营企业，尽力为本地创造就业机会，并优先聘请下岗职工，为本地创造更多的就业机会。公司主动为职业学校提供学生实习机会，以开拓学生视野、了解企业运作模式。

承担社会责任是企业公民应尽的责任与义务。公司将一如既往地改善经营质量和效益，在发展中与相关方分享公司取得的成果，积极参与社会公益事业，尽力帮扶弱势群体，为构建和谐社会做出更大的贡献。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(1) 排污信息

适用 不适用

公司名称	污染物名称	排放方式	排放口分布	排放口数量	主要特征污染物	执行的污染物排放标准
广东榕泰实业股份有限公司	废气	连续	厂区内	3	烟尘、二氧化硫	广东省地方标准锅炉大气污染物排放标准(气)(DB-44/765-2010), B区标准
广东榕泰实业股份有限公司	废水	连续	厂区内	1	化学需氧量(COD)、石油类、氨氮	广东省水污染物排放限值(水)(DB-44/26-2001), 第二时段第一标准

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司配备日处理能力 500 吨污水处理池，排水系统包括生产污水、生活污水和地面雨水的排放，污水的排放实行清污分流。生产废水主要来自于公司的各生产装置。各生产装置的污水主要为设备和地面冲洗水和循环置换水，这部分污水根据生产工艺的要求收集进污水管道，进入厂区的污水处理池进行环保处理，达标排放。生产装置区道路的雨水及清净雨水收集后就近排入雨水排放系统。码头储罐区防火堤内产生的污水经污水管道进入污水处理池处理后排放，地面雨水经水封装置后排进雨水排放系统。生活污水汇集后经化粪池处理，就近排入生产、生活污水排放系统。

公司建有 3 台锅炉尾气脱硫设施，脱硫工艺采用双碱法脱硫工艺，除尘工艺采用湿法除尘法（重力喷雾、麻石水膜、文丘里、泡沫除尘法等），确保生产过程中产生的污染物（烟尘、二氧化硫）经过处理后满足排污要求再排入到大气中。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司已通过项目建设的环境评价，文件号如下：粤环审{2009}37号、粤环审{2009}38号、粤环审{2009}43号、粤环审{2009}44号。

公司已取得揭阳市揭东区环境保护局颁发的《广东省污染物排放许可证》（编号：44522212013000012）。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司编制了《突发环境事件应急预案》，并通过了揭阳市揭东区环境保护局的审核，备案号为：4452032016066M。公司每年开展突发环境事件应急预案演练不少于 2 次。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，公司的环境监测工作由揭阳市揭东区环境监测站负责定期和不定期检测。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
高大鹏	43,021,258	18,969,914	0	24,051,344	重大资产重组约定	2018年5月10日
肖健	35,199,211	15,520,838	0	19,678,373	重大资产重组约定	2018年5月10日
合计	78,220,469	34,490,752		43,729,717	/	/

公司收购森华易腾 100%股权后，根据《盈利预测补偿协议》约定，本次发行股份自发行结束之日起 12 个月（不含本数）之后累计解除锁定 24.48%股份，自发行结束之日起 24 个月（不含本数）之后累计解除锁定 57.78%，自发行结束之前起 36 个月（不含本数）之后累计解除锁定 100% 股份。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						
短期融资券	2018-12-6	100	2,000,000	2018-12-7	2,000,000	2019-9-3

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2018 年 12 月 06 日，公司发行了 2018 年度第一期超短期融资券，本期发行金额为人民币 2 亿元，具体情况如下：

名称	广东榕泰实业股份有限公司 2018 年度第一期超短期融资券		
债券简称	18 榕泰 SCP001		
代码	011802403	期限	270 天
起息日	2018 年 12 月 07 日	兑付日	2019 年 09 月 03 日
实际发行金额	2 亿元	计划发行金额	2 亿元
票面价格 (元/百元面值)	100.00	票面利率	票面利率 6.98% (发行日 9 个月 SHIBOR+3.502%)
主承销商	中国建设银行股份有限公司		

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,118
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	44,450

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
广东榕泰高级瓷具有限公司		137,717,274	19.53		质 押	115,730,000	境内 非国 有法 人
揭阳市兴盛化工原料有限公司		80,140,000	11.36		质 押	60,000,000	境内 非国 有法 人
高大鹏		56,966,707	8.08	24,051,344	质 押	32,914,000	境内 自然 人
肖健		46,609,124	6.61	19,678,373	质 押	26,930,000	境内 自然 人
杨宝生	6,475,713	6,475,713	0.92		无		境内 自然 人

中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	-916,899	6,101,001	0.87		未知		其他
陈伟利	61,500	5,591,500	0.79		未知		境内自然人
陈良	4,982,200	4,982,200	0.71		未知		境内自然人
中国宝安集团股份有限公司		3,556,668	0.50		未知		未知
卢晓燕	1,513,400	2,883,594	0.41		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
广东榕泰高级瓷具有限公司	137,717,274			人民币普通股	137,717,274		
揭阳市兴盛化工原料有限公司	80,140,000			人民币普通股	80,140,000		
高大鹏	32,915,363			人民币普通股	32,915,363		
肖健	26,930,751			人民币普通股	26,930,751		
杨宝生	6,475,713			人民币普通股	6,475,713		
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	6,101,001			人民币普通股	6,101,001		
陈伟利	5,591,500			人民币普通股	5,591,500		
陈良	4,982,200			人民币普通股	4,982,200		
中国宝安集团股份有限公司	3,556,668			人民币普通股	3,556,668		
卢晓燕	2,883,594			人民币普通股	2,883,594		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1) 上述股东中广东榕泰高级瓷具有限公司和揭阳市兴盛化工原料有限公司和杨宝生是一致行动人； 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。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	高大鹏	24,051,344			根据《盈利预测补偿协议》约定,本次发行股份自发行结束之日起12个月(不含本数)之后累计解除锁定24.48%股份,自发行结束之日起24个月(不含本数)之后累计解除锁定57.78%,自发行结束之前起36个月(不含本数)之后累计解除锁定100%股份.
2	肖健	19,678,373			根据《盈利预测补偿协议》约定,本次发行股份自发行结束之日起12个月(不含本数)之后累计解除锁定24.48%股份,自发行结束之日起24个月(不含本数)之后累计解除锁定57.78%,自发行结束之前起36个月(不含本数)之后累计解除锁定100%股份.
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系或者一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

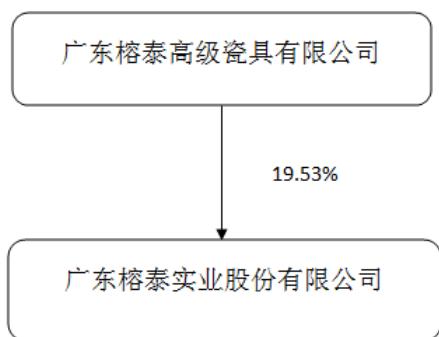
(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

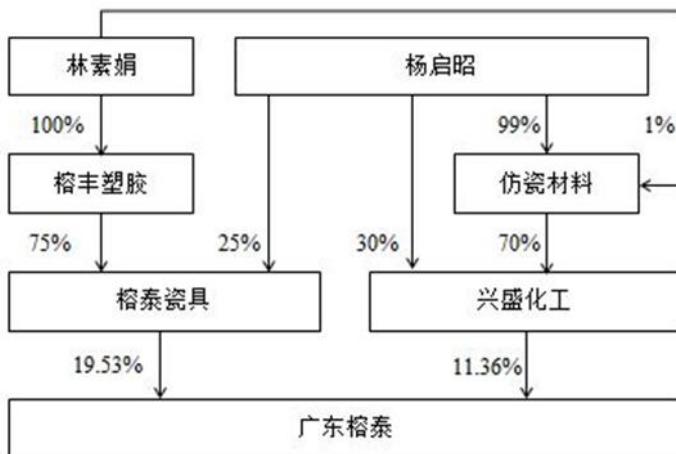
名称	广东榕泰高级瓷具有限公司
单位负责人或法定代表人	杨启昭
成立日期	1988 年 7 月 18 日
主要经营业务	生产销售瓷具、日用塑料制品、不锈钢制品、电子电器；国内贸易。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

其他情况说明	无
--------	---

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用

姓名	杨启昭和林素娟夫妇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	股东、董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明适用 不适用**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
揭阳市兴盛化工原料有限公司	刘秋辉	1992年8月5日	91445200618222860M	52,868,591.43	主要从事化学仿瓷涂料和胶水的生产经营
情况说明	揭阳市兴盛化工原料有限公司的实际控制人为杨启昭和林素娟夫妇。				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

适用 不适用

单位: 股

姓名	职务(注)	性 别	年 龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动 原因	报告期内 从公司获 得的税前 报酬总额 (万元)	是否 在公 司关 联方 获取 报酬
杨宝生	董事长、 总经理	男	61	2019年4月10日	2022年4月9日	6,475,713	6,475,713	0	0	30	否
高大鹏	董事、副 总经理	男	40	2019年4月10日	2022年4月9日	56,966,707	56,966,707	0	收购资产	13.735	否
林岳金	董事、副 总经理	男	53	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	16.5	否
罗海雄	董事	男	62	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	16.5	否
杨光	董事、副 总经理	男	34	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	15	否
郑创佳	董事、财 务总监	男	45	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	16.5	否
林伟雄	董事	男	35	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	9	否
冯育升	独立董事	男	63	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	6	否
陈水挟	独立董事	男	56	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	2	否
李晓东	独立董事	男	43	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	0	否
郑子彬	独立董事	男	37	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	0	否
杨愈静	监事会主 席	女	54	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	15	否

陈东扬	监事	男	42	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	10	否
朱少鹏	监事	男	41	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	10	否
徐罗旭	董事会秘书	男	43	2019年4月10日	2022年4月9日	0	0	0	0	16.5	否
符正平 (离任)	独立董事	男	54	2016年2月29日	2019年4月10日	0	0	0	0	6	否
庄耀名 (离任)	独立董事	男	51	2016年2月29日	2018年12月14日	0	0	0	0	6	否
合计	/	/	/	/	/	63,442,420	63,442,420	0	/	188.735	/

姓名	主要工作经历
杨宝生	中国籍, 经济师, 大学学历。2003年获得全国五一劳动奖章、2000年度广东省科技进步一等奖、1994年获广东省科技进步三等奖; 揭阳市人大代表; 揭阳市工商联合会副会长; 揭阳市外经贸企业协会会长; 1994年至1997年12月任揭阳市兴盛化工原料有限公司副总经理, 1997年12月至2002年1月任公司生产管理部经理; 2002年1月起至2009年12月任广东榕泰实业股份有限公司副董事长、副总经理; 2009年12月至2012年12月任广东榕泰实业股份有限公司副董事长、总经理; 2012年12月至今任广东榕泰实业股份有限公司董事长、总经理。
高大鹏	中国籍, 北京大学光华管理学院EMBA毕业。2005年创办森华易腾通信技术有限公司之前, 拥有多年通信行业的业务拓展和客户关系管理的经验; 2005年11月至今任北京森华易腾通信技术有限公司董事长兼总裁。2016年2月至今任广东榕泰实业股份有限公司董事; 2017年4月至今任广东榕泰实业股份有限公司副总经理。
林岳金	中国籍, 经济师, 大学学历。揭阳市化工新材料产业协会副会长、揭阳市科协委员、揭阳市政协委员; 曾任广东榕泰高级瓷具有限公司副总经理; 1997年12月至2000年12月任广东榕泰实业股份有限公司董事会秘书; 2000年12月至2006年12月任广东榕泰实业股份有限公司董事、董事会秘书; 2006年12月至2009年12月任广东榕泰实业股份有限公司董事会秘书、副总经理; 2009年12月至2012年12月任广东榕泰实业股份有限公司副总经理; 2012年12月至今任广东榕泰实业股份有限公司董事、副总经理。
罗海雄	中国籍, 会计师, 大学学历。曾任揭阳市兴盛化工原料有限公司副总经理。1997年12月至2000年12月任广东榕泰实业股份有限公司财务总监; 2000年12月至2009年12月任广东榕泰实业股份有限公司董事、财务总监; 2009年12月至2012年12月任广东榕泰实业股份有限公司董事、副总经理; 2012年12月至今任广东榕泰实业股份有限公司董事。
杨光	中国籍, 大学学历。揭阳市青年企业家协会副会长, 2008年从悉尼科技大学毕业进入公司工作至今。2008年2月至2010年10月任广东榕泰实业股份有限公司生产管理部副经理; 2010年10月至2012年12月任广东榕泰实业股份有限公司总经理助理, 兼公司党总支委员; 2012年12月至今任广东榕泰实业股份有限公司副总经理, 兼公司党总支委员。
郑创佳	中国籍, 大学学历, 非执业税务师, 会计师, 经济师。曾供职于中国工商银行揭阳榕城支行, 2006年3月至2014年4月任广东天银化工

	实业有限公司财务经理、财务负责人，2014 年 6 月至今任公司财务总监。2015 年 5 月至今任公司董事。
林伟雄	大学学历，2008 年 4 月至 2010 年 12 月中国人寿揭阳分公司个险销售部任队伍管理岗；2011 年 1 月至 2013 年 3 月中国人寿揭阳分公司教育培训部任专职讲师岗，获中国人寿广东省分公司“百强训练师大赛金牌教练奖”；2014 年 3 月至今任广东榕泰实业股份有限公司企业培训师、项目主管。2016 年 2 月至今任广东榕泰实业股份有限公司董事。
冯育升	中国籍，香港浸会大学工商管理硕士，中国注册会计师(非执业)。历任普宁县金宁钟日用制品有限公司会计部主任、汕头特区对外商业总公司下属企业财务部经理、汕头特区对外商业(集团)公司财务科长；1998 年 7 月至 2016 年 10 月期间在凯撒(中国)股份有限公司任职，担任董事、副总经理、财务总监、董事会秘书；自 2000 年起，历任中国政治协商会议汕头市龙湖区第二届、第三届、第四届、第五届委员会委员。2012 年 6 月，任广东上市公司协会财务总监专业委员会第二届副主任委员。2017 年 9 月起，在广东西电动力科技股份有限公司任职，担任董事、副总经理，董事会秘书。兼任广东蒙泰高新纤维股份有限公司独立董事、广东韶钢松山股份有限公司独立董事、金发拉比妇婴童用品股份有限公司、广东榕泰实业股份有限公司独立董事、广东美联新材料股份有限公司独立董事。
陈水挟	中国籍，教授。1987 年 7 月至 1997 年 6 月任中山大学助教、讲师；1997 年 7 月至 2004 年 3 月任中山大学副教授；2004 年至今任中山大学教授；于 2015 年 1 月、2017 年 3 月和 7 月至今分别兼任西陇化工股份有限公司、星辉化学股份有限公司和珠海威丝曼股份有限公司独立董事；2018 年 12 月至今任广东榕泰实业股份有限公司独立董事。
李晓东	中国籍，博士。现任中国科学院计算机研究所研究员、博士研究生导师，兼任中国互联网协会副理事长、全国青联委员、世界经济论坛(WEF)网络新技术全球未来理事会 (GFC) 理事、ICANN 安全和稳定理事会 (SSAC) 理事、全球网络空间稳定理事软件行业十大杰出青年、中国青年五四奖章、世界经济论坛全球青年领袖 (YGL)。2003 年 7 月至 2011 年 12 月任中国互联网络信息中心 (CNNIC) 副主任兼总工程师；2011 年 12 月至 2013 年 5 月任互联网名称与数字地址分配机构 (ICANN) 副总裁；2013 年 3 月至 2014 年 5 月任中国互联网络信息中心 (CNNIC) 执行主任；2014 年 5 月至 2017 年 6 月任中国互联网络信息中心 (CNNIC) 筹备组组长、主任；2017 年 7 月至 2018 年 11 月任中国互联网络信息中心 (CNNIC) 研究员；2018 年至今在中国科学院计算技术研究所担任互联网基础技术实验室主任、研究员。2019 年 4 月至今任广东榕泰实业股份有限公司独立董事。
郑子彬	中国籍，教授。现任中山大学软件工程系主任、国家数字家庭工程技术研究中心副主任、国际服务学会青年委员会首任主席，广东省计算机学会区块链专委会副主任。曾获国家优秀青年科学基金、教育部自然科学奖二等奖（排名第 1）、首届青年珠江学者、珠江科技新星、ACM 中国新星提名奖、A 类会议国际软件工程大会 (ICSE) ACMSIGSOFTDistinguishedPaperAward、2018 年度全球区块链 Top50InfluentialPaperAward 等奖项。2015 年 1 月至 2018 年 4 月任中山大学副教授；2018 年 4 月至今任中山大学教授。
杨愈静	中国籍，助理会计师，大学学历。1997 年 12 月至 2006 年 12 月任公司第一、二、三届监事；2006 年 12 月至今历任公司第五、六、七、八届监事会主席。
陈东扬	中国籍，大学学历。2008 年获揭阳市科学技术进步奖一等奖、2012 年被揭阳市青年企业家协会授予首届十佳青年岗位能手称号；参与制定氨基模塑料的国家标准；曾任揭阳市轻工进出口公司业务员，单证部经理。2002 年 9 月至 2004 年 7 月参加汕头大学商学院产业经济学

	在职研究生班学习。2000 年 7 月至今任广东榕泰实业股份有限公司供销部经理。2016 年 2 月至今任公司第七、八届监事。
朱少鹏	中国籍, 中专学历。2003 年至 2012 年 12 月任公司生产管理部经理。2012 年 12 月至今任公司监事兼生产管理部经理。2016 年 2 月至今任公司第七、八届监事。
徐罗旭	中国籍, 大学学历, 揭阳市榕城区科协委员。1998 年从华中农业大学毕业进入公司工作至今。2001 年 6 月至 2009 年 12 月任公司证券事务代表; 2002 年 9 月至 2004 年 7 月参加汕头大学商学院产业经济学在职研究生班学习; 2006 年 12 月至 2009 年 12 月任公司职工代表出任监事; 2009 年 12 月至 2016 年 2 月任公司董事会秘书; 2016 年 2 月至 2019 年 4 月任公司董事会秘书兼副总经理。2019 年 4 月起任公司第八届董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

报告期内, 公司独立董事庄耀名先生因工作原因离职, 公司聘任陈水挟先生接替其职务。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况适用 不适用**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**适用 不适用**(二) 在其他单位任职情况**适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨宝生	揭阳市粤商投资有限公司	董事	2014 年 3 月	
林岳金	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司、揭阳空港军埔电子商务管理有限公司、北京中石大科技园发展有限公司	董事、董事、监事	2007 年 11 月	
冯育升	广东西电动力科技股份有限公司、广东韶钢松山股份有限公司、广东蒙泰高新纤维股份有限公司、金发拉比妇婴用品股份有限公司、广东美联新材料股份有限公司独立董事。	董事、独立董事	2017 年 9 月	
陈水挟	中山大学、西陇化工股份有限公司、星辉化学股份有限公	教授、独立董事	2004 年、2015 年 1	

	司、珠海威丝曼股份有限公司		月、2017 年 3 月、7 月	
李晓东	中国科学院计算机研究所	研究员		
郑子彬	中山大学	工程系主任		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬标准由公司薪酬考核委员会提出并经股东大会审议通过后确定，高级管理人员报酬标准由公司薪酬考核委员会提出并经董事会审议通过后确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照国家有关规定及同行业、同地区的薪酬水平，根据公司的经营业绩、具体岗位及个人贡献综合考评，本着有利于人员稳定及奖励与约束相结合的原则，确定报酬标准。在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员实行岗位工资制加年终绩效考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及相关决策程序后支付。在公司领取报酬的董事、监事、高管人员的年度报酬均根据公司制定的有关工资管理制度和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放年终奖金。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	188.735 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
庄耀名	独立董事	离任	工作原因
陈水挟	独立董事	聘任	工作原因
李晓东	独立董事	聘任	董事会换届
郑子彬	独立董事	聘任	董事会换届

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	552
主要子公司在职员工的数量	181
在职员工的数量合计	733
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	338
销售人员	47
技术人员	205
财务人员	58
行政人员	85
合计	733
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	37
大专及以上	375
中专及以下	321
合计	733

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据国家相关法律，结合公司的实际经营情况和地方的工资水平，以岗位、技能、资历和绩效等为主要依据决定员工薪酬高低。公司根据不同的岗位设立了不同的薪酬结构，执行了不同的绩效考核，使员工的薪酬与工作业绩和公司经营效益挂钩，有效的保证了员工队伍的稳定，激励了员工的工作积极性。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司重视人才培养，切实加强员工培训和继续教育。公司通过建立图书室，不定期举办学习研讨会、讲座，积极组织高管人员参加广东省证监局和上海证券交易所主办的培训，奖励学历学位晋升和突出成绩等方式，有效地提高了公司员工的综合素质与工作技能。2019，公司将继续加大投入，积极推进员工技能培训和综合素质教育，为公司的做强做大夯实基础。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及中国证监会及广东证监局、上海证券交易所等有关规范性文件的要求，

结合公司实际情况，建立并不断完善法人治理结构，推进公司规范化运作，加强信息披露工作，形成了公司股东、董事会、经营层权责明确、有效制衡的机制。同时还制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《独立董事年度报告工作制度》及各专业委员会工作细则等一系列制度，有效强化了公司治理结构和管理体系，确保公司治理各个环节规范运行。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等机构和人员依据有关法律、法规、《公司章程》和有关议事规则独立运作并切实履行职责。

报告期内，公司依据《公司内部控制管理手册》实施运作。

报告期内，公司严格按照《公司章程》和《现金分红管理制度》和《公司未来三年（2018-2020 年）股东回报规划》的规定制定利润分配方案并实施，维护了中小股东和投资者的权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东会	2018 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn	2018 年 1 月 5 日
2017 年年度股东会	2018 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 15 日
2018 年第二次临时股东会	2018 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn	2018 年 8 月 21 日
2018 年第三次临时股东会	2018 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn	2018 年 12 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
杨宝生	否	7	7	0	0	0	否	4
高大鹏	否	7	7	2	0	0	否	4
罗海雄	否	7	7	0	0	0	否	4
林岳金	否	7	7	0	0	0	否	4
郑创佳	否	7	7	0	0	0	否	4
林伟雄	否	7	7	0	0	0	否	4
符正平	是	7	7	3	0	0	否	4
冯育升	是	7	7	3	0	0	否	4
庄耀名	是	7	7	3	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，董事会各专门委员会认真履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起发挥了积极作用。

报告期内，公司董事会审计委员会主要履行了如下职责：提议聘请审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司的内控制度，听取并审议了公司内部控制检查监督工作报告及会计师事务所审计工作总结报告等。在 2018 年年度报告的编制及审计过程中，审计委员会严格按照《董事会审计委员会年报工作规程》要求，对公司 2018 年年度财务报告的编制工作进行了全程跟踪督促，审计委员会勤勉尽职，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。主要工作情况如下：① 审计委员会按照中国证监会、上海证券交易所关于做好 2018 年年度报告及相关工作的相关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，与年审会计师事务所商定了 2018 年度财务报告审计工作时间安排。在年审注册会计师进场前，审计委员会就年报审计计划和进度、审计工作小组的人员构成、风险判断、关注的重点问题等与会计师事务所进行了沟通。② 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅并形成书面意见，认为公司财务会计报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将经年审会计师正式审计的公司 2018 年度财务会计报告提交董事会审核。

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

五、监事会发现公司存在风险的说明适用 不适用**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

公司实行了全员绩效考评机制，特别是对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。

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

八、是否披露内部控制自我评价报告适用 不适用

详见 2019 年 4 月 23 日公司在 www.sse.com.cn 发布的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他适用 不适用**第十节 公司债券相关情况**适用 不适用**一、公司债券基本情况**

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
公司债	12 榕泰债	122219	2013-1-25	2018-1-24	749,950,000	5.9%	每年付一次利息。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况适用 不适用

2013 年 1 月，经中国证券监督委员会证监许可【2012】1486 号文核准，公司向社会公开发行面值 7.50 亿元的公司债券，发行价格为每张人民币 100 元。该债券为 5 年期固定利率品种，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。债券到期日为 2018 年 1 月 24 日，若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的到期日为 2016 年 1 月 24 日。债券每年付息一次，到期一次还本，付息日为 2014 年至 2018 年每年的 1 月 24 日。

根据《广东榕泰实业股份有限公司公开发行 2012 年公司债券募集说明书》中所设定的公司债券回售条款，本公司 2012 年发行的公司债券（债券简称：12 榕泰债，债券代码：122219）的债券持有人有权选择在回售登记期（即 2015 年 12 月 28 日至 2015 年 12 月 30 日）将其持有的债券全部或部分进行回售申报登记，回售的价格为债券面值 100 元/张。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“12 榕泰债”公司债券回售申报情况的统计，2016 年 1 月回售申报有效数量为 50 手，回售金额为 50,000.00 元。

2018 年 1 月 13 日，公司发布《广东榕泰实业股份有限公司 2012 年公司债券 2018 年本息兑付和摘牌公告》并于 2018 年 1 月 24 日按期完成了“12 榕泰债”的本息总额合计为 79,419.705 万元（含税）的兑付和信息披露工作。

公司债券其他情况的说明适用 不适用**二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式**

债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号
	联系人	龙凌、叶滨
	联系电话	010-60833539
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 楼

其他说明：适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

截至 2014 年末，公司共使用募集资金 7.5 亿元，其中 3 亿元用于补充流动资金，4.5 亿元用于偿还银行贷款。募集资金已经全部按照募集说明书披露的要求使用。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

根据《公司债券发行试点办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》等相关规定，公司委托联合信用评级有限公司对公司 2012 年发行的公司债券“12 榕泰债”（债券代码：122219）进行了跟踪评级。跟踪评级结果为：维持本公司的主体长期信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”；同时维持“12 榕泰债”的债项信用评级为“AA”。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司已于 2018 年 1 月 24 日按期完成了对“12 榕泰债”的本息总额合计为 79,419.705 万元（含税）的兑付和信息披露工作。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

本期债券的债券受托管理人为中信证券股份有限公司。报告期内，中信证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减（%）	变动原因
息税折旧摊销前利润	378,358,962.74	333,851,228.34	13.33	利润增长所致。
流动比率	1.67	1.3	28.46	本期流动资产略有增加及流动负债减少综合造成。
速动比率	1.38	1.06	30.19	本期速动资产略有增加及流动负债减少综合造成。
资产负债率（%）	41.12	47.61	-13.63	本期债务减少所致。
EBITDA 全部债务比	17.07%	11.95%	35.56	本期债务减少所致。
利息保障倍数	4.31	2.64	63.26	本期债务减少所致。
现金利息保障倍数	4.99	3.13	59.42	本期经营现金净流入较多且有息债务减少综合造成。
EBITDA 利息保障倍数	4.55	2.64	63.26	本期经营利润增长且有息债务减少综合造成。
贷款偿还率（%）	100.00%	100.00%		
利息偿付率（%）	100.00%	100.00%		

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

公司于 2017 年 8 月 15 日发行了 2017 年度第一期非公开定向债务融资工具（以下简称“定向工具”）3 亿元人民币，期限一年，发行价格为 100 元/百元，票面利率 5.5%。公司于 2018 年 8 月 15 日按期完成上述定向工具到期本金及利息的兑付。

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，公司在各银行的授信额度为 219000 万元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审 计 报 告

广会审字[2019] G19002880029 号

广东榕泰实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东榕泰实业股份有限公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东榕泰实业股份有限公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广东榕泰实业股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 营业收入

1. 事项描述

关于收入确认政策的披露参见附注三、24，关于营业收入发生额的披露参见附注五、35。

广东榕泰实业股份有限公司业务分为化工板块及 IDC 板块。化工板块主要从事氨基塑料及制品、氨基复合材料及制品、甲醛溶液、邻苯二甲酸酐和邻苯二甲酸脂类增塑剂的生产和销售。IDC 板块主要从事互联网数据中心业务。

由于营业收入是广东榕泰实业股份有限公司关键业绩指标之一，存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们主要执行的审计程序如下：

- (1) 对销售与收款循环进行内控测试，检查公司内控制度设计和执行有效性；
- (2) 结合收入类型对销售收入以及毛利率变动情况执行分析程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；
- (3) 执行细节测试程序。对于化工板块收入，检查收入确认的相关合同、发票、销售出库单、客户提货单等单据。对于 IDC 板块收入，检查收入确认的相关合同、发票、客户对账单，获取客户后台流量数据与对账单数据核对，同时检查期末未开票收入及成本明细；
- (4) 对收入进行截止性测试，关注收入是否在恰当的期间确认，是否存在重大跨期；
- (5) 抽查样本对销售额以及应收账款（预收款项）余额实施函证程序，对未回函的样本进行替代测试；
- (6) 对新增的大客户进行背景了解，执行走访和函证程序，关注是否存在异常或关联交易。

（二）商誉

1. 事项描述

如财务报表“附注五、16”所述，截至 2018 年 12 月 31 日，广东榕泰实业股份有限公司合并资产负债表中商誉金额为人民币 10.52 亿元。由于商誉的减值测试需要评估相关资产组预计未来现金流量的现值，涉及管理层的重大判断和估计，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对商誉执行的审计程序包括：

- (1) 我们评价和测试了与商誉减值测试相关的关键内部控制；评价管理层编制的有关商誉资产组可回收金额测算说明，将测算说明表所包含的财务数据与实际经营数据和未来经营计划、经管理层批准的预算对比，评估测算说明表数据的合理性；
- (2) 我们利用估值专家的工作并获取相关的价值咨询报告及收购时的评估报告，评价估值专家的工作，包括：评价评估师独立性、专业胜任能力，评价估值专家的工作结果或结论的相关性和合理性，工作结果或结论与其他审计证据的一致性，估值专家的工作涉及使用重要的假设和方法，这些假设和方法在具体情况下的相关性和合理性等，评价测试所引用参数的合理性，包括毛利率、增长率和折现率等；
- (3) 我们通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性，

并重新计算了商誉减值测试相关资产组的可收回金额。我们将商誉减值测试相关资产组的可收回金额与该资产组（含商誉）的可辨认净资产的账面价值进行比较，判断是否需要计提商誉减值准备。

四、其他信息

广东榕泰实业股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广东榕泰实业股份有限公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估广东榕泰实业股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广东榕泰实业股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广东榕泰实业股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对广东榕泰实业股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致广东榕泰实业股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就广东榕泰实业股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面影响超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 陈 昭
(项目合伙人)

中国注册会计师: 马云山

中国 广州

二〇一九年四月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：广东榕泰实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,241,787,622.46	1,847,384,083.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	61,023,363.83
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		650,228,189.78	563,434,035.71
其中：应收票据		11,967,882.26	30,385,044.00
应收账款		638,260,307.52	533,048,991.71
预付款项		202,600,951.78	156,398,842.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		20,084,645.48	26,541,634.09
其中：应收利息		148,253.98	0.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		586,358,984.06	606,306,637.77
持有待售资产		496,902,178.91	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		132,710,732.50	12,811,828.42
流动资产合计		3,330,673,304.97	3,273,900,425.66
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			750,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,013,414.91	4,070,899.70
投资性房地产			120,406,949.70
固定资产		597,279,933.30	910,383,111.62
在建工程		210,321,270.78	222,440,362.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		145,551,545.63	220,655,652.33
开发支出			
商誉		1,051,754,321.08	1,062,200,128.42
长期待摊费用		4,729,897.34	6,713,253.23
递延所得税资产		33,553,490.45	16,263,213.75
其他非流动资产		27,044,299.60	32,186,323.94
非流动资产合计		2,074,248,173.09	2,596,069,895.46
资产总计		5,404,921,478.06	5,869,970,321.12
流动负债:			

短期借款		992, 300, 000. 00	866, 300, 000. 00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		534, 170, 580. 37	348, 981, 036. 87
预收款项		25, 561, 602. 65	30, 359, 430. 89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2, 901, 894. 24	3, 214, 822. 24
应交税费		47, 185, 986. 36	30, 723, 210. 11
其他应付款		9, 637, 150. 66	11, 341, 612. 94
其中：应付利息			
应付股利			
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			
持有待售负债		21, 500. 00	0. 00
一年内到期的非流动负债		185, 855, 587. 56	925, 719, 710. 53
其他流动负债		200, 623, 000. 00	303, 047, 169. 80
流动负债合计		1, 998, 257, 301. 84	2, 519, 686, 993. 38
非流动负债：			
长期借款		103, 400, 000. 00	129, 600, 000. 00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		103, 529, 110. 70	133, 146, 402. 27
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10, 729, 166. 67	10, 979, 166. 67
递延所得税负债		1, 133, 257. 62	1, 362, 654. 09
其他非流动负债			
非流动负债合计		218, 791, 534. 99	275, 088, 223. 03
负债合计		2, 217, 048, 836. 83	2, 794, 775, 216. 41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		705, 305, 831. 00	705, 305, 831. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1, 299, 705, 010. 36	1, 299, 705, 010. 36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		144, 475, 012. 63	143, 508, 414. 09
一般风险准备			
未分配利润		1, 035, 557, 710. 65	923, 748, 968. 65

归属于母公司所有者权益合计		3,185,043,564.64	3,072,268,224.10
少数股东权益		2,829,076.59	2,926,880.61
所有者权益(或股东权益)合计		3,187,872,641.23	3,075,195,104.71
负债和所有者权益(或股东权益)总计		5,404,921,478.06	5,869,970,321.12

法定代表人: 杨宝生 主管会计工作负责人: 郑创佳 会计机构负责人: 罗海雄

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位: 广东榕泰实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,023,730,916.74	1,833,382,633.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		550,289,839.48	487,235,998.60
其中: 应收票据		4,673,833.26	30,385,044.00
应收账款		545,616,006.22	456,850,954.60
预付款项		77,944,746.55	99,836,098.03
其他应收款		256,153,857.50	39,598,012.75
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		586,358,984.06	606,306,637.77
持有待售资产		510,011,166.06	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,486,939.40	12,711,828.42
流动资产合计		3,009,976,449.79	3,079,071,209.26
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,226,013,414.91	1,226,070,899.70
投资性房地产			120,406,949.70
固定资产		577,371,180.24	889,654,523.68
在建工程		185,492,464.58	222,440,362.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		89,954,849.26	174,117,022.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,355,095.21	4,625,270.58
递延所得税资产		11,311,223.59	15,449,101.28
其他非流动资产		27,044,299.60	29,708,789.74
非流动资产合计		2,120,542,527.39	2,682,472,920.12
资产总计		5,130,518,977.18	5,761,544,129.38

流动负债:			
短期借款		992, 300, 000. 00	866, 300, 000. 00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		498, 456, 202. 19	346, 780, 442. 07
预收款项		11, 765, 043. 00	11, 555, 045. 90
应付职工薪酬		56, 779. 09	56, 779. 09
应交税费		24, 887, 575. 74	6, 260, 253. 62
其他应付款		162, 159, 067. 36	160, 099, 961. 76
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		185, 855, 587. 56	925, 719, 710. 53
其他流动负债		200, 623, 000. 00	303, 047, 169. 80
流动负债合计		2, 076, 103, 254. 94	2, 619, 819, 362. 77
非流动负债:			
长期借款		103, 400, 000. 00	129, 600, 000. 00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		103, 529, 110. 70	133, 146, 402. 27
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10, 729, 166. 67	10, 979, 166. 67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		217, 658, 277. 37	273, 725, 568. 94
负债合计		2, 293, 761, 532. 31	2, 893, 544, 931. 71
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		705, 305, 831. 00	705, 305, 831. 00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1, 299, 702, 371. 01	1, 299, 702, 371. 01
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		144, 475, 012. 63	143, 508, 414. 09
未分配利润		687, 274, 230. 23	719, 482, 581. 57
所有者权益(或股东权益)合计		2, 836, 757, 444. 87	2, 867, 999, 197. 67
负债和所有者权益(或股东权益)总计		5, 130, 518, 977. 18	5, 761, 544, 129. 38

法定代表人: 杨宝生 主管会计工作负责人: 郑创佳 会计机构负责人: 罗海雄

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,700,106,368.49	1,643,373,662.20
其中: 营业收入		1,700,106,368.49	1,643,373,662.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,539,476,347.41	1,501,976,743.06
其中: 营业成本		1,245,084,321.21	1,241,556,275.39
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			
税金及附加		17,363,239.46	11,012,807.62
销售费用		21,053,008.46	23,466,949.68
管理费用		91,669,794.01	65,907,410.66
研发费用		52,204,150.59	38,739,259.26
财务费用		59,004,381.74	117,012,474.32
其中: 利息费用		80,698,168.89	118,366,297.35
利息收入		30,659,922.81	12,213,633.95
资产减值损失		53,097,451.94	4,281,566.13
加: 其他收益		9,057,600.00	2,359,500.00
投资收益 (损失以“—”号填列)		3,051,708.58	7,851,833.93
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-57,484.79	-3,042.79
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		0.00	23,363.83
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		222,080.11	-95,931.51
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		172,961,409.77	151,535,685.39
加: 营业外收入		5,393,171.20	11,941.60
减: 营业外支出		20,065.57	333,979.78
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		178,334,515.40	151,213,647.21
减: 所得税费用		24,749,240.68	17,265,207.59
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		153,585,274.72	133,948,439.62
(一) 按经营持续性分类		153,585,274.72	133,948,439.62

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		153,585,274.72	133,948,439.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类		153,585,274.72	133,948,439.62
1. 归属于母公司股东的净利润		153,683,078.74	134,209,064.04
2. 少数股东损益		-97,804.02	-260,624.42
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		153,585,274.72	133,948,439.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		153,683,078.74	134,209,064.04
归属于少数股东的综合收益总额		-97,804.02	-260,624.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为： 0.00 元，上期被合并方实现的净利润为： 0.00 元。

法定代表人：杨宝生 主管会计工作负责人：郑创佳 会计机构负责人：罗海雄

母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1, 198, 148, 481. 74	1, 189, 641, 170. 18
减：营业成本		948, 922, 829. 55	963, 369, 248. 97
税金及附加		14, 667, 095. 51	9, 799, 116. 40
销售费用		11, 595, 266. 01	10, 692, 870. 00
管理费用		59, 183, 175. 11	43, 718, 555. 52
研发费用		48, 641, 307. 25	36, 782, 083. 06
财务费用		61, 665, 795. 83	117, 112, 506. 80
其中：利息费用		80, 698, 168. 89	118, 366, 297. 35
利息收入		30, 432, 017. 85	12, 103, 393. 12
资产减值损失		40, 105, 513. 39	2, 785, 059. 35
加：其他收益		9, 057, 600. 00	2, 359, 500. 00
投资收益（损失以“-”号填列）		2, 126, 529. 87	3, 521, 459. 52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-57, 484. 79	-3, 042. 79
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		222, 080. 11	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24, 773, 709. 07	11, 262, 689. 60
加：营业外收入		5, 393, 171. 20	11, 330. 00
减：营业外支出		20, 000. 00	329, 142. 89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30, 146, 880. 27	10, 944, 876. 71
减：所得税费用		20, 480, 894. 87	2, 746. 39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9, 665, 985. 40	10, 942, 130. 32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9, 665, 985. 40	10, 942, 130. 32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6. 其他			
六、综合收益总额		9, 665, 985. 40	10, 942, 130. 32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0. 014	0. 016
（二）稀释每股收益(元/股)		0. 014	0. 016

法定代表人：杨宝生 主管会计工作负责人：郑创佳 会计机构负责人：罗海雄

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1, 739, 159, 073. 56	1, 776, 326, 571. 34
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		292, 910. 22	375, 175. 53
收到其他与经营活动有关的现金		39, 651, 602. 35	14, 479, 665. 35
经营活动现金流入小计		1, 779, 103, 586. 13	1, 791, 181, 412. 22
购买商品、接受劳务支付的现金		1, 171, 598, 790. 86	1, 229, 336, 773. 05
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		56, 842, 963. 26	60, 777, 718. 88

的现金			
支付的各项税费		88, 253, 802. 82	61, 698, 916. 74
支付其他与经营活动有关的现金		47, 416, 134. 08	44, 228, 463. 88
经营活动现金流出小计		1, 364, 111, 691. 02	1, 396, 041, 872. 55
经营活动产生的现金流量净额		414, 991, 895. 11	395, 139, 539. 67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		113, 309, 868. 62	24, 000, 000. 00
取得投资收益收到的现金		3, 572, 688. 58	7, 854, 876. 72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20, 984, 532. 00	301, 709. 40
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		137, 867, 089. 20	32, 156, 586. 12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47, 864, 389. 24	63, 445, 605. 70
投资支付的现金		179, 010, 000. 00	85, 100, 000. 00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		35, 321, 900. 14	0. 00
投资活动现金流出小计		262, 196, 289. 38	148, 545, 605. 70
投资活动产生的现金流量净额		-124, 329, 200. 18	-116, 389, 019. 58
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1, 095, 940, 719. 36	1, 244, 700, 000. 00
发行债券收到的现金		200, 000, 000. 00	300, 000, 000. 00
收到其他与筹资活动有关的现金		130, 000, 000. 00	116, 655, 000. 00
筹资活动现金流入小计		1, 425, 940, 719. 36	1, 661, 355, 000. 00
偿还债务支付的现金		2, 146, 263, 857. 95	998, 661, 988. 86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171, 956, 183. 04	142, 458, 283. 11
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		108, 621, 066. 70	112, 449, 345. 28
筹资活动现金流出小计		2, 426, 841, 107. 69	1, 253, 569, 617. 25
筹资活动产生的现金流量净额		-1, 000, 900, 388. 33	407, 785, 382. 75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-710,237,693.40	686,535,902.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,761,783,983.05	1,075,248,080.21
六、期末现金及现金等价物余额		1,051,546,289.65	1,761,783,983.05

法定代表人：杨宝生 主管会计工作负责人：郑创佳 会计机构负责人：罗海雄

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,238,501,450.19	1,305,569,958.57
收到的税费返还		292,910.22	375,175.53
收到其他与经营活动有关的现金		39,481,287.15	14,399,843.52
经营活动现金流入小计		1,278,275,647.56	1,320,344,977.62
购买商品、接受劳务支付的现金		838,291,433.51	891,381,952.56
支付给职工以及为职工支付的现金		32,443,282.95	32,506,624.15
支付的各项税费		47,454,900.67	48,572,656.03
支付其他与经营活动有关的现金		26,979,384.53	32,224,894.40
经营活动现金流出小计		945,169,001.66	1,004,686,127.14
经营活动产生的现金流量净额		333,106,645.90	315,658,850.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			28,204,335.71
取得投资收益收到的现金		2,184,014.66	7,720,166.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,984,532.00	
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			6,199,549.82
投资活动现金流入小计		23,168,546.66	42,124,052.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,604,007.71	35,520,662.10
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		35,321,900.14	34,350,331.54
投资活动现金流出小计		45,925,907.85	69,870,993.64
投资活动产生的现金流量净额		-22,757,361.19	-27,746,941.52

三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1, 095, 940, 719. 36	1, 244, 700, 000. 00	
发行债券收到的现金	200, 000, 000. 00	300, 000, 000. 00	
收到其他与筹资活动有关的现金	130, 000, 000. 00	116, 655, 000. 00	
筹资活动现金流入小计	1, 425, 940, 719. 36	1, 661, 355, 000. 00	
偿还债务支付的现金	2, 146, 263, 857. 98	998, 661, 988. 86	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	171, 956, 183. 04	142, 458, 283. 11	
支付其他与筹资活动有关的现金	332, 369, 525. 20	54, 781, 458. 24	
筹资活动现金流出小计	2, 650, 589, 566. 22	1, 195, 901, 730. 21	
筹资活动产生的现金流量净额	-1, 224, 648, 846. 86	465, 453, 269. 79	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-914, 299, 562. 15	753, 365, 178. 75	
加: 期初现金及现金等价物余额	1, 747, 782, 533. 69	994, 417, 354. 94	
六、期末现金及现金等价物余额	833, 482, 971. 54	1, 747, 782, 533. 69	

法定代表人: 杨宝生 主管会计工作负责人: 郑创佳 会计机构负责人: 罗海雄

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
项目		优先股	永续债	其他							少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年期末余额	705,305,831.00				1,299,705,010.36				143,508,414.09		923,748,968.65	2,926,880.61	3,075,195,104.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	705,305,831.00				1,299,705,010.36				143,508,414.09		923,748,968.65	2,926,880.61	3,075,195,104.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									966,598.54		111,808,742.00	-97,804.02	112,677,536.52
(一)综合收益总额											153,683,078.74	-97,804.02	153,585,274.72
(二)所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配								966,598.54		-41,874,336.74		-40,907,738.20
1. 提取盈余公积								966,598.54		-966,598.54		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-40,907,738.20		-40,907,738.20
4. 其他												
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	705,305,831.00				1,299,705,010.36			144,475,012.63		1,035,557,710.65	2,829,076.59	3,187,872,641.23

项目	上期										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备				
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	705,305,831.00				1,299,705,010.36				142,414,201.06		825,899,409.19	9,387,054.84	2,982,711,506.45	
加：会计政策变更														

前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	705,305,831.00			1,299,705,010.36			142,414,201.06		825,899,409.19	9,387,054.84	2,982,711,506.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,094,213.03		97,849,559.46	-6,460,174.23	92,483,598.26
(一)综合收益总额									134,209,064.04	-260,624.42	133,948,439.62
(二)所有者投入和减少资本										-6,199,549.81	-6,199,549.81
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他										-6,199,549.81	-6,199,549.81
(三)利润分配							1,094,213.03		-36,359,504.58		-35,265,291.55
1. 提取盈余公积							1,094,213.03		-1,094,213.03		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-35,265,291.55		-35,265,291.55
4. 其他											
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	705,305,831.00				1,299,705,010.36			143,508,414.09		923,748,968.65	2,926,880.61	3,075,195,104.71

法定代表人：杨宝生 主管会计工作负责人：郑创佳 会计机构负责人：罗海雄

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	股本	本期									
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	705,305,831.00				1,299,702,371.01				143,508,414.09	719,482,581.57	2,867,999,197.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	705,305,831.00				1,299,702,371.01				143,508,414.09	719,482,581.57	2,867,999,197.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									966,598.54	-32,208,351.34	-31,241,752.80
（一）综合收益总额										9,665,985.40	9,665,985.40
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									966,598.54	-41,874,336.74	-40,907,738.20

1. 提取盈余公积								966,598.54	-966,598.54	
2. 对所有者（或股东）的分配									-40,907,738.20	-40,907,738.20
3. 其他										
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	705,305,831.00				1,299,702,371.01			144,475,012.63	687,274,230.23	2,836,757,444.87

项目	股本	上期								
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	705,305,831.00				1,299,702,371.01				142,414,201.06	744,899,955.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	705,305,831.00				1,299,702,371.01				142,414,201.06	744,899,955.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,094,213.03	-25,417,374.26
（一）综合收益总额										10,942,130.32
（二）所有者投入和减少资										

本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								1,094,213. 03	-36,359,50 4.58	-35,265,29 1.55
1. 提取盈余公积								1,094,213. 03	-1,094,213. .03	
2. 对所有者(或股东)的分配									-35,265,29 1.55	-35,265,29 1.55
3. 其他										
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	705,305,831 .00				1,299,702, 371.01			143,508,41 4.09	719,482,58 1.57	2,867,999, 197.67

法定代表人：杨宝生 主管会计工作负责人：郑创佳 会计机构负责人：罗海雄

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

广东榕泰实业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2001 年 5 月 28 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）33 号文核准，向社会公众发行人民币普通股（A 股），成为主板上市公司。公司在揭阳市工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码为 91445200617431652Y 的企业法人营业执照。截至 2017 年 12 月 31 日，注册资本为人民币 705,305,831.00 元。

公司注册地和主要经营活动场所

广东省揭阳市新兴东二路 1 号、揭东县经济开发试验区内以西工业园东侧。

公司所属行业性质

公司属于化工生产行业。

公司主要经营活动

互联网数据中心；云计算业务；数据、信息技术开发；数据中心及云计算技术专业承包；信息系统集成；研发数字网络应用软件；计算机信息网络国际联网经营业务。生产、销售氨基塑料及制品，氨基复合材料及制品，甲醛溶液、邻苯二甲酸酐和邻苯二甲酸脂类增塑剂(安全生产许可证有效期至 2018 年 11 月 26 日)；高分子材料的研究。国内贸易，货物进出口、技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司法定代表人

杨宝生。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司合并范围内的子公司五户，包括揭阳市佳富实业有限公司、揭阳市天元投资有限公司、北京森华易腾通信技术有限公司、张北榕泰云谷数据有限公司、深圳金财通商业保理有限公司；孙公司一户，包括北京云众林网络技术有限公司。

2018 年度合并财务报表范围及其变化情况，详见本附注六“合并范围的变更”、本附注七“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

适用 不适用

—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，按照最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。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。

如果一个企业取得了对另一个或多个企业的控制权，而被购买方（或被合并方）并不构成业务，则该交易或事项不形成企业合并。企业取得了不形成业务的一组资产或是净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照企业合并准则进行处理。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

—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的“其他综合收益”项目列示。

10. 金融工具

适用 不适用

—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。

持有至到期投资，是指到期日固定、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。企业将某项金融资产划分为持有至到期投资后，在到期前重分类至可供出售的金融资产，表明企业违背将投资持有至到期的最初意图。

存在下列情况之一，表明企业没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

——持有该金融资产的期限不确定。

——发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时。

——该项金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

——其他表明企业没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

存在下列情况之一，表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

——没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持。

——受法律、行政法规的限制，使企业难以将该金融资产投资持有至到期。

——其他表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

——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。

——金融负债转移的确认依据和计量方法：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

一 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

——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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
组合名称	确定依据
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	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
其中：1年以内分项，可添加行		
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3年以上		
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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

一对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

一应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

12. 存货

适用 不适用

—存货的分类：存货分为原材料、库存商品、在途物资、在产品等大类。

—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、包装材料领用时采用一次摊销法摊销。

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

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

13. 持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(二) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(一) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(二) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(三) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

14. 长期股权投资

适用 不适用

—长期股权投资的分类

——本部分所指的长期股权投资是指公司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。共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司对被投资单位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。

——公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

一长期股权投资投资成本的确定

——同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

一长期股权投资后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

一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，是指对被投资单位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。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

—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，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，并按房产使用年限和预计净残值率 5%计提折旧。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

—固定资产的分类为：房屋建筑物及配套设施、机器设备、运输设备、办公及电子设备。

—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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物及配套设施	直线法	20-30	5%	3.17%-4.75%

机器设备	直线法	12-15	5%	6.33%-7.92%
运输设备	直线法	8	5%	11.88%
办公及电子设备	直线法	5-8	5%	11.88%-19.00%

一固定资产的折旧方法：

——固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。
——已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

一固定资产减值准备的计提

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司将资产转让给融资租赁专门机构后再原物租回，根据协议条款判断转让资产是否满足收入确认条件。如资产出售及租赁交易相互关联，转让资产基本确定将在租赁期满回购(定价为 100 元)，则本公司不确认销售收入。公司在承租开始日，将取得的转让价款作为长期应付款的入账价值，采用实际利率法将发生的利息费用在融资租赁付款期内计入财务费用。

公司售后回租形成的融资租入固定资产，实质仍为公司已有固定资产，执行与公司原固定资产一致的折旧方法。

17. 在建工程

适用 不适用

一在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程等。

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，计人在建工程成本。

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。

18. 借款费用

适用 不适用

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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

—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、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实际支出计价。

——内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

类别	使用寿命
土地使用权	产权证规定的使用期限
软件及专利使用权	合同约定的使用期限或预计可带来未来经济利益的期限

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司年末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，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策 适用 不适用

— 内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分政策：

—— 研究阶段，是指为获取新的技术或知识等进行的有计划的调查；开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

—— 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，确认为开发支出。

— 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。

22. 长期资产减值 适用 不适用**23. 长期待摊费用** 适用 不适用

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。

24. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法** 适用 不适用

— 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经

费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

—离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

—辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

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。

26. 股份支付

适用 不适用

—股份支付的种类：

—权益结算的股份支付：

——对于换取职工服务的股份支付,公司应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。公司应在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具在授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用,同时计入资本公积中的其他资本公积。

对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付(例如授予限制性股票的股份支付),应在授予日按照权益工具的公允价值,将取得的服务计入相关资产成本或当期费用,同时计入资本公积中的股本溢价。

——对于换取其他方服务的股份支付,公司应当以股份支付所换取的服务的公允价值计量。公司应当按照其他方服务在取得日的公允价值,将取得的服务计入相关资产成本或费用;

如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量,公司应当按照权益工具在服务取得日的公允价值,将取得的服务计入相关资产成本或费用。

——现金结算的股份支付:

——公司应当在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用,同时计入负债,并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付(例如授予虚拟股票或业绩股票的股份支付),公司应当在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或费用,同时计入负债,并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

——权益工具公允价值的确定方法:

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:

——期权的行权价格;

——授权日的价格;

——期权的有效期;

——股价波动率;

——无风险收益率;

——分期行权的股份支付;

——确认可行权权益工具最佳估计的依据:

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

—企业集团内涉及不同企业的股份支付交易的处理方法：

——结算企业以其本身权益工具结算的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，应当作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

——接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其自身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；

接受服务企业负有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

—销售商品收入：

——销售商品收入确认原则：

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。

具体确认原则：

化工行业收入：公司将产品出库，交付客户并取得客户签收确认。

技术服务收入：公司已向客户提供完成当月的 IDC 综合服务，按照实际提供服务的种类、数量及合同规定的服务价格确认收入。

29. 政府补助

适用 不适用

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。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

—政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

—与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

—与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

—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。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司将资产转让给融资租赁专门机构后再原物租回，根据协议条款判断转让资产是否满足收入确认条件。如资产出售及租赁交易相互关联，转让资产基本确定将在租赁期满回购（定价为 100 元），则本公司不确认销售收入。公司在承租开始日，将取得的转让价款作为长期应付款的入账价值，采用实际利率法将发生的利息费用在融资租赁付款期内计入财务费用。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更适用 不适用**34. 其他**适用 不适用

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

一会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)，对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”项目整合为“应收票据及应收账款”项目；将原“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目；将原“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；将原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；将原“应付票据”及“应付账款”项目整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；将原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”项目；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度合并财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017 年度合并财务报表影响金额
将原“应收票据”及“应收账款”项目整合为“应收票据及应收账款”项目	应收票据	30,385,044.00
	应收账款	533,048,991.71
	应收票据及应收账款	563,434,035.71
将原“应收利息”项目归并至“其他应收款”项目	应收利息	-
	其他应收款	26,541,634.09
将原“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目	应付股利	-
	其他应付款	11,341,612.94
从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目	管理费用	38,739,259.26
	研发费用	38,739,259.26

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017 年度合并财务报表影响金额
在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”项目	其中：利息费用	118,366,297.35
	利息收入	12,213,633.95

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税		
—销项税	销售收入	6%、17% (2018 年 5 月后为 16%)
—进项税	进货成本、运费等	6%-17%, 2018 年 5 月后为 6%-16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
广东榕泰实业股份有限公司	15
北京森华易腾通信技术有限公司	15
揭阳市天元投资有限公司	25
张北榕泰云谷数据有限公司	25
北京云众林网络技术有限公司	15
揭阳市佳富实业有限公司	25
深圳金财通商业保理有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

—根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工
作指引》(国科发火〔2016〕195号)，公司已通过高新技术企业备案，证书编号为GR201744007548，
享受15%的高新技术企业所得税率，优惠政策期限为2017年—2019年，2018年度企业所得税率为
为15%。

—子公司北京森华易腾通信技术有限公司于2017年10月25日取得由北京市科学技术委员会、北
京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的《高新技术企业证书》，编号
GR201711004608，优惠政策期限为2017年—2019年，2018年度企业所得税率为15%。

—孙公司北京云众林网络技术有限公司于2018年10月31日取得由北京市科学技术委员会、北
京市财政局、北京市国家税务局核发的《高新技术企业证书》，编号GR201811004206，优惠政策期
限为2018年—2020年，2018年度企业所得税率为15%。

3. 其他适用 不适用**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1, 255, 739. 96	623, 203. 04
银行存款	1, 050, 283, 937. 30	1, 761, 160, 780. 01
其他货币资金	190, 247, 945. 20	85, 600, 100. 00
合计	1, 241, 787, 622. 46	1, 847, 384, 083. 05
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

—货币资金 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额减少 605,596,460.59 元, 幅度为 32.78%, 主要系公司兑付债券所致。

—其他货币资金 2018 年 12 月 31 日余额为银行承兑汇票及信用证保证金和短期借款质押金 190,247,945.20 元, 为使用受限的货币资金。

—截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司货币资金不存在冻结, 或有潜在收回风险的情形。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		61, 023, 363. 83
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		61, 023, 363. 83
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	0. 00	61, 023, 363. 83

3、衍生金融资产适用 不适用

4、 应收票据及应收账款**总表情况****(1). 分类列示**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	11,967,882.26	30,385,044.00
应收账款	638,260,307.52	533,048,991.71
合计	650,228,189.78	563,434,035.71

其他说明:

适用 不适用**应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,967,882.26	30,385,044.00
商业承兑票据		
合计	11,967,882.26	30,385,044.00

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,363,298.81	—
商业承兑票据		
合计	24,363,298.81	—

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用

其他说明

适用 不适用

—应收票据2018年12月31日余额比2017年12月31日余额减少18,417,161.74元,幅度为60.61%,主要系公司以票据结算款项减少所致。截至2018年12月31日,公司不存在已质押的应收票据,也不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

应收账款**(1). 应收账款分类披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,545,161.45	2.77	19,545,161.45	100.00	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	680,606,580.97	96.53	42,346,273.45	6.22	638,260,307.52	568,831,724.92	100.00	35,782,733.21	6.29	533,048,991.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,915,762.00	0.70	4,915,762.00	100.00	0.00					
合计	705,067,504.42	/	66,807,196.90	/	638,260,307.52	568,831,724.92	/	35,782,733.21	/	533,048,991.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
揭阳试验区永源塑料有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	客户已进入清算程序, 预计无法收回
揭阳市凯源达玩具有限公司	2,795,500.00	2,795,500.00	100.00	客户已进入清算程序, 预计无法收回
揭阳市辰龙丰玩具有限公司	1,224,928.50	1,224,928.50	100.00	客户已进入清算程序, 预计无法收回
揭阳市中贸塑胶实业有限公司	3,528,000.00	3,528,000.00	100.00	客户已进入清算程序, 预计无法收回
黄山奥龙机电有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	对方出现严重财务危机且处于破产重组阶段, 预计无法收回
揭东县雅龙玩具有限公司	1,470,000.00	1,470,000.00	100.00	对方出现严重财务危机且处于破产重组阶段, 预计无法收回
揭东县永泰化工塑料有限公司	2,388,832.95	2,388,832.95	100.00	对方出现严重财务危机且处于破产重组阶段, 预计无法收回
揭阳市荣润塑胶有限公司	1,230,000.00	1,230,000.00	100.00	对方出现严重财务危机且处于破产重组阶段, 预计无法收回
揭阳市笃行鞋业有限公司	2,563,000.00	2,563,000.00	100.00	对方出现严重财务危机且处于破产重组阶段, 预计无法收回

宿迁飞创数码科技有限公司	1,744,900.00	1,744,900.00	100.00	对方出现严重财务危机且处于破产重组阶段, 预计无法收回
合计	19,545,161.45	19,545,161.45	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中: 1年以内分项			
1年以内	601,411,889.16	30,070,594.46	5.00
1年以内小计	601,411,889.16	30,070,594.46	5.00
1至2年	64,542,098.99	6,454,209.90	10.00
2至3年	10,541,676.40	3,162,502.92	30.00
3年以上			
3至4年	2,343,701.90	1,171,850.96	50.00
4至5年	1,400,496.56	1,120,397.25	80.00
5年以上	366,717.96	366,717.96	100.00
合计	680,606,580.97	42,346,273.45	6.22

确定该组合依据的说明:

无

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 31,024,463.69 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

—截至 2018 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的应收账款前五名情况:

序号	与本公司的关系	2018.12.31	账 龄	比例	坏账准备
----	---------	------------	-----	----	------

1	非关联方	20,026,942.54	1 年以内	2.84	1,001,347.13
2	非关联方	17,390,000.50	1 年以内	2.47	869,500.03
3	非关联方	17,342,500.00	1 年以内	2.46	867,125.00
4	非关联方	15,413,257.00	1 年以内	2.19	770,662.85
5	非关联方	13,737,000.00	1 年以内	1.95	686,850.00
合 计		83,909,700.04		11.91	4,195,485.01

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

—截至 2018 年 12 月 31 日，应收账款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

5、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	184,089,124.15	90.86	154,031,576.27	98.49
1 至 2 年	18,491,827.64	9.13	2,360,303.52	1.50
2 至 3 年	19,999.99	0.01	6,963.00	0.01
3 年以上				
合计	202,600,951.78	100.00	156,398,842.79	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

—截至 2018 年 12 月 31 日，按预付对象归集的预付款项前五名情况：

序号	与本公司关系	2018.12.31	账 龄	比 例%
1	非关联方	67,177,796.00	1 年以内	33.16
2	非关联方	24,831,728.68	1 年以内	12.26
3	非关联方	21,876,548.21	1 年以内	10.80
4	非关联方	13,363,613.14	1-2 年	6.60

5	非关联方	11,840,000.01	1 年以内	5.84
	合 计	<u>139,762,068.03</u>		<u>68.98</u>

其他说明

适用 不适用

—截至 2018 年 12 月 31 日，预付款项中不存在预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

6、 其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	148,253.98	0.00
应收股利		
其他应收款	19,936,391.50	26,541,634.09
合计	20,084,645.48	26,541,634.09

其他说明:

适用 不适用

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息后的其他应收款。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
固定收益理财产品	148,253.98	0.00
合计	148,253.98	0.00

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,380,000.00	14.60	4,380,000.00	100.00	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,610,005.09	85.40	5,673,613.59	22.15	19,936,391.50	29,852,122.23	100.00	3,310,488.14	11.09	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	29,990,005.09	/	10,053,613.59	/	19,936,391.50	29,852,122.23	/	3,310,488.14	/	
									26,541,634.09	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

期末余额				
其他应收款	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

(按单位)				
深圳城市山海商业管理有限公司	4,380,000.00	4,380,000.00	100.00	预计无法收回款项
合计	4,380,000.00	4,380,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	4,599,623.52	229,981.18	5.00
1年以内小计	4,599,623.52	229,981.18	5.00
1至2年	11,984,420.07	1,198,442.01	10.00
2至3年	6,067,808.00	1,820,342.40	30.00
3年以上			
3至4年	13,900.00	6,950.00	50.00
4至5年	2,631,777.50	2,105,422.00	80.00
5年以上	312,476.00	312,476.00	100.00
合计	25,610,005.09	5,673,613.59	22.15

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	29,160,175.49	28,985,175.49
员工备用金	624,954.07	583,880.84
代扣代缴款项	204,655.35	14,244.00
其他	220.18	268,821.90
合计	29,990,005.09	29,852,122.23

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,743,125.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	押金及保证金	11,500,000.00	1-2 年	38.35	1,150,000.00
2	押金及保证金	9,000,000.00	0-3 年	30.01	1,950,000.00
3	押金及保证金	4,380,000.00	1-2 年	14.60	4,380,000.00
4	押金及保证金	2,631,777.50	4-5 年	8.78	2,105,422.00
5	押金及保证金	570,000.00	1 年以内	1.90	28,500.00
合计	/	28,081,777.50	/	93.64	9,613,922.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

—截至 2018 年 12 月 31 日，其他应收款中不存在应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

7、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	481,538,376.18	—	481,538,376.18	414,596,709.80	—	414,596,709.80
在产品	25,638,547.34	—	25,638,547.34	56,004,276.36	—	56,004,276.36
库存商品	85,169,354.97	5,987,294.43	79,182,060.54	138,511,314.20	2,805,662.59	135,705,651.61
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	592,346,278.49	5,987,294.43	586,358,984.06	609,112,300.36	2,805,662.59	606,306,637.77

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,805,662.59	4,884,055.46		1,702,423.62		5,987,294.43
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,805,662.59	4,884,055.46		1,702,423.62		5,987,294.43

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

—公司于报告期末对存货进行减值测试, 根据成本与可变现净值孰低原则, 按照成本高于可变现净值的金额计提了存货跌价准备。

8、 持有待售资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
货币资金	6,612.39			
其他流动资产	31,545,943.22			
投资性房地产	115,460,900.61			
固定资产	223,506,008.17			
在建工程	49,668,196.04			
无形资产	76,714,518.48			
合计	496,902,178.91			/

其他说明:

—2018年12月14日, 经公司2018年第三次临时股东大会决议, 公司拟将全资子公司揭阳佳富实业有限公司(以下简称“揭阳佳富”)100%的股权转让给公司实际控制人关联企业广东宝基投资(以下简称“宝基投资”)有限公司, 转让价格为75,469.24万元。上述股权转让价格根据北京华信众合资产评估有限公司于2018年9月20日出具的“华信众合评报字[2018]第1136号”资产评估报告协商确定。根据股权转让合同约定, 本协议生效后, 公司确定办理目标股权工商变更登记手续5日内, 宝基投资一次性向公司支付股权转让款总额的30%; 在目标股权转让至宝基投资名下之日起8个月内, 宝基投资一次性向公司支付股权转让款总额的20%; 在目标股权转让至宝基投资名下之日起12个月内, 宝基投资一次性向公司支付股权转让款总额的25%; 在目标股权转让至宝基投资名下之日起16个月内, 宝基投资一次性向公司支付全部股权转让余款的25%。截至2018

年 12 月 31 日，上述交易尚未实施，故公司将揭阳佳富的全部资产负债作为“持有待售资产”、“持有待售负债”列报。

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	113,793.10	127,636.33
留抵税金	157,500.00	12,584,192.09
理财产品	127,110,000.00	100,000.00
业绩补偿	5,329,439.40	
合计	132,710,732.50	12,811,828.42

其他说明

—其他流动资产 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额增加 119,898,904.08 元，幅度为 935.85%，主要系理财产品增加所致。

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	—	—	—	750,000.00	—	750,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	—	—	—	750,000.00	—	750,000.00
合计	—	—	—	750,000.00	—	750,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
揭阳市粤商投资有限公司	750,000.00		750,000.00	0.00						
合计	750,000.00		750,000.00	0.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况适用 不适用**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**12、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的持有至到期投资**适用 不适用**(3). 本期重分类的持有至到期投资**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**13、长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**14、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京中石大科技园发展有限公司	4,070,899.70	-	-	-57,484.79	-	-	-	-	4,013,414.91	-
小计	4,070,899.70	-	-	-57,484.79	-	-	-	-	4,013,414.91	-

合计	4,070,899.70	-	-	-57,484.79	-	-	-	-	-	4,013,414.91	-
----	--------------	---	---	------------	---	---	---	---	---	--------------	---

其他说明

—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（中国石油大学校办企业）以位于中关村科技园内的 20 亩土地和无形资产作价 2,100 万元认缴出资，占注册资本的 35%；中关村科技园区昌平园创业服务中心以无形资产作价 600 万元认缴出资，占注册资本的 10%；公司以货币认缴出资 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）以货币认缴出资 1,500 万，占注册资本的 25%。该公司于 2010 年设立时实缴出资 1,200 万元，其中公司实缴出资 1,000 万元，北京金惠友创业投资管理中心实缴出资 200 万元。

—鉴于北京中石大科技园发展有限公司成立后，北京中石大新元投资有限公司（中国石油大学校办企业）及中关村科技园区昌平园创业服务中心都未能将其土地及无形资产评估入股，2013 年 3 月，北京中石大科技园发展有限公司股东会通过决议，同意减按实际出资 1,200 万元作为注册资本。减资后，公司和北京金惠友创业投资管理中心持有该公司的股权比例分别为 83.33%、16.67%。

—2013 年 9 月，根据公司第六届董事会第五次会议决议，公司将持有北京中石大科技园发展有限公司 42.5% 的股权以 510.00 万元转让给北京中石大新元投资有限公司，转让后，公司持有北京中石大科技园发展有限公司 40.83% 的股权。

15、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	156,191,022.42			156,191,022.42
2. 本期增加金额	-			-
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	156,191,022.42			156,191,022.42
(1) 处置				
(2) 其他转出	156,191,022.42			156,191,022.42
4. 期末余额	0.00			0.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	35,784,072.72			35,784,072.72
2. 本期增加金额	4,946,049.09			4,946,049.09
(1) 计提或摊销	4,946,049.09			4,946,049.09

3. 本期减少金额	40,730,121.81			40,730,121.81
(1) 处置				
(2) 其他转出	40,730,121.81			40,730,121.81
4. 期末余额	0.00			0.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	-			-
2. 期初账面价值	120,406,949.70			120,406,949.70

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	597,279,933.30	910,383,111.62
固定资产清理		
合计	597,279,933.30	910,383,111.62

其他说明:

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	613,685,004.79	764,721,392.26	25,619,023.15	38,725,453.21	1,442,750,873.41

2. 本期增加金额	-	145,234,513.72	1,351,556.90	3,551,736.70	150,137,807.32
(1) 购置			1,351,556.90	3,551,736.70	4,903,293.60
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 融资租入固定资产		145,234,513.72	-	-	145,234,513.72
3. 本期减少金额	285,730,017.29	278,254,535.26	8,462,453.00	6,581,550.00	579,028,555.55
(1) 处置或报废	36,270,543.17	8,820,157.47	8,462,453.00	-	53,553,153.64
(2) 转融资租赁	-	166,932,113.88	-	-	166,932,113.88
(3) 转持有待售	249,459,474.12	102,502,263.91	-	6,581,550.00	358,543,288.03
4. 期末余额	327,954,987.50	631,701,370.72	18,508,127.05	35,695,639.91	1,013,860,125.18
二、 累计折旧					
1. 期初余额	231,690,632.94	265,493,183.37	13,956,660.69	21,227,284.79	532,367,761.79
2. 本期增加金额	19,001,610.09	46,909,938.29	2,195,231.91	5,631,231.57	73,738,011.86
(1) 计提	19,001,610.09	46,909,938.29	2,195,231.91	5,631,231.57	73,738,011.86
3. 本期减少金额	97,190,451.81	78,109,827.11	8,039,330.35	6,185,972.50	189,525,581.77
(1) 处置或报废	18,259,168.09	6,492,203.31	8,039,330.35	-	32,790,701.75
(2) 转融资租赁	-	21,697,600.16	-	-	21,697,600.16
(3) 转持有待售	78,931,283.72	49,920,023.64	-	6,185,972.50	135,037,279.86
4. 期末余额	153,501,791.22	234,293,294.55	8,112,562.25	20,672,543.86	416,580,191.88
三、 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、 账面价值					
1. 期末账面价值	174,453,196.28	397,408,076.17	10,395,564.80	15,023,096.05	597,279,933.30
2. 期初账面价值	381,994,371.85	499,228,208.89	11,662,362.46	17,498,168.42	910,383,111.62

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物及配套设施	122,937,381.40	50,625,127.88	-	72,312,253.52	
机械设备	306,410,844.92	71,852,781.16	-	234,558,063.76	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	316,918,496.12	37,531,960.18	-	279,386,535.94

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
甲醛一期、化工城、地都苯酐配套用房	46,757,176.61	地都厂区整体完工后统一办理

其他说明:

适用 不适用

—公司固定资产用于借款抵押情况详见“附注五、19 短期借款”

—公司固定资产用于融资租赁情况详见“附注五、28 长期应付款”

—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。

固定资产清理

适用 不适用

17、 在建工程

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	210,321,270.78	222,440,362.77
工程物资		
合计	210,321,270.78	222,440,362.77

其他说明:

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

榕泰化工产业基地项目	-	-	-	115,657,137.04	65,988,941.00	49,668,196.04
新化工基地	185,492,464.58	-	185,492,464.58	172,772,166.73	-	172,772,166.73
惠来大南海项目	533,600.00	533,600.00	-	533,600.00	533,600.00	-
张北项目	24,828,806.20	-	24,828,806.20	-	-	-
合计	210,854,870.78	533,600.00	210,321,270.78	288,962,903.77	66,522,541.00	222,440,362.77

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
榕泰化工产业基地项目	-	115,657,137.04	-	-	115,657,137.04	-	-	-	-	-	-	自筹
新化工基地	519,786,705.83	172,772,166.73	12,720,297.85	-	-	185,492,464.58	81.71	81.71	-	-	-	自筹
惠来大南海项目	-	533,600.00	-	-	-	533,600.00	-	-	-	-	-	自筹
张北项目	43,027,027.03	-	24,828,806.20	-	-	24,828,806.20	57.71	57.71	-	-	-	自筹
合计	562,813,732.86	288,962,903.77	37,549,104.05	-	115,657,137.04	210,854,870.78	/	/	-	-	-	/ /

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期在建工程账面余额与减值准备的其他减少主要系转出至持有待售资产所致。

工程物资**(1). 工程物资情况**适用 不适用**18、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**19、 油气资产**适用 不适用**20、 无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	239,484,286.37	31,228,947.94			270,713,234.31
2. 本期增加金额	-	11,391,587.82			11,391,587.82
(1)购置	-	6,134,468.44			6,134,468.44
(2)内部研发	-	5,257,119.38			5,257,119.38
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	100,598,562.74	-			100,598,562.74
(1)处置					
(2)转出至待售资产	100,598,562.74	-			100,598,562.74
4. 期末余额	138,885,723.63	42,620,535.76			181,506,259.39
二、累计摊销					
1. 期初余额	44,032,037.66	6,025,544.32			50,057,581.98
2. 本期增加金额	6,143,427.77	3,637,748.27			9,781,176.04
(1)计提	6,143,427.77	3,637,748.27			9,781,176.04

3. 本期减少金额	23,884,044.26	—			23,884,044.26
(1) 处置					
(2) 转出至待售资产	23,884,044.26	—			23,884,044.26
4. 期末余额	26,291,421.17	9,663,292.59			35,954,713.76
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	112,594,302.46	32,957,243.17			145,551,545.63
2. 期初账面价值	195,452,248.71	25,203,403.62			220,655,652.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 7.56%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

—公司无形资产用于借款抵押情况详见“附注五、19 短期借款”。

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

21、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
网络流量优化系统	—	2,059,130.13			2,059,130.13			0.00
运维通自	—	1,543,363.04			1,543,363.04			0.00

动化系统二期							
IDC 商业智能 BI	-	1,654,626.21			1,654,626.21		0.00
合计		5,257,119.38			5,257,119.38		0.00

其他说明

—本期转入无形资产的资本化项目说明：

项目	金额	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
网络流量优化系统	2,059,130.13	2018年1月	阶段性成果说明	已完成
运维通自动化系统二期	1,543,363.04	2018年1月	阶段性成果说明	已完成
IDC 商业智能 BI	1,654,626.21	2018年1月	阶段性成果说明	已完成
合计	5,257,119.38			

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京森华易腾通信技术有限公司	1,062,200,128.42	-				1,062,200,128.42
合计	1,062,200,128.42	-				1,062,200,128.42

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京森华易腾通信技术有限公司	0.00	10,445,807.34				10,445,807.34
合计	0.00	10,445,807.34				10,445,807.34

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

北京森华易腾通信技术有限公司于资产负债日的商誉减值测试范围为公司并购北京森华易腾通信技术有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉分配至相关资产组进行减值测试，在预计可收回金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层编制未来 5 年（预测期）的现金流量预测，并假定超过 5 年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。

可收回金额计算的关键参数如下：

资产组	关键参数				
	预测期	预测增长率	永续期增长率	毛利率	税前折现率
北京森华易腾通信技术有限公司	2019 年-2023 年	注 1	0%	根据预测的收入、成本计算	注 2

注 1：北京森华易腾通信技术有限公司资产组 2019 年至 2023 年预计销售收入增长率为：18.78%、15.00%、15.00%、10.00%、10.00%。

注 2：税前折现率 2019 年-2022 年采用 18.21%；2023 年采用 20.64%。主要系考虑企业所得税税率的影响。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

北京森华易腾通信技术有限公司业绩承诺完成情况：

北京森华易腾通信技术有限公司承诺 2016-2018 三个会计年度扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润数分别不低于 8,840 万元、12,023 万元、15,244 万元。如北京森华易腾通信技术有限公司业绩承诺期内实现净利润数总和低于业绩承诺期内承诺净利润总和，则需要进行补偿。北京森华易腾通信技术有限公司 2016-2018 年度实现实际盈利数小于承诺盈利数 506.53 万元，盈利承诺完成率为 98.60%。根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《广东榕泰实业股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的北京森华易腾通信技术有限公司资产组可收回金额项目资产评估报告》（中企华评报字（2019）第 3340 号），按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率（2019 年-2022 年：18.21%；2023 年：20.64%）计算现值，确定可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，相关商誉需计提减值 10,445,807.34 元。

其他说明

适用 不适用

—商誉系公司收购北京森华易腾通信技术有限公司 100% 股权的合并成本 1,200,000,000.00 元与可辨认净资产公允价值 137,799,871.58 元的差额。

—期末本公司对北京森华易腾通信技术有限公司估计的可收回金额与资产预计未来现金流量现值进行分析，发现商誉发生减值的迹象，已计提减值准备 10,445,807.34 元。

23、长期待摊费用适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
苯酐催化剂	1,804,067.68	—	817,155.15		986,912.53
办公区改造工程	2,295,786.23	—	388,020.22		1,907,766.01
装修费	2,613,399.32	—	778,180.52		1,835,218.80
合计	6,713,253.23	—	1,983,355.89		4,729,897.34

24、递延所得税资产/ 递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	83,381,693.91	12,507,254.08	108,421,424.94	16,263,213.75
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
评估增值	140,308,242.44	21,046,236.37		
合计	223,689,936.35	33,553,490.45	108,421,424.94	16,263,213.75

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,406,796.80	1,111,019.52	9,060,996.79	1,359,149.52
可供出售金融资产公允价值变动			23,363.83	3,504.57
应收利息	148,253.98	22,238.10		
合计	7,555,050.78	1,133,257.62	9,084,360.62	1,362,654.09

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11.01	—
可抵扣亏损	10,728,925.53	994,008.84

合计	10,728,936.54	994,008.84

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	4,520.38	4,520.38	
2020 年	105,934.00	105,934.00	
2021 年	308,121.04	308,121.04	
2022 年	575,433.42	575,433.42	
2023 年	9,734,927.70	—	
合计	10,728,936.54	994,008.84	/

其他说明:

适用 不适用

25、 其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	27,044,299.60	32,186,323.94
合计	27,044,299.60	32,186,323.94

26、 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	812,300,000.00	676,300,000.00
保证借款	130,000,000.00	130,000,000.00
信用借款		
合计	992,300,000.00	866,300,000.00

短期借款分类的说明:

—保证借款 2018 年 12 月 31 日余额详细情况如下:

借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
长沙银行 广州分行	30,000,000.00	2018-5-17	2019-5-16	广东榕泰高级瓷具有限公司、杨宝生、林凤提供最高额连带责任保证

借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
浦发五羊 支行	60,000,000.00	2018-9-14	2019-9-13	揭阳市兴盛化工原料有限公司、广东榕泰高级瓷具有限公司、杨宝生提供连带责任保证
工行揭阳 分行	10,000,000.00	2018-12-6	2019-11-18	揭阳市兴盛化工原料有限公司提供连带责任保证
工行揭阳 分行	30,000,000.00	2018-12-13	2019-11-28	揭阳市兴盛化工原料有限公司提供连带责任保证
合计	<u>130,000,000.00</u>			

—抵押借款 2018 年 12 月 31 日余额详细情况如下：

借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
中行揭阳 分行	56,000,000.00	2018-1-16	2019-1-16	广东榕泰高级瓷具有限公司提供连带责任保证； 以位于揭东试验区 12 号地块土地使用权《国有土地使用证》揭东国用（2001）字第 555 号、地上建筑物《房地产权证》粤房地证字第 C2770203 号、第 C2772716 号、第 C2770217 号、第 C2772714 号；
	54,000,000.00	2018-1-16	2019-1-16	以位于揭东县试验区 206 国道西侧地段（新三车间）的粤房地证字第 C277201 号；以揭东开发区榕东大桥东南侧、国道南侧土地使用权《国有土地使用证》揭东国用（2009）字第 072 号、《国有土地使用证》揭东国用（2009）字第 073 号、《国有土地使用证》揭东国用（2009）字第 074 号；揭东县“206”国道炮台镇丰溪村路段南侧房地产《房地产权证》粤房地证字第 C2775685 号、第 C2775696 号、第 C2775691 号、第 C2775690 号、第 C2775687 号、第 C2775682 号、第 C2775693 号、第 C2775689 号、《房地产权证》粤房地证字第 C2775683 号、第 C2775694 号、第 C2775695 号、《房地产权证》粤房地证字第 C2775684 号、第 C2775686 号、第 C2775688 号作为抵押物
	46,000,000.00	2018-1-15	2019-1-15	
	44,000,000.00	2018-1-2	2019-1-2	
农行揭阳 分行	49,500,000.00	2018-3-13	2019-3-12	以位于揭东县 206 国道炮台镇丰溪村路段南侧《土地证》揭东国用（2009）第 070 号、《房地产》粤房地证字第 C2775678-第 C2775681、粤房地产证字第 C277569 作为抵押物
	47,500,000.00	2018-3-20	2019-3-19	

借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
农行揭阳分行	1,000,000.00	2018-8-30	2019-8-29	以揭阳市佳富实业有限公司、杨宝生提供连带责任担保; 以揭阳市佳富实业有限公司位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧锅炉房的《不动产权证》粤(2018)揭阳市不动产权第0003872号、位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧仓库B5的《不动产权证》粤(2018)揭阳市不动产权第0003873号、位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧仓库B3的《不动产权证》粤(2018)揭阳市不动产权第0003874号、位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧仓库B1的《不动产权证》粤(2018)揭阳市不动产权第0003875号、位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧煤场的《不动产权证》粤(2018)揭阳市不动产权第0003876号作为抵押物
工行揭阳分行	17,000,000.00	2018-7-25	2019-7-10	以揭东县试验区206国道东侧地段房地产《国有土地使用证》揭东国用(2004)字第171号、《房地产权证》粤房地证字第C2773698号作为抵押物
	10,000,000.00	2018-11-30	2019-11-7	以揭东县试验区206国道东侧地段房地产《国有土地使用证》揭东国用(2004)字第171号、《房地产权证》粤房地证字第C2773698号作为抵押物
工行揭阳分行	13,000,000.00	2018-12-20	2019-12-5	以位于揭东县试验区206国道西侧地段(电玉粉车间A、B)《房地产权证》粤房地产证字第C2770210、C2770213号;《国有土地使用证》揭东国用(2000)字第409号作为抵押物
光大银行深圳罗湖分行	30,000,000.00	2018-8-22	2019-8-15	
	30,000,000.00	2018-8-21	2019-8-20	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保证;
	25,000,000.00	2018-9-3	2019-9-2	以揭阳市区榕华大道以东、环市路以南土地使用权《国有土地使用证》揭府国用(2004)字第60号作为抵押物;
	30,000,000.00	2018-11-1	2019-10-31	
交通银行揭阳分行	33,000,000.00	2018-8-7	2019-7-22	广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司提供最高额连带责任保证;

借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
建行揭阳分行	31,300,000.00	2018-8-3	2019-7-26	以揭阳市榕城区槎桥路以西环市南路以北房地产及其占用范围内土地使用权《房地产权证》粤房地证字第C2949471-C2949482号作为抵押物；
	15,000,000.00	2018-8-2	2019-8-2	
	50,000,000.00	2018-9-28	2019-8-30	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、杨宝生提供连带责任保证； 以揭东县试验区 206 国道西侧地段房地产《房地产权证》粤房地证字第 C2770204 号；第 C2770206-C2770209 号；第 C2770283；第 C2770290 作为抵押物；以揭阳市佳富实业有限公司位于揭阳空港经济区榕东大桥东侧国道 206 南侧的《不动产权证》粤（2018）揭阳市不动产权第 0003965 号、位于揭阳空港经济区榕东大桥南侧、国道南侧的《不动产权证》粤（2018）揭阳市不动产权第 0003966 号作为抵押物
	19,000,000.00	2018-8-31	2019-8-30	
民生揭阳营业部	31,000,000.00	2018-12-19	2019-12-18	
	40,000,000.00	2018-9-11	2019-3-11	以位于揭阳空港经济区地都镇青年场的《国有土地使用证》揭府国用（2014）第 008 号、以揭阳市佳富实业有限公司位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧（B 幢）的《不动产权证》粤（2018）揭阳市不动产权第 0003879 号作为抵押物
浦发五羊支行	10,000,000.00	2018-11-12	2019-11-11	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、杨宝生提供连带责任保证； 以揭东县试验区 206 国道西侧地段房地产《房地产权证》粤房地证字第 C2772708-C2772713 号；第 C2770291-C2770296 号；第 C2770279-C2770282 号；第 C2770284-C2770287 号；第 C2770205 号；第 C2770247 号；第 C2770202 号；第 C2772715 号；揭东试验区 11 号地块，12 号地块；揭东试验区规划 11 号地块，规划 12 号地块土地使用权《国有土地使用证》揭东国用（2001）字第 381 号，第 556 号、《国有土地使用证》揭东国用（2000）字第 410 号，第 236 号作为抵押物
	30,000,000.00	2018-11-15	2019-11-14	
	20,000,000.00	2018-11-21	2019-11-20	

借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
兴业汕头分行	50,000,000.00	2018-11-20	2019-11-20	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、杨宝生提供连带责任保证； 以揭阳市佳富实业有限公司位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧(D幢之二)的《不动产权证》粤(2018)揭阳市不动产权第0003854号的建筑物、位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧(E幢之二)的《不动产权证》粤(2018)揭阳市不动产权第0003855号的建筑物、位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧货场的《不动产权证》粤(2018)揭阳市不动产权第0003880号的建筑物作为抵押物
	30,000,000.00	2018-11-19	2019-11-19	
合计	<u>812,300,000.00</u>			

—质押借款 2018 年 12 月 31 日余额详细情况如下：

借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
东亚银行 揭阳支行	10,000,000.00	2018-3-9	2019-3-8	以借款金额的 30%金额的保证金作为质押物；杨宝生提供不可撤销的最高额连带或连带共同责任
	20,000,000.00	2018-7-11	2019-1-11	
	20,000,000.00	2018-12-10	2019-6-10	
合计	<u>50,000,000.00</u>			

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、 衍生金融负债

适用 不适用

29、 应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付票据	470,000,000.00	322,567,000.00
应付账款	64,170,580.37	26,414,036.87
合计	534,170,580.37	348,981,036.87

其他说明：

适用 不适用

—应付票据 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额增加 147,433,000.00 元，增加幅度为 45.71%，主要系公司以银行承兑汇票结算货款增加所致。

—截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在已到期未支付的应付票据。

—2018 年 12 月 31 日应付票据余额中：

—由广东南粤银行揭阳支行承兑的 82,500,000.00 元的银行承兑汇票系以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、杨宝生提供连带责任保证，并由广东榕泰实业股份有限公司质押 40% 的保证金。

—由中国光大银行深圳罗湖支行承兑的 50,000,000.00 元的银行承兑汇票系以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保证，并以广东榕泰实业股份有限公司位于揭阳市区榕华大道以东、环市路以南的《国有土地使用证》揭府国用（2004）字第 60 号作为抵押物，并由广东榕泰实业股份有限公司质押相应比例的保证金。

—由中国民生银行揭阳分行承兑的 131,500,000.00 元的银行承兑汇票系以广东榕泰实业股份有限公司位于揭阳空港经济区地都镇青年场的《国有土地使用证》揭府国用（2014）第 008 号、以揭阳市佳富实业有限公司位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧（B 幢）的《不动产权证》粤（2018）揭阳市不动产权第 0003879 号作为抵押物，并由广东榕泰实业股份有限公司质押 30% 的保证金。

—由中国邮政储蓄银行揭阳分行承兑的 65,000,000.00 元的银行承兑汇票系以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、杨宝生提供连带责任保证，并由广东榕泰实业股份有限公司质押 30% 的保证金。

—由中国银行揭阳分行承兑的 141,000,000.00 元的银行承兑汇票系以广东榕泰高级瓷具有限公司、杨宝生、林凤提供连带责任担保；以广东榕泰实业股份有限公司位于揭东试验区 12 号地块土地使用权《国有土地使用证》揭东国用（2001）字第 555 号、地上建筑物《房地产权证》粤房地证字第 C2770203 号、第 C2772716 号、第 C2770217 号、第 C2772714 号；以位于揭东县试验区 206 国道西侧地段（新三车间）地上建筑物《房地产权证》粤房地证字第 C2770201 号；以揭阳市佳富实业有限公司位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧仓库 A1 的《不动产权证》粤（2018）揭阳市不动产权第 0003864 号、位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧仓库 A2 的《不动产权证》粤（2018）揭阳市不动产权第 0003868 号、以位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧实

验室的《不动产权证》粤 (2018) 揭阳市不动产权第 0003867 号、以位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧机修车间的《不动产权证》粤 (2018) 揭阳市不动产权第 0003858 号、以位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧车间 A 的《不动产权证》粤 (2018) 揭阳市不动产权第 0003860 号、以位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧车间 B 的《不动产权证》粤 (2018) 揭阳市不动产权第 0003865 号、以位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧车间 C 的《不动产权证》粤 (2018) 揭阳市不动产权第 0003863 号、以位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧车间 D 的《不动产权证》粤 (2018) 揭阳市不动产权第 0003861 号、以位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧车间的《不动产权证》粤 (2018) 揭阳市不动产权第 0003871 号、以位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧仿瓷车间 A3 檐的《不动产权证》粤 (2018) 揭阳市不动产权第 0003869 号、以位于揭阳市空港经济区砲台镇丰溪路段南侧仿瓷车间 A4 檐的《不动产权证》粤 (2018) 揭阳市不动产权第 0003870 号作为抵押物；并由广东榕泰实业股份有限公司质押 30% 的保证金。
—2018 年 12 月 31 日应付票据余额中不存在应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的票据。

应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	10,000,000.00
银行承兑汇票	470,000,000.00	312,567,000.00
合计	470,000,000.00	322,567,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	64,170,580.37	26,414,036.87
合计	64,170,580.37	26,414,036.87

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

—应付账款 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额增加 37,756,543.50 元，增加幅度为 142.94%，主要系公司增加采购，应付货款增加所致。

—截至 2018 年 12 月 31 日，应付账款中不存在应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

30、预收款项**(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,561,602.65	30,359,430.89
合计	25,561,602.65	30,359,430.89

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项适用 不适用**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

—截至 2018 年 12 月 31 日, 预收款项中不存在预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

—截至 2018 年 12 月 31 日, 不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

31、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,024,880.18	56,645,495.81	57,041,356.33	2,629,019.66
二、离职后福利-设定提存计划	189,942.06	5,087,116.24	5,004,183.72	272,874.58
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,214,822.24	61,732,612.05	62,045,540.05	2,901,894.24

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,860,804.76	53,188,995.88	53,630,236.35	2,419,564.29
二、职工福利费		313,638.94	313,638.94	
三、社会保险费	107,296.33	1,476,292.54	1,430,912.59	152,676.28
其中: 医疗保险费	94,608.43	1,312,036.99	1,269,641.70	137,003.72
工伤保险费	5,120.55	100,519.42	99,006.21	6,633.76

生育保险费	7,567.35	63,736.13	62,264.68	9,038.80
四、住房公积金		1,556,896.00	1,556,896.00	
五、工会经费和职工教育经费	56,779.09	109,672.45	109,672.45	56,779.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,024,880.18	56,645,495.81	57,041,356.33	2,629,019.66

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	181,883.64	4,896,719.73	4,817,138.04	261,465.33
2、失业保险费	8,058.42	190,396.51	187,045.68	11,409.25
3、企业年金缴费				
合计	189,942.06	5,087,116.24	5,004,183.72	272,874.58

其他说明:

适用 不适用

—截至2018年12月31日的应付职工薪酬余额预计于2019年1月份支付, 没有属于拖欠性质的款项。

32、应交税费

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,956,981.24	9,825,743.32
消费税		
营业税		
企业所得税	27,360,154.17	13,841,602.75
个人所得税	418,074.01	472,616.61
城市维护建设税	2,962,317.93	2,811,223.06
教育费附加	1,870,565.19	1,762,640.26
房产税	600,393.82	600,393.82
土地使用税	17,500.00	1,408,990.29
合计	47,185,986.36	30,723,210.11

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,637,150.66	11,341,612.94
合计	9,637,150.66	11,341,612.94

其他说明:

适用 不适用**应付利息****(1). 分类列示**适用 不适用**应付股利****(1). 分类列示**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
服务类供应商	-	58,000.00
工程、设备类供应商	3,311,282.20	4,457,066.20
少数股东款	6,199,549.82	6,199,549.82
其他	126,318.64	626,996.92
合计	9,637,150.66	11,341,612.94

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

—截至 2018 年 12 月 31 日, 其他应付款中不存在应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

34、 持有待售负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	21,500.00	0.00
合计	21,500.00	0.00

其他说明:

—2018 年 12 月 14 日, 经公司 2018 年第三次临时股东大会决议, 公司拟将全资子公司揭阳佳富实业有限公司(以下简称“揭阳佳富”)100%的股权转让给公司实际控制人关联企业广东宝基投资(以下简称“宝基投资”)有限公司, 转让价格为 75,469.24 万元。上述股权转让价格根据北京华信众合资产评估有限公司于 2018 年 9 月 20 日出具的“华信众合评报字[2018]第 1136 号”资产评估报告协商确定。根据股权转让合同约定, 本协议生效后, 公司确定办理目标股权工商变更登记

手续 5 日内，宝基投资一次性向公司支付股权转让款总额的 30%；在目标股权转让至宝基投资名下之日起 8 个月内，宝基投资一次性向公司支付股权转让款总额的 20%；在目标股权转让至宝基投资名下之日起 12 个月内，宝基投资一次性向公司支付股权转让款总额的 25%；在目标股权转让至宝基投资名下之日起 16 个月内，宝基投资一次性向公司支付全部股权转让余款的 25%。截至 2018 年 12 月 31 日，上述交易尚未实施，故公司将揭阳佳富的全部资产负债作为“持有待售资产”、“持有待售负债”列报。

35、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	45,200,000.00	43,200,000.00
1年内到期的应付债券		790,509,795.91
1年内到期的长期应付款	140,655,587.56	92,009,914.62
合计	185,855,587.56	925,719,710.53

其他说明：

—一年内到期的非流动负债 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额减少了 739,864,122.97 元，幅度为 79.92%，主要是由于本期偿还于本年到期的应付债券所致。

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	200,623,000.00	303,047,169.80
合计	200,623,000.00	303,047,169.80

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 榕泰债	100.00			200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	1,163,000.00	-540,000.00		200,623,000.00
合计	/	/	/	200,000,000.00		200,000,000.00	1,163,000.00	-540,000.00		200,623,000.00

其他说明：

适用 不适用

—广东榕泰于 2018 年 4 月 2 日收到交易商协会关于公司发行超短期融资券的《接受注册通知书》（中市协注[2018]SCP75 号），交易商协会接受公司超短期融资券的注册，注册金额为 8 亿元人

民币，注册额度自注册通知书落款之日起 2 年内有效。2018 年 12 月 6 日，公司发行了广东榕泰 2018 年第一期超短期融资券，发行总额 2 亿元人民币，简称 18 榕泰 SCP001。起息日 2018 年 12 月 7 日，兑付日 2019 年 9 月 3 日，期限 270 日，票面利率 6.98%。

37、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	86,400,000.00	129,600,000.00
抵押借款		
保证借款	17,000,000.00	
信用借款		
合计	103,400,000.00	129,600,000.00

长期借款分类的说明：

—质押借款 2018 年 12 月 31 日余额详细情况如下：

借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
中国工商银行 揭阳分行	86,400,000.00	2017-1-1	2021-11-28	以北京森华易腾通信技术有限公司 5000 万股权作为质物
合计	<u>86,400,000.00</u>			

—保证借款 2018 年 12 月 31 日余额详细情况如下：

借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
厦门国际银行 珠海分行	17,000,000.00	2018-1-5	2020-10-19	杨宝生提供连带责任保证
合计	<u>17,000,000.00</u>			

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	103,529,110.7	133,146,402.27
专项应付款		
合计	103,529,110.7	133,146,402.27

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后租回形成融资租赁	103,529,110.7	133,146,402.27

其他说明：

项目	2018.12.31	2017.12.31
售后租回形成融资租赁	120,568,509.53	149,902,840.38
减：未确认融资费用	17,039,398.83	16,756,438.11
合计	103,529,110.7	133,146,402.27

—根据公司与广发融资租赁(广东)有限公司签订的售后回租形成融资租赁协议，公司向广发融资租赁(广东)有限公司售后回租一批固定资产，评估价值为 120,000,000.00 元。租赁期限为 36 个月，租赁开始日为 2016 年 11 月 29 日，分六期偿还，每期租金为 22,204,957.25 元。第一期租金间隔 9 个月，第二期租金间隔 3 个月，第三至第六期每期租金间隔 6 个月。其中 44,409,914.50 元租金将于一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债。

—根据公司与远东国际租赁有限公司签订的售后回租形成融资租赁协议，公司向远东国际租赁有限公司售后回租一批固定资产，评估价值为 131,500,000.00 元。租赁期限为 36 个月，租赁开始日为 2017 年 12 月 19 日，分十二期偿还，每期租金为 11,900,000.03 元。第一期租金间隔 1 个月，之后每期间隔 3 个月，最后一期间隔 5 个月。其中 47,600,000.12 元租金将于一年内到期，已重分

类至一年内到期的非流动负债。

—根据公司与广发融资租赁(广东)有限公司签订的售后回租形成融资租赁协议，公司向广发融资租赁(广东)有限公司售后回租一批固定资产，评估价值为 52,000,000.00 元。租赁期限为 36 个月，租赁开始日为 2018 年 5 月 23 日，分六期偿还，每期租金为 9,742,725.22 元。第一期租金间隔 3 个月，第二至第六期每期租金间隔 6 个月。其中 19,485,450.44 元租金将于一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债。

—根据公司与广发融资租赁(广东)有限公司签订的售后回租形成融资租赁协议，公司向广发融资租赁(广东)有限公司售后回租一批固定资产，评估价值为 48,000,000.00 元。租赁期限为 36 个月，租赁开始日为 2018 年 6 月 8 日，分六期偿还，每期租金为 8,993,284.81 元。第一期租金间隔 3 个月，第二至第六期每期租金间隔 6 个月。其中 17,986,569.62 元租金将于一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债。

—根据公司与广东一创恒健融资租赁有限公司签订的售后回租形成融资租赁协议，公司向广东一创恒健融资租赁有限公司售后回租一批固定资产，评估价值为 50,000,000.00 元，分三次发放，本次发放 30,000,000.00 元，租赁期限为 36 个月，租赁开始日为 2018 年 6 月 10 日，分十二期偿还，每期租金为 2,793,413.22 元。每期租金间隔 3 个月，其中 11,173,652.88 元租金将于一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债。

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,979,166.67	0.00	250,000.00	10,729,166.67	与资产相关的政府补助
合计	10,979,166.67	0.00	250,000.00	10,729,166.67	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术中	979,166.67		250,000.00			729,166.67	

创新能力项目							
重点技术改造项目	10,000,000.00					10,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	705,305,831.00						705,305,831.00

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,297,305,010.36			1,297,305,010.36
其他资本公积	2,400,000.00			2,400,000.00
合计	1,299,705,010.36			1,299,705,010.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

适用 不适用

49、专项储备适用 不适用**50、盈余公积**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,508,414.09	966,598.54		144,475,012.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	143,508,414.09	966,598.54		144,475,012.63

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

51、未分配利润适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	923,748,968.65	825,899,409.19
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	923,748,968.65	825,899,409.19
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	153,683,078.74	134,209,064.04
减: 提取法定盈余公积	966,598.54	1,094,213.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,907,738.20	35,265,291.55
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,035,557,710.65	923,748,968.65

一根据 2018 年 5 月 14 日召开的公司 2017 年年度股东大会决议,公司以最新总股本 705,305,831.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.58 元(含税),剩余未分配利润结转以后年度分配。

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

52、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,493,506,723.27	1,058,081,624.09	1,244,933,334.90	875,355,354.72
其他业务	206,599,645.22	187,002,697.12	398,440,327.30	366,200,920.67
合计	1,700,106,368.49	1,245,084,321.21	1,643,373,662.20	1,241,556,275.39

53、税金及附加适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,564,359.90	3,421,372.11
教育费附加	3,974,542.80	2,443,837.22
资源税		
房产税	1,361,773.60	1,415,009.44
土地使用税	5,170,570.16	3,016,073.19
车船使用税	14,200.00	7,796.80
印花税	1,274,884.50	708,718.86
环境保护税	2,908.50	
合计	17,363,239.46	11,012,807.62

54、销售费用适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,644,523.30	6,914,482.25
办公及差旅费	338,566.30	630,181.02
工资及福利费	9,073,358.57	13,836,699.90
业务费	733,191.76	1,307,049.41
汽车费用	177,699.12	120,009.12
租金	83,320.00	85,320.00
广告宣传费	3,002,349.41	538,378.46
其他		34,829.52
合计	21,053,008.46	23,466,949.68

55、管理费用适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	41,913,744.67	18,901,312.60
人工费用	15,628,360.57	16,194,061.30
无形资产摊销	9,572,700.12	6,867,481.39
长期待摊费用摊销	713,180.52	668,520.32
评估咨询费	6,980,891.58	7,024,784.37

财产保险费	1, 037, 116. 87	653, 111. 88
办公及差旅费	2, 391, 664. 44	1, 731, 401. 65
中介机构费	1, 819, 169. 82	1, 688, 490. 57
信息披露费	602, 262. 26	885, 524. 53
汽车费用	757, 643. 50	812, 353. 51
业务费	1, 659, 292. 33	1, 807, 432. 89
房租水电物业费	6, 137, 752. 38	4, 900, 504. 70
检测费	432, 631. 69	154, 888. 65
排污费		93, 319. 43
其他	2, 023, 383. 26	3, 524, 222. 87
合计	91, 669, 794. 01	65, 907, 410. 66

56、研发费用适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	6, 112, 288. 14	4, 236, 998. 19
直接投入	43, 814, 008. 05	31, 422, 811. 23
折旧与摊销	1, 364, 851. 20	2, 292, 877. 87
水电费	871, 288. 84	450, 218. 85
其他费用	41, 714. 36	336, 353. 12
合计	52, 204, 150. 59	38, 739, 259. 26

57、财务费用适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80, 698, 168. 89	118, 366, 297. 35
减: 利息收入	-30, 659, 922. 81	-12, 213, 633. 95
手续费支出	9, 484, 361. 88	10, 566, 760. 22
汇兑损益	-518, 226. 22	293, 050. 70
合计	59, 004, 381. 74	117, 012, 474. 32

58、资产减值损失适用 不适用

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	37, 767, 589. 14	4, 281, 566. 13
二、存货跌价损失	4, 884, 055. 46	
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	10,445,807.34	0.00
十四、其他		
合计	53,097,451.94	4,281,566.13

59、其他收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与经营活动相关且与资产相关的政府补助	250,000.00	250,000.00
与经营活动相关但不与资产相关的政府补助	8,807,600.00	2,109,500.00
合计	9,057,600.00	2,359,500.00

其他说明:

一 报告期内计入其他收益的政府补助:

政府补助种类	2018 年度	2017 年度
收到的与收益相关的政府补助:		
2016 年度省企业研究开发省级财政补助资金	-	2,109,500.00
注塑型粒状三聚氰胺-甲醛塑料的研究及产业化	7,200,000.00	-
2017 年度省企业研究开发省级财政补助资金	1,607,600.00	-
收到的与资产相关的政府补助:		
技术中心创新能力项目	250,000.00	250,000.00
合计	9,057,600.00	2,359,500.00

60、投资收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-57,484.79	-3,042.79
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收		

益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-440,131.38	0.00
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	3,549,324.75	7,854,876.72
合计	3,051,708.58	7,851,833.93

61、公允价值变动收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		23,363.83
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	0.00	23,363.83

62、资产处置收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	222,080.11	-95,931.51
合计	222,080.11	-95,931.51

63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

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
非流动资产处置利得合计			
其中: 固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助			
赔偿收入	63,451.80		63,451.80
业绩补偿	5,329,439.40		8,693,253.56
其他	280.00	11,941.60	280.00
合计	5,393,171.20	11,941.60	8,756,985.36

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

64、营业外支出

适用 不适用

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
捐赠支出	20,000.00		20,000.00
罚款、赔偿金	65.57	328,640.00	65.57
其他		5,339.78	
合计	20,065.57	333,979.78	20,065.57

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,268,913.85	18,159,529.91
递延所得税费用	-17,519,673.17	-894,322.32
合计	24,749,240.68	17,265,207.59

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	178,334,515.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,750,177.31
子公司适用不同税率的影响	-973,492.77
调整以前期间所得税的影响	2,013,331.66
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	432,179.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,000,603.03
加计扣除	-7,473,557.73
其他	
所得税费用	24,749,240.68

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	30,511,668.83	12,213,633.95
财政补助	8,807,600.00	2,109,500.00
其他	332,333.52	156,531.40
合计	39,651,602.35	14,479,665.35

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	46,480,627.15	39,888,503.72
保证金及押金	520,000.00	3,705,854.04
捐赠支出等	20,065.57	
其他	395,441.36	634,106.12
合计	47,416,134.08	44,228,463.88

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以资产作价入股设立子公司揭阳市	35,321,900.14	0.00

佳富实业有限公司时所缴纳的税金		
合计	35,321,900.14	0.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收售后回租固定资产的转让价款	130,000,000.00	116,655,000.00
合计	130,000,000.00	116,655,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	107,647,845.20	43,600,100.00
股权收购款、往来款	373,221.50	60,470,000.00
融资租赁手续费		1,200,000.00
并购重组顾问费		3,500,000.00
债券承销费用	600,000.00	3,679,245.28
合计	108,621,066.70	112,449,345.28

68、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	153,585,274.72	133,948,439.62
加: 资产减值准备	53,097,451.94	4,281,566.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,684,060.95	64,525,533.90
无形资产摊销	9,781,176.04	7,075,957.28
长期待摊费用摊销		1,870,220.33
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)	-222,080.11	95,931.51
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)		-23,363.83
财务费用(收益以“-”号填列)	83,210,999.09	126,431,077.21
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,051,708.58	-7,851,833.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-17,290,276.70	-632,910.97
递延所得税负债增加(减少以“-”)	-229,396.47	-261,411.35

号填列)		
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,063,598.25	-13,692,651.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-265,718,774.08	-8,642,297.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	304,304,962.11	88,015,282.32
其他	3,776,607.95	
经营活动产生的现金流量净额	414,991,895.11	395,139,539.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,051,546,289.65	1,761,783,983.05
减：现金的期初余额	1,761,783,983.05	1,075,248,080.21
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	-710,237,693.40	686,535,902.84

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额适用 不适用**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**适用 不适用**(4). 现金和现金等价物的构成**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,051,546,289.65	1,761,783,983.05
其中：库存现金	1,255,739.96	623,203.04
可随时用于支付的银行存款	1,050,290,549.69	1,761,160,780.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
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	1,051,546,289.65	1,761,783,983.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

2018 年 12 月 31 日资产负债表货币资金余额为 1,241,787,622.46 元, 2018 年度现金流量表中现金及现金等价物的期末余额为 1,051,546,289.65 元, 后者扣除了保证金 190,247,945.20 元以及还原了划分至持有待售资产的银行存款 6,612.39 元。

2017 年 12 月 31 日资产负债表货币资金余额为 1,847,384,083.05 元, 2017 年度现金流量表中现金及现金等价物的期末余额为 1,761,783,983.05 元, 后者扣除了保证金 85,600,100.00 元。

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	190,247,945.20	保证金及质押金
应收票据		
存货		
固定资产	325,833,410.65	抵押
无形资产	83,596,345.02	抵押
持有待售资产	164,963,628.66	抵押
长期股权投资	50,000,000.00	质押
合计	814,641,329.53	/

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	0.01	6.8632	0.07
其中: 美元	0.01	6.8632	0.07
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	1,289,459.55	6.8632	8,849,818.78
其中: 美元	1,289,459.55	6.8632	8,849,818.78
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			

人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
注塑型粒状三聚氰胺-甲醛塑料的研究及产业化	7,200,000.00	其他收益	7,200,000.00
2017 年度省企业研究开发省级财政补助资金	1,607,600.00	其他收益	1,607,600.00
技术中心创新能力项目	250,000.00	其他收益	250,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

公司名称	变更内容	合并期间	变更原因
揭阳市佳富实业有限公司	2018 年新增合并	2018 年 1 月	新设

—2018 年 1 月 11 日，揭阳市佳富实业有限公司经广东省揭阳市工商行政管理局核准设立登记，广东榕泰实业股份有限公司持有 100% 股权。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
揭阳市天元投资有限公司	揭阳	揭阳市揭东区榕江新城步行街A幢 89 号	投资	80.00	-	新设
北京森华易腾通信技术有限公司	北京	北京市海淀区丹棱街 1 号院 1 号楼 11 层 1103-1104	计算机产品和信息技术服务行业	100.00	-	非同一控制下的企业合并
北京云众林网络科技有限公司	北京	北京市海淀区清河安宁庄路 4 号 9 号楼四层 13 室	信息技术服务	-	100.00	-
张北榕泰云谷数据有限公司	张北	河北省张家口市张北县张北镇兴和西路 8 号	信息技术服务	100.00	-	新设
深圳金财通商业保理有限公司	深圳	深圳市福田区福田街道彩田南路中深花园 B 栋 1711	商业保理	100.00	-	新设
揭阳市佳富实业有限公司	揭阳	揭阳空港经济区砲台镇丰溪路段东海大酒店八层 801 单元	批发业	100.00	-	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

——公司不存在持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业适用 不适用**(2). 重要合营企业的主要财务信息**适用 不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	4,013,414.91	4,070,899.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-57,484.79	-3,042.78
--其他综合收益		
--综合收益总额	-57,484.79	-3,042.78

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据及应付账款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

一 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

一 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

一 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

一 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

本报告期末，公司无以公允价值计量的资产和负债。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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(%)
广东榕泰高级瓷具有限公司	揭阳市揭东县经济试验区 5 号路边	化工行业	RMB7142.56916	19.53	19.53

本企业的母公司情况的说明

揭阳市榕丰塑胶制品有限公司是由林素娟 100%控股，目前无实质性经营。

本企业最终控制方是杨启昭和林素娟夫妇

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

揭阳市兴盛化工原料有限公司	其他
杨宝生	其他
高大鹏	其他
肖健	其他
林岳金、罗海雄、徐罗旭、杨光、郑创佳、林伟雄、符正平、冯育升、庄耀名、杨愈静、陈东扬、朱少鹏、陈水挟	其他

其他说明

揭阳市兴盛化工原料有限公司为公司发起人，持有公司 11.36%的股份；杨宝生先生为公司实际控制人林素娟和杨启昭之儿子、公司董事长；高大鹏、肖健为公司股东，分别持有公司 8.08%、6.61%的股份。林岳金、罗海雄、徐罗旭、杨光、郑创佳、林伟雄、符正平、冯育升、庄耀名、杨愈静、陈东扬、朱少鹏、陈水挟等为关键管理人员。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

一接受担保**——借款担保**

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东榕泰高级瓷具有限公司	400,000,000.00	2015/12/1	2020/12/31	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、杨宝生、林凤	30,000,000.00	2018/5/17	2021/5/17	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	100,000,000.00	2018/8/21	2019/10/31	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	150,000,000.00	2017/8/3	2020/8/3	否
揭阳市佳富实业有限公司、杨宝生	150,000,000.00	2018/7/13	2021/7/12	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、杨宝生	150,000,000.00	2018/9/10	2019/9/6	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、杨宝生	100,000,000.00	2017/10/23	2022/10/22	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司、杨宝生	100,000,000.00	2016/5/26	2019/5/25	否
揭阳市兴盛化工原料有限公司	120,000,000.00	2018/11/28	2023/11/28	否
杨宝生	60,000,000.00	2017/1/5	2022/1/5	否
合计	<u>1,360,000,000.00</u> <u>0</u>			

——应付票据担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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、杨宝生	广东榕泰实业股份有限公司	200,000,000.00	2017/11/7	2018/9/27	是
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	130,000,000.00	2018/8/24	2019/11/2	否
杨宝生、林凤	广东榕泰实业股份有限公司	300,000,000.00	2018/1/1	2023/12/31	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	400,000,000.00	2015/12/1	2020/12/31	否
东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司、杨宝生	广东榕泰实业股份有限公司	80,000,000.00	2018/8/6	2020/8/5	否
合计		<u>1,110,000,000.00</u>			

——融资租赁担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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、杨宝生	广东榕泰实业股份有限公司	131,500,000.00	2017/12/19	2020/12/19	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、杨宝生、林凤	广东榕泰实业股份有限公司	52,000,000.00	2018/5/23	2023/5/23	否
广东榕泰高级瓷具有限公司、揭阳市兴盛化工原料有限公司、杨宝生、林凤	广东榕泰实业股份有限公司	48,000,000.00	2018/6/8	2023/6/8	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、杨宝生、林凤	广东榕泰实业股份有限公司	50,000,000.00	2018/6/4	2021/6/4	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合计		281,500,000.00			

(5). 关联方资金拆借适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	188.73 万元	184.94 万元

2018 年度关键管理人员人数合计为 15 人。

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

项目	2018. 12. 31		占全部应收(付)款项余额比重%	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
其他应收款:				
高大鹏	14,000.00	—	0.05	—
其他应收款合计	14,000.00	—	0.05	—
其他应付款:				
高大鹏	—	10,000.00	—	0.09
其他应付款合计	—	10,000.00	—	0.09

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用

于 2018 年 12 月 31 日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

项目	2018 年度
深圳金财通商业保理有限公司出资义务	50,000,000.00
揭阳市佳富实业有限公司出资义务	4,500,000.00
房屋及建筑物	18,198,220.83

2、 经营性租赁承诺

于 2018 年 12 月 31 日，子公司北京森华及北京云众林预计续约的租赁合同而尚不必在资产负债表上列示的经营性租赁承诺：

项目	2018 年度
1 年以内（含 1 年）	3,938,285.04
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	2,472,627.78

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	14,080,665.62
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,907,738.20

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

—公司 2018 年度利润分配方案为：公司拟以权益分派方案实施股权登记日为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税）。公司总股本可能由于限制性股票股份回购的原因在实施权益分派前发生变动，故公司拟以权益分派方案实施股权登记日为基数。经测算，考虑限制性股票股份回购情况，预计公司本次权益分派方案股权登记日总股本为 704,033,280.00 股，公司共派发现金红利为 14,080,665.60 元（含税）。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	化工板块	互联网综合服务 板块	分部间抵销	合计
营业收入	1, 198, 148, 481. 74	501, 957, 886. 75		1, 700, 106, 368. 49
营业成本	948, 922, 829. 55	296, 161, 491. 66		1, 245, 084, 321. 21
资产总额	6, 033, 333, 106. 01	570, 150, 129. 71	1, 198, 561, 757. 66	5, 404, 921, 478. 06
负债总额	2, 531, 985, 188. 68	89, 117, 648. 63	404, 054, 000. 48	2, 217, 048, 836. 83

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

--期末公司在银行开具的未履行完毕的不可撤销信用证共计 52, 896, 711. 32 元。

----2019 年 1 月 18 日, 公司与萍乡东方金鼎企业咨询中心(有限合伙)(以下简称“东方金鼎”)签订投资框架协议, 投资框架协议中关于标的股份转让相关安排如下:

(1) 在本协议规定的条件和条款满足的前提下, 东方金鼎同意将其持有的本协议签署之日能通科技股份有限公司(以下简称“能通公司”)一定比例的股份转让给公司, 公司有意受让该等股份(“标的股份转让”)。双方暂定该等拟转让的股份比例在 20%至 51%之间(“标的股份”), 具体比例、转让对价、支付方式等由双方协商签订后在股份转让协议中约定。

(2) 双方约定标的股份的转让价格按如下方式确定: 不超过人民币 12 亿元的能通公司整体估值*标的股份占能通公司总股份的比例。但标的股份的转让价格最终应以评估机构出具的对能通公司 100%的股份价值评估报告所载明的评估价值(“评估值”)为基础由双方协商一致确定。如届时整体评估值低于人民币 9 亿元, 则东方金鼎有权不向公司转让标的股份。如届时整体评估值高于人民币 12 亿元, 则乙方有权不购买标的股份。

(3) 双方将在能通公司项目一期建设封顶时就标的股份转让的预付款支付及其条件进行协商, 如协商一致并签署《预付款支付协议》, 则公司应就标的股份转让向东方金鼎支付预付款人民币 1 亿元(“预付款”)。东方金鼎特此同意将取得的预付款用于项目的建设和运营。上述预付款将在股份转让协议签署后转为股份转让价款的一部分; 后续价款支付双方将在股份转让协议等文件中协商确定。如双方未能于本协议签署后六个月内签署《预付款支付协议》, 则本协议立即自动终止。

(4) 除本协议另有规定外, 双方应于评估机构依法出具评估报告后按照本协议规定尽快签署正式

的股份转让协议。标的股份转让的具体安排将由双方届时在股份转让协议中确定。股份转让协议的批准、生效需符合中国法律、法规的相关规定。

(5) 东方金鼎将委托公司全资子公司北京森华易腾通信技术有限公司对项目机房设计、设备采购、运维等提供服务，并在达成一致后签署相关协议。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,673,833.26	30,385,044.00
应收账款	545,616,006.22	456,850,954.60
合计	550,289,839.48	487,235,998.60

其他说明:

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,673,833.26	30,385,044.00
商业承兑票据		
合计	4,673,833.26	30,385,044.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,363,298.81	
商业承兑票据		
合计	24,363,298.81	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

一应收票据 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额减少 25,711,210.74 元, 幅度为 84.62%, 主要系公司以票据结算款项减少所致。

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额				期初余额				账面价值		
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,800,261.45	2.95	17,800,261.45	100.00							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	581,882,365.63	96.24	36,266,359.41	6.23	545,616,006.22	487,333,134.78	100.00	30,482,180.18	6.25		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,915,762.00	0.81	4,915,762.00	100.00							
合计	604,598,389.08	/	58,982,382.86	/	545,616,006.22	487,333,134.78	/	30,482,180.18	/		
									456,850,954.60		

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
揭阳试验区永源塑料有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	客户已进入清算程序, 预计无法收回
揭阳市凯源达玩具有限公司	2,795,500.00	2,795,500.00	100.00	客户已进入清算程序, 预计无法收回
揭阳市辰龙丰玩具有限公司	1,224,928.50	1,224,928.50	100.00	客户已进入清算程序, 预计无法收回
揭阳市中贸塑胶实业有限公司	3,528,000.00	3,528,000.00	100.00	客户已进入清算程序, 预计无法收回
揭东县雅龙玩具有限公司	1,470,000.00	1,470,000.00	100.00	对方出现财务危机且处于破产重组阶段, 预计无法收回
揭东县永泰化工塑料有限公司	2,388,832.95	2,388,832.95	100.00	对方出现财务危机且处于破产重组阶段, 预计无法收回
揭阳市荣润塑胶有限公司	1,230,000.00	1,230,000.00	100.00	对方出现财务危机且处于破产重组阶段, 预计无法收回

揭阳市笃行鞋业有限公司	2,563,000.00	2,563,000.00	100.00	对方出现财务危机且处于破产重组阶段, 预计无法收回
黄山奥龙机电有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	对方出现财务危机且处于破产重组阶段, 预计无法收回
合计	17,800,261.45	17,800,261.45	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	505,881,378.95	25,294,068.95	5.00
1 年以内小计	505,881,378.95	25,294,068.95	5.00
1 至 2 年	63,332,174.57	6,333,217.46	10.00
2 至 3 年	10,012,510.40	3,003,753.12	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,637,379.85	818,689.93	50.00
4 至 5 年	1,011,459.55	809,167.64	80.00
5 年以上	7,462.31	7,462.31	100.00
合计	581,882,365.63	36,266,359.41	6.23

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 28,500,202.68 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

—截至 2018 年 12 月 31 日, 应收账款前五名情况:

序号	与本公司的关系	2018. 12. 31	账 龄	比例	坏账准备
----	---------	--------------	-----	----	------

1	非关联方	20,026,942.54	1 年以内	3.31	1,001,347.13
2	非关联方	17,390,000.50	1 年以内	2.88	869,500.03
3	非关联方	17,342,500.00	1 年以内	2.87	867,125.00
4	非关联方	15,413,257.00	1 年以内	2.55	770,662.85
5	非关联方	13,737,000.00	1 年以内	2.27	686,850.00
合 计		<u>83,909,700.04</u>		<u>13.88</u>	<u>4,195,485.01</u>

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

—截至 2018 年 12 月 31 日，应收账款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

2、 其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	256,153,857.50	39,598,012.75
合计	256,153,857.50	39,598,012.75

其他说明：

适用 不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息后的其他应收款。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,380,000.00	1.65	4,380,000.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	261,678,737.50	98.35	5,524,880.00	2.11	256,153,857.50	42,781,637.50	100.00	3,183,624.75	7.44	39,598,012.75
其中：账龄组合	23,496,637.50	8.83	5,524,880.00	23.51	17,971,757.50	28,221,637.50	65.97	3,183,624.75	11.28	25,038,012.75
合并范围内关联方组合	238,182,100.00	89.52	—	—	238,182,100.00	14,560,000.00	34.03	—	—	14,560,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	266,058,737.50	/	9,904,880.00	/	256,153,857.50	42,781,637.50	/	3,183,624.75	/	39,598,012.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳城市山海商业管理有限公司	4,380,000.00	4,380,000.00	100.00	预计无法收回款项
合计	4,380,000.00	4,380,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	3,000,000.00	150,000.00	5.00
1 年以内小计	3,000,000.00	150,000.00	5.00
1 至 2 年	11,500,000.00	1,150,000.00	10.00
2 至 3 年	6,064,860.00	1,819,458.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年	2,631,777.50	2,105,422.00	80.00
5 年以上	300,000.00	300,000.00	100.00
合计	23,496,637.50	5,524,880.00	23.51

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	27,876,637.50	28,221,637.50
往来款	238,182,100.00	14,560,000.00
合计	266,058,737.50	42,781,637.50

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,721,255.25 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	并表方往来款	237,772,100.00	0-2 年	89.37	

2	押金及保证金	11,500,000.00	1-2 年	4.32	1,150,000.00
3	押金及保证金	9,000,000.00	0-3 年	3.38	1,950,000.00
4	押金及保证金	4,380,000.00	1-2 年	1.65	4,380,000.00
5	押金及保证金	2,631,777.50	4-5 年	0.99	2,105,422.00
合计	/	265,283,877.50	/	99.71	9,585,422.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

—其他应收款 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额增加 216,555,844.75 元，增加幅度为 546.89%，主要系合并范围内关联往来款增加所致。

—截至 2018 年 12 月 31 日，期末其他应收款余额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，应收子公司及其他关联方明细如下：

名称	与本公司关系	金额	账龄	比例%
张北榕泰云谷数据有限公司	全资子公司	237,772,100.00	0-2 年	89.37
合计		237,772,100.00		89.37

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,222,000,000.00		1,222,000,000.00	1,222,000,000.00		1,222,000,000.00
对联营、合营企业投资	4,013,414.91		4,013,414.91	4,070,899.70		4,070,899.70
合计	1,226,013,414.91		1,226,013,414.91	1,226,070,899.70		1,226,070,899.70

(1). 对子公司投资

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
揭阳市天元投资有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
张北榕泰云谷数据有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京森华易腾通信技术有限公司	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		
合计	1,222,000,000.00			1,222,000,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京中石大科技园发展有限公司	4,070,899.70			-57,484.79					4,013,414.91	
小计	4,070,899.70			-57,484.79					4,013,414.91	
合计	4,070,899.70			-57,484.79					4,013,414.91	

其他说明:

一截至 2018 年 12 月 31 日, 公司未发现需计提长期股权投资减值准备的情况。

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√ 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	991, 548, 836. 52	761, 920, 132. 43	791, 200, 842. 88	597, 168, 328. 30
其他业务	206, 599, 645. 22	187, 002, 697. 12	398, 440, 327. 30	366, 200, 920. 67
合计	1, 198, 148, 481. 74	948, 922, 829. 55	1, 189, 641, 170. 18	963, 369, 248. 97

5、 投资收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-57, 484. 79	-3, 042. 79
处置长期股权投资产生的投资收益		-4, 195, 664. 28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	2, 184, 014. 66	7, 720, 166. 59
合计	2, 126, 529. 87	3, 521, 459. 52

6、 其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	222, 080. 11	非流动资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	9, 057, 600. 00	计入当期损益的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3, 549, 324. 75	理财收益
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提		

的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-440,131.38	处置可供出售金融资产投资损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,373,105.63	其他营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,066,082.20	其他非经常性损益
所得税影响额	-6,830,189.51	
少数股东权益影响额		
合计	38,997,871.80	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	4.91%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.66%	0.16	0.16

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	载有会计师事务所所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在“中国证券报”、“证券时报”、“证券日报”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：杨宝生

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 23 日

修订信息

适用 不适用