

# 广州市浪奇实业股份有限公司

## 2010 年半年度报告

广州市浪奇实业股份有限公司

董事长：

( 签名 ) \_\_\_\_\_

胡守斌

2010 年 8 月

## 广州市浪奇实业股份有限公司

## 2010年半年度报告

**重要提示：**本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对本半年度报告的内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

独立董事姜永宏先生出差在外未能亲自出席本次董事会会议，其授权委托独立董事何威明先生代为出席会议，并代为行使表决权。其他董事亲自出席了本次董事会会议。

本公司半年度财务会计报告未经会计师事务所审计。

公司董事长胡守斌先生、总经理傅勇国先生、财务负责人王英杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

|    |                     |    |
|----|---------------------|----|
| 一、 | 公司简介.....           | 3  |
| 二、 | 主要财务数据和指标.....      | 4  |
| 三、 | 股本变动及主要股东持股情况 ..... | 5  |
| 四、 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 7  |
| 五、 | 管理层讨论与分析 .....      | 8  |
| 六、 | 重要事项.....           | 15 |
| 七、 | 财务报告.....           | 22 |
| 八、 | 备查文件目录 .....        | 23 |

## 一、公司简介

- 1. 公司法定中文名称：**广州市浪奇实业股份有限公司  
**公司英文名称：**LONKEY INDUSTRIAL CO.LTD., GUANGZHOU
- 2. 公司股票上市交易所：**深圳证券交易所  
**股票简称：**广州浪奇  
**股票代码：**000523
- 3. 公司注册地址及办公地址：**广州市天河区黄埔大道东 128 号  
**邮政编码：**510660  
**公司国际互联网网址：**<http://www.lonkey.com.cn>  
**公司电子邮箱：**dm@lonkey.com.cn
- 4. 公司法定代表人：**胡守斌
- 5. 公司董事会秘书：**陈建斌  
**证券事务代表：**张晓敏  
**联系地址：**广州市天河区黄埔大道东 128 号  
广州市浪奇实业股份有限公司 董事会秘书处  
**电话：**(020)82162933 或 (020)82161128 转 6228  
**传真：**(020)82162986  
**电子邮箱：**dm@lonkey.com.cn
- 6. 公司选定的信息披露报纸：**《中国证券报》、《证券时报》  
**中国证监会指定国际互联网网址：**<http://www.cninfo.com.cn>  
**半年度报告备置地点：**公司董事会秘书处
- 7. 其他有关资料：**  
**公司首次注册或变更注册登记日期、地点：**  
**首次注册登记日期：**1993 年 2 月 16 日  
**注册登记地点：**广州市黄埔大道东 128 号  
**企业法人营业执照注册号：**440101000035358  
**税务登记号码：**440106190486450  
**组织机构代码：**19048645-0  
**公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：**  
**名称：**立信羊城会计师事务所有限公司  
**办公地：**广州市林和西路 3 - 15 号耀中广场 11 楼  
**公司聘请的律师事务所名称、办公地址：**  
**名称：**广东正平天成律师事务所  
**办公地：**广州市环市东路 472 号粤海大厦 21 楼

## 二、主要财务数据和指标

### 1. 主要财务指标 (未经审计):(单位:元)

|                         | 本报告期末          | 上年度期末          | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|-------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 总资产                     | 780,848,535.15 | 758,495,173.03 | 2.95%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益         | 469,440,582.66 | 463,219,426.28 | 1.34%            |
| 股本                      | 172,581,794.00 | 172,581,794.00 | 0.00%            |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)    | 2.72           | 2.68           | 1.49%            |
|                         | 报告期(1-6月)      | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业总收入                   | 490,241,017.35 | 413,411,195.51 | 18.58%           |
| 营业利润                    | 7,323,934.30   | 6,146,989.08   | 19.15%           |
| 利润总额                    | 7,454,205.30   | 6,316,059.15   | 18.02%           |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 6,045,729.47   | 4,620,023.96   | 30.86%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 5,936,849.91   | 4,418,228.91   | 34.37%           |
| 基本每股收益(元/股)             | 0.035          | 0.027          | 29.63%           |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.035          | 0.027          | 29.63%           |
| 净资产收益率(%)               | 1.29%          | 1.01%          | 0.28%            |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 11,615,645.08  | 21,135,691.58  | -45.04%          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)    | 0.07           | 0.12           | -41.67%          |

“扣除非经常性损益后的净利润”指标中包含以下扣除项目和金额:(单位:元)

| 非经常性损益项目           | 金额         |
|--------------------|------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 130,271.00 |
| 所得税影响额             | -21,391.44 |
| 合计                 | 108,879.56 |

### 2. 利润表附表:

| 报告期利润                   | 净资产收益率 |       | 每股收益   |        |
|-------------------------|--------|-------|--------|--------|
|                         | 全面摊薄   | 加权平均  | 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          | 1.29%  | 1.29% | 0.04   | 0.04   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.26%  | 1.26% | 0.03   | 0.03   |

### 三、股本变动及主要股东持股情况

#### 1. 股本变动情况：

报告期内，公司股份总数和股本结构未发生变动。

#### 公司股份变动情况表

数量单位：股

|                    | 本次变动前     |        | 本次变动增减(+,-) |    |       |            |    | 本次变动后     |        |
|--------------------|-----------|--------|-------------|----|-------|------------|----|-----------|--------|
|                    | 数量        | 比例%    | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他(股改对价安排) | 小计 | 数量        | 比例%    |
| <b>一、有限售条件股份</b>   | 78427404  | 45.444 | 0           | 0  | 0     | 0          | 0  | 78427404  | 45.444 |
| 1、国家持股             | 78395049  | 45.425 | 0           | 0  | 0     | 0          | 0  | 78395049  | 45.425 |
| 2、国有法人持股           |           |        |             |    |       |            |    |           |        |
| 3、其他内资持股           | 32355     | 0.019  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0  | 32355     | 0.019  |
| 其中：                |           |        |             |    |       |            |    |           |        |
| 境内法人持股             |           |        |             |    |       |            |    |           |        |
| 境内自然人持股<br>(包含高管股) | 32355     | 0.019  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0  | 32355     | 0.019  |
| 4、外资持股             |           |        |             |    |       |            |    |           |        |
| 其中：                |           |        |             |    |       |            |    |           |        |
| 境外法人持股             |           |        |             |    |       |            |    |           |        |
| 境外自然人持股            |           |        |             |    |       |            |    |           |        |
| <b>二、无限售条件股份</b>   | 94154390  | 54.557 | 0           | 0  | 0     | 0          | 0  | 94154390  | 54.557 |
| 1、人民币普通股           | 94154390  | 54.557 | 0           | 0  | 0     | 0          | 0  | 94154390  | 54.557 |
| 2、境内上市的外资股         |           |        |             |    |       |            |    |           |        |
| 3、境外上市的外资股         |           |        |             |    |       |            |    |           |        |
| 4、其他               |           |        |             |    |       |            |    |           |        |
| <b>三、股份总数</b>      | 172581794 | 100    | 0           | 0  | 0     | 0          | 0  | 172581794 | 100    |

#### 2. 主要股东情况介绍：

(1) 本报告期末股东总数和持股情况：(单位：股)

| <b>股东总数</b>            |  | 26876人  |            |             |            |
|------------------------|--|---------|------------|-------------|------------|
| <b>前10名股东持股情况</b>      |  |         |            |             |            |
| 股东名称                   | 股东性质   | 持股比例    | 持股总数       | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 广州轻工工贸集团有限公司           | 国有法人   | 45.425% | 78,395,049 | 78,395,049  | 0          |
| 周翠金                    | 境内自然人  | 0.457%  | 790,000    | 0           | 未知         |
| 雷时笛                    | 境内自然人  | 0.391%  | 675,000    | 0           | 未知         |
| 王立盛                    | 境内自然人  | 0.349%  | 602,800    | 0           | 未知         |
| 刘玮                     | 境内自然人  | 0.313%  | 540,000    | 0           | 未知         |
| 蔡锡文                    | 境内自然人  | 0.306%  | 528,894    | 0           | 未知         |
| 周世倬                    | 境内自然人  | 0.299%  | 517,200    | 0           | 未知         |
| 杨淑杰                    | 境内自然人  | 0.258%  | 446,100    | 0           | 未知         |
| 王健                     | 境内自然人  | 0.232%  | 400,000    | 0           | 未知         |
| 曹玲                     | 境内自然人  | 0.232%  | 400,000    | 0           | 未知         |
| <b>前10名无限售条件股东持股情况</b> |  |         |            |             |            |
| 股东名称                   | 持有无限售条件股份数量  |         | 股份种类       |             |            |
| 周翠金                    | 790,000  |         | 人民币普通股     |             |            |
| 雷时笛                    | 675,000  |         | 人民币普通股     |             |            |
| 王立盛                    | 602,800  |         | 人民币普通股     |             |            |
| 刘玮                     | 540,000  |         | 人民币普通股     |             |            |
| 蔡锡文                    | 528,894  |         | 人民币普通股     |             |            |
| 周世倬                    | 517,200  |         | 人民币普通股     |             |            |
| 杨淑杰                    | 446,100  |         | 人民币普通股     |             |            |
| 王健                     | 400,000  |         | 人民币普通股     |             |            |
| 曹玲                     | 400,000  |         | 人民币普通股     |             |            |
| 刘娟                     | 394,000  |         | 人民币普通股     |             |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明       | 注：股东广州轻工工贸集团有限公司是代表国家持有股份的单位，该部分股份属有限售条件股份。本公司未知前10名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司股东中没有作为战略投资者或一般法人参与配售新股而成为前10名股东的。 |         |            |             |            |

(2) 持有本公司5%以上(含5%)股份的股东的情况：

本报告期末，持有本公司5%以上(含5%)股份的股东有一名，为广州轻工工贸集团有限公司，所持股份为国家股，持股数为78,395,049股，持股比例为45.425%。其所持股份并无发生质押或冻结的情况。

(3) 报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变化。

#### 四． 董事、监事、高级管理人员情况

##### 1． 董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况（截止至2010年6月30日）。

| 姓名  | 职务          | 性别 | 年龄(岁) | 任期起止日期                 | 年初持股数(股) | 变动数增+/<br>减-(股) | 年末持股数(股) | 变动原因 |
|-----|-------------|----|-------|------------------------|----------|-----------------|----------|------|
| 胡守斌 | 董事长         | 男  | 57    | 2009年11月16日至2011年6月26日 | 0        | 0               | 0        | -    |
| 傅勇国 | 副董事长、总经理    | 男  | 47    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 6300     | 0               | 6300     | -    |
| 何威明 | 独立董事        | 男  | 47    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 0        | 0               | 0        | -    |
| 姜永宏 | 独立董事        | 男  | 41    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 0        | 0               | 0        | -    |
| 钟学军 | 独立董事        | 男  | 48    | 2009年6月16日至2011年6月26日  | 0        | 0               | 0        | -    |
| 姚伟民 | 董事          | 男  | 50    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 0        | 0               | 0        | -    |
| 赵璧秋 | 董事          | 男  | 47    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 0        | 0               | 0        | -    |
| 古建华 | 监事会主席       | 男  | 55    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 4300     | 0               | 4300     | -    |
| 金建忠 | 独立监事        | 男  | 66    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 0        | 0               | 0        | -    |
| 何伟文 | 监事、工会主席     | 男  | 55    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 20140    | 0               | 20140    | -    |
| 陈树旭 | 副总经理        | 男  | 44    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 4200     | 0               | 4200     | -    |
| 陈 韬 | 副总经理、总工程师   | 男  | 45    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 3100     | 0               | 3100     | -    |
| 王英杰 | 财务负责人       | 男  | 52    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 2500     | 0               | 2500     | -    |
| 陈建斌 | 董事会秘书、总经理助理 | 男  | 42    | 2008年6月27日至2011年6月26日  | 2600     | 0               | 2600     | -    |

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员没有被授予限制性股票、股票期权的情况，其个人持股情况没有发生变化。

##### 2． 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

本报告期内，公司没有新聘或解聘董事、监事和高级管理人员的情况。

## 五. 管理层讨论与分析

今年上半年,市场竞争激烈,各大日化用品企业在终端市场上不断变换手法对产品实施降价;受整体经济环境影响,各主要原料均有不同程度的上涨,原纸、塑料的上涨,供应商人力资源成本的上升,导致包装材料的采购价格上升,直接影响了公司的整体采购成本。

### 1. 公司总体经营情况:(单位:元)

2010年公司面对加工订单下降、竞争对手降价竞争等种种不利的市场环境的巨大影响,公司贯彻今年“夯实精细化管理,有效突破瓶颈”的工作主题,按浪奇盈利模式制定具体行动措施。报告期内,公司完成主营收入48785万元,对比去年同期上升18.72%,完成净利润604万元,对比去年同期增长了31.05%。上半年重点工作回顾如下:

#### (1)建立浪奇赢利模式

公司推行“数字思维、成果思维、内向思维”三大管理思维和“认真、快、坚守承诺”的工作作风,将外部市场目标转化成企业内部目标,把企业内部目标转化为每个人的工作目标,建立“人人头上有指标”的考核指标,推进公司目标与预算的执行。

公司组织了浪奇赢利模式系统的培训,提出2010年部门目标保障措施,并落实“人人头上有指标”,为每位员工设定指标。在日常管理中,公司提出落实周计划、工作日志等措施加强日常管理,保障目标达成。

#### (2)赢利创新——集中资源、实现增长

1)开发有质量客户,培育成熟核心市场:强化营销管理,完善市场运作模式。通过深耕市场推广、零售门店拓展、品牌推广、产品切换,开展有质量经销商客户的开发及培育,完善各市场客户网络布局工作,为生意发展提供网络支持。同时,集中资源发展一线市场,培育成熟核心市场。整体生意以现代零售门店生意为主,传统批发渠道生意为辅,实现“双轨并进”。

2)稳定发展马来西亚市场,突破新市场:加大对马来西亚市场的推广力度,拓宽产品销售渠道。加强与美国代理的沟通,建立互信互助的合作关系,实现美国及澳洲加工业务订单计划。充分发挥网络作用,开发新的外贸业务。加大开发非洲市场工作力度,派驻人员跟进销售,建立网络系统,确保非洲市场销售量的增加,三月份已实现尼日利亚市场的首批订单。

#### (3)产品创新——落实品牌规划,推动新产品上市

1)推出MES核心产品:整合推出新浪奇洗衣液、新浪奇洗衣粉、高富力绿茶洗洁精等MES产品系列。目前已推出了29个新品上市,向市场展现绿色浪奇的新形象。



2) 调整产品发展模式：改变过去“多而全”的产品发展模式，把重点放在有潜力的项目上，建立产品评估和淘汰系统。

3) 积极引导产品配方技术的攻关工作，扩大与上游产业的技术合作，做好有明显技术特点的产品储备，为后续市场推广做好准备。

4) 改变过去依靠经验、个人判断来推出新产品的模式，确立消费者研究系统，包括流程、决策窗口、机会判定等，依据消费者和市场的量化数据来决定产品开发与推出。

(4) 技术创新——建立支持可持续发展的科技平台

1) 按低成本改造原则，以生物燃料作为替代燃料，进行洗衣粉热风炉热源改造。

2) 科技平台的建立和创新：建立起支持可持续发展战略的科技平台，并通过创新管理机制和手段来推进科技创新工作。

3) 技术开发及服务支持：今年进行以MES合成及应用为代表的技术开发，完成了MES洗衣粉、洗洁精、洗衣液等配方的开发工作，并为南沙生产基地的建设和生产提供技术支持。

(5) 管理创新——加强内控，推进新型执行文化建设

1) 推进新型执行文化建设：加强对文件档案管理、内控制度、会议决议、市场表现等方面的检查，将效率低下的情况及时通过总经理办公扩大会议、目标考核报告等方式进行及时的曝光，进一步推进公司执行力文化的建设。

通过对各部门的档案管理、文件制度的执行情况进行检查，针对各部门所存在着的问题，发出书面整改要求，通过检查与纠正，有效堵塞管理漏洞，提高各部门制度执行力。为提高会议产出，公司规范会议报告形式，落实数字化措施，并对会议决议执行情况进行跟踪，曝光不按照公司制度执行、执行不力的现象，大大增强各部门解决问题的压力，有效提高会议解决问题的积极性。

2) 设立目标与行动工作日志：建立目标行动与沟通平台，实行计划与日志撰写与管理者评阅，并建立行动与目标工作指引及检查跟进措施，使员工关注目标，进行有效的执行管理。

3) 完善全面覆盖的内控体系：在全面总结2009年公司加强内控各项措施的基础上，以建设“全面覆盖的内控体系”为目的，依靠内审、财务、督导、纪委各个控制机构，进一步完善审计、市场督导、财务支出控制、采购询价制度、招标制度、原始凭证检查、盘点等制度，保证公司资产安全，有效堵塞管理漏洞。

4) 精简高效、建立目标激励机制：从2009年起试行工作任务承包办法，通过减员增效，上半年全员劳动生产率比去年同期增长19%；落实“千斤重担万人挑，人人头上有指标”工作，加强激励与约束，发挥薪酬激励作用。将公司的年度目标、部门目标作为考核依据，推

出部门工资与部门目标、公司目标挂钩的考核方案，激励各部门努力实现目标。

5) 发挥 SAP 管理作用：针对管理数据应用所存在的问题，设计了销售发票查询系统，采购订单查询系统、运输查询系统，强化 SAP 系统对物流、销售运作流程管理、日常管理的核心作用，通过 SAP 应用辅助落实控制措施，尽可能地实现以系统来控制流程，最大限度地避免人为控制流程的情况，减少公司管理漏洞，提高执行落实力度。

#### (6) 推进“降成本、削费用”活动

公司贯彻落实“降成本，削费用”各项措施，进行部门目标层层分解，人人头上有指标，通过严格管理、严格控制、严谨操作等具体实施办法，公司的采购成本、制造成本有所下降。通过技术改造和严格控制各项浪费水、电行动，能耗也较去年同期下降了。公司的各项成本费用得到有效控制。

| 项 目                      | 2010年1-6月份     | 2009年1-6月份     | 变动情况(增+/-减-) |
|--------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入                     | 490,241,017.35 | 413,411,195.51 | 18.58%       |
| 营业利润                     | 7,323,934.30   | 6,146,989.08   | 19.15%       |
| 净利润                      | 6,042,745.42   | 4,611,053.58   | 31.05%       |
| 归属于母公司所有者的净利润            | 6,045,729.47   | 4,620,023.96   | 30.86%       |
| 销售费用                     | 39,750,640.38  | 32,705,038.26  | 21.54%       |
| 财务费用                     | 1,796,184.56   | 2,607,952.54   | -31.13%      |
| 资产减值损失                   | 507,603.47     | -7,499.36      | 6868.63%     |
| 投资收益                     | 1,490,946.03   | -796,452.31    | 287.20%      |
| 经营活动产生的现金流量净额            | 11,615,645.08  | 21,135,691.58  | -45.04%      |
| 现金及现金等价物净增加额             | -8,846,347.90  | 121,973,740.01 | -107.25%     |
| 收到的税费返还                  | 593,014.93     | 97,347.74      | 509.17%      |
| 支付的各项税费                  | 16,275,770.32  | 26,135,279.70  | -37.72%      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 6,428,574.23   | 2,138,254.47   | 200.65%      |
| 投资所支付的现金                 | 0.00           | 10,584,000.00  | -100%        |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          | 0.00           | 118,121,167.60 | -100%        |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          | 42,000,000.00  | 0.00           | 100%         |

|        | 2010 年 6 月 30 日 | 2010 年 1 月 1 日 | 变动情况(增+/-减-) |
|--------|-----------------|----------------|--------------|
| 应收票据   | 30,399,090.22   | 43,885,410.44  | -30.73%      |
| 应收账款   | 139,353,027.88  | 122,144,747.28 | 14.09%       |
| 应收股利   | 1,507,066.66    | 40,800.00      | 3593.79%     |
| 存货     | 112,692,364.07  | 82,380,955.51  | 36.79%       |
| 其他流动资产 | 80,154.99       | 58,181.25      | 37.77%       |
| 在建工程   | 8,936,801.50    | 3,882,986.16   | 130.15%      |
| 长期待摊费用 | 4,531,993.39    | 6,590,284.56   | -31.23%      |
| 短期借款   | 100,000,000.00  | 70,000,000.00  | 42.86%       |
| 应付职工薪酬 | 3,427,423.98    | 6,753,783.38   | -49.25%      |
| 应交税费   | 5,270,129.75    | 10,216,602.13  | -48.42%      |
| 少数股东权益 | 2,277,635.00    | 1,563,867.77   | 45.64%       |

公司管理层讨论与分析总体经营情况变动原因:

(1) 营业收入增长主要是因为公司今年推行浪奇赢利模式，并集中资源进行市场推广，不断开发有质量客户，使公司营业收入较去年同期增长；

(2) 营业利润、净利润、归属于母公司所有者的净利润增长主要是通过“降成本、削费用”措施，节能降耗，降低采购成本和制造成本，使公司的营业利润和净利润均取得不同程度的增长；

(3) 销售费用增长主要是因公司加大促销力度和广告投入所致；

(4) 财务费用减少主要是去年票据贴息业务发生额较大所致；

(5) 资产减值损失增长主要是今年存货增加而导致计提存货跌价损失增加和应收款计提坏账减值准备增加所致；

(6) 投资收益本年发生额比上年发生额增长主要是公司投资的广东奇鹏生物科技股份有限公司的投资收益所致；

(7) 经营活动产生的现金流量净额减少主要是收到的其他与经营活动有关的现金减少所致；

(8) 现金及现金等价物净增加额减少主要是支付的其他与筹资活动有关的现金 4200 万元，使筹资活动现金流出增加，导致现金及现金等价物净增加额减少；

(9) 收到的税费返还增长主要是出口退税减少所致；

(10) 支付的各项税费减少主要是本期增值税比上期大幅减少所致；

(11) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增长主要是增加了广州浪奇日用品有限公司和韶关浪奇的在建工程；

- (12) 投资所支付的现金减少主要是上年投资了广州奇宁化工有限公司 1058.4 万元所致；
- (13) 收到的其他与筹资活动有关的现金减少主要是本期没有发生收到的其他与筹资活动有关的现金；
- (14) 支付的其他与筹资活动有关的现金增长主要是偿还上年度筹资款；
- (15) 应收票据较年初增长主要是报告期内应收票据贴现 1400 万元所致；
- (16) 应收账款较年初增长主要是公司销售业务增长，资金回笼放慢所致；
- (17) 应收股利较年初增长主要是公司应收投资广东奇鹏生物科技股份有限公司投资收益所致；
- (18) 存货较年初增长主要是公司为应对原料价格上涨增加原材料储备所致；
- (19) 在建工程较年初数增长主要是公司子公司韶关浪奇有限公司报告期内增加了磺化生产线的建设以及子公司广州浪奇日用品有限公司南沙项目的建设所致；
- (20) 长期待摊费用较年初减少主要是本年摊销所致；
- (21) 短期借款较年初增长主要是本年向银行借款金额增加所致；
- (22) 应付职工薪酬较年初减少发放了 2009 年我公司员工的已计提年终奖所致；
- (23) 应交税费年末数比年初数减少主要是主要是本年度缴交上年度的增值税所致；
- (24) 少数股东权益较年初增长主要是增加了广州市日用化学研究所的少数股东权益所致。

## 2. 公司报告期内主营业务范围及经营状况：

本公司是国内大型的日用化工企业，行业类属为化学原料及化学制品制造业（C43）。公司主要从事“浪奇”、“高富力”、“维可倚”、“天丽”和“万丽”等品牌的洗涤用品和磺酸、AES 等化工原料的开发、生产和销售。报告期内，公司经营情况如下：

### （1）公司主营业务业绩情况：（单位：人民币元）

| 主营业务分行业情况 |                |                |        |                |                |               |
|-----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品   | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
| 日用化学产品制造  | 487,854,148.02 | 414,964,183.02 | 14.94% | 18.72%         | 21.78%         | -12.51%       |
| 主营业务分产品情况 |                |                |        |                |                |               |
| 民用产品      | 326,212,342.14 | 260,155,268.46 | 20.25% | 10.64%         | 8.86%          | 6.88%         |
| 工业产品      | 161,641,805.88 | 154,808,914.56 | 4.23%  | 39.24%         | 52.11%         | -65.72%       |
| 合计        | 487,854,148.02 | 414,964,183.02 | 14.94% | 18.72%         | 21.78%         | -12.51%       |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 元。

按地区分类情况：

| 地区     | 营业收入           | 营业收入比上年增减(%) |
|--------|----------------|--------------|
| 华南区域   | 278,182,801.08 | 27.91%       |
| 全国性经销商 | 209,671,346.94 | 8.38%        |
| 合计     | 487,854,148.02 | 18.72%       |

(2) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力的变化情况。

报告期内，公司民用产品和工业产品的销售均有不同程度的增长，但由于原料价格上涨导致工业产品成本上升，毛利率下降。

(3) 报告期内，没有发生对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(4) 报告期内，发生来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上(含 10%) 的情况。

本公司参股的广东奇鹏生物科技股份有限公司成立于 2009 年 10 月 14 日，该公司取得食品行政许可、玉米农副产品经营许可，主要从事生物科技的研发；生物科技信息咨询；货物进出口、技术进出口；批发、零售预包装食品等。报告期内，该公司开始淀粉糖贸易，实现利润 230 万元，净利润 172 万元。报告期内，本公司与该公司另一股东方广东鹏锦实业有限公司签订股东协议，同意由广东鹏锦实业有限公司全权运作广东奇鹏生物科技股份有限公司，每年可获取不低于 10% 的税后收益。报告期内，本公司从该公司获取投资收益 146.67 万元。

本公司参股的广州市奇宁化工有限公司主要生产和销售 MES 等表面活性剂，报告期内，该公司尚在建设阶段，主营业务收入为 21 万元，净利润为-176 万元。

(5) 经营中的问题、困难与风险。

虽然上半年公司针对市场变化采取了多项措施，但对比公司的经营目标还是存在着较大的距离，有待于下半年采取有效的行动来改善提高。公司存在以下几个问题：

公司销售收入、毛利完成指标落后目标值；

公司内部控制措施有待进一步加强；

多品种生产计划的合理调配、灵活安排等方面有待提高；现有的产能配置对小批量、多品种生产时的适应能力不足；

物流配送满足不了市场需求。表现在配送速度慢、回单不及时、部分承运的运输商服务质量差。

### 3. 公司投资情况：

#### (1) 募股资金使用情况：

本报告期内，公司没有募股资金，也没有往年募股资金延续到本报告期使用。

#### (2) 重大非募股资金投资项目的实际进度和收益情况：

本公司参股的广州市奇宁化工有限公司在报告期内厂房等主体的土建基本完成，办公楼在7月底可交付使用，尚余围墙、马路等土建工程还在建设中；该项目的污水的主体安装也已完成；设备方面，除了个别设备需修改未安装外，大部分设备已安装完毕，安装工程已进入后期阶段。预计10月底可全面竣工进入试车投产阶段。报告期内，该公司未产生效益。

本公司的控股子公司广州浪奇日用品有限公司目前已完成了部分工程施工图的审查工作，在2010年下半年进入全面施工状态。但受广州市政府有关2010年广州亚运会亚残运会期间（2010年9月30日至2010年12月22日）控制建设工地扬尘和噪声措施影响，有可能会拖延施工进度，该公司已制定了亚运影响的南沙土建施工的应急预案，将争取在2011年中期完工并投入使用。报告期内，该公司未产生效益。

报告期内，本公司从参股的广东奇鹏生物科技股份有限公司获取投资收益146.67万元。

报告期内，本公司参股的广州市方大包装有限公司已完成清算工作，注销营业执照，本公司已将广州市方大包装有限公司的长期股权投资结清，处置该项投资产生投资收益53万元。

### 4. 报告期实际经营成果与定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较。

公司的实际经营成果与定期报告披露的有关计划或展望不存在重大差异。

### 5. 下半年的计划和风险应对：

针对公司上半年营运过程存在的问题，为了保证公司全年经营指标的完成，公司计划于下半年采取如下的行动：

- (1) 推行“浪奇盈利模式”，贯彻落实执行措施，提升销量与毛利水平；
- (2) 乡镇深耕渠道、现代零售渠道双轨制提速；
- (3) 寻求战略合作的供应商，解决现阶段供应需求，为未来南沙生产基地的供应需求作准备；
- (4) 坚持“降成本、削费用”措施，发动员工自觉提出合理化建议；

- (5) 加快南沙生产基地项目的建设；
- (6) 建立应急预案，降低“亚运风险”；
- (7) 加强内部控制，建立新型执行力；
- (8) 降低应收货款在途金额，控制帐龄、坏帐风险。

#### **6. 经营环境以及宏观政策、法规的重大变化，对公司的财务状况和经营成果产生的重要影响。**

没有对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的重大变化。

#### **7. 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明。**

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润不会亏损，与上年同期相比不会发生大幅度变动。

#### **8. 本次中期报告未经注册会计师审计。会计师事务所没有对公司2009年度报告中的财务报告出具有解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告。**

## **六. 重要事项**

### **1. 公司治理情况：**

报告期内，根据中国证监会有关文件的要求，公司在公司治理方面的推进工作情况如下：

根据中国证监会广东监管局《关于开展上市公司信息披露检查专项活动的通知》（广东证监[2010]30号文，以下简称“通知”）的要求，公司从今年2月起制定了信息披露检查专项活动的实施方案，开展信息披露检查专项活动。本公司对信息披露的制度建设和执行情况、内幕信息管理情况、股票交易异常波动情况和董事、监事及高级管理人员持股变动情况进行自查，在自查中发现公司信息披露管理存在以下问题：

- (1) 公司的信息披露制度仍有待完善；

本公司尚未制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》；本公司的《信息披露制度》中没有明确董事和董事会、监事和监事会以及高级管理人员等对信息的报告、审议和披露的职责；没有明确董事、监事和高级管理人员履行信息披露职责的记录和保管的要求；没有明确信息披露相关文件、资料的档案管理的要求。本公司的《内幕信息知情人员报备制度》没

有明确公司内幕信息的管理机构；没有明确内幕信息的监控、披露以及知情人登记、备案等日常管理工作的负责部门及负责人。

(2) 信息管理工作未能严格按照本公司制定的相关制度执行；

本公司对子公司的信息管理也有待加强，未能严格按照本公司《重大信息内部报告制度》，要求子公司及时提供重要信息资料；未能按本公司《接待和推广工作制度》要求对公司进行的接待和推广活动建立备查登记，未能对接受或邀请对象的调研、沟通、采访及宣传、推广等活动予以详细记载。

公司进行信息披露自查后，切实做好整改工作，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并对《信息披露制度》和《内幕信息知情人员报备制度》进行重新修订补充，上述制度已于6月4日获得第六届董事会第十七次会议审议通过。同时，公司也加强了制度管理，有效提高制度的执行力。

2. 公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况，报告期内配股方案的实施情况：

公司2009年度利润分配方案为：以2009年末总股份172,581,794股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.20元（含税），本年度不进行资本公积金转增股本。该分配方案于2010年6月29日经2009年度股东大会审议通过。在报告期内，公司2009年度的利润分配方案尚未实施。

在报告期内公司没有进行配股。

3. 公司中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：不分配、不转增。

4. 股权激励实施情况。报告期内，公司未实施股权激励方案。

5. 重大诉讼、仲裁事项：本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

6. 报告期内公司收购兼并、资产重组事项的简要情况及进程：无。

7. 重大关联交易事项：

(1) 购销商品、提供劳务发生的关联交易：公司购买商品的关联交易总额为144.20万元，公司提供劳务（委托加工）发生的关联交易总额为0元。

| 关联交易方         | 交易内容 | 定价原则 | 交易金额      | 占同类交易总额的比例 | 结算方式 |
|---------------|------|------|-----------|------------|------|
| 广州百花香料股份有限公司  | 购买货物 | 注1   | 144.20万元  | 3.03%      | 转账   |
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 运输服务 | 注1   | 1086.19万元 | 87.09%     | 转账   |

注1：根据向符合本公司需求的供应商的询价情况或按同类产品、服务的市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，双方协商确定交易价格。



公司与日常经营相关的关联交易事项在报告期内的执行情况：

报告期内，公司上述关联交易与公司于2010年4月22日和6月5日在《中国证券报》和《证券时报》上披露的2010年日常关联交易公告内容不存在明显差异，实际交易金额未超过关联交易公告中预计的全年总额，有关关联交易协议的主要条款未发生显著变化。此类关联交易属于公司正常的业务范围，预计全年发生总额较少，对本公司影响不大，不会对利润造成不良的影响。

关联方应收应付款报告期末余额分别为：

应收账款

广州洁华实业公司 5.17 万元。

广州市浪奇怡通实业有限公司 1.61 万元。

其他应收款：

广州市奇天国际物流有限公司 0.29 万元。

应付帐款：

广州洁华实业公司 15.48 万元。

广州百花香料股份有限公司 87.52 万元。

预收账款：

广州洁华实业公司 0.05 万元。

其他应付款：

广州市浪奇怡通实业有限公司 6.83 万元。

广州市奇悦洗涤用品有限公司 7.82 万元。

广州市奇天国际物流有限公司 474.53 万元。

(2) 资产、股权转让发生的关联交易：无

(3) 与关联方存在的债权、债务往来、担保等事项：

公司没有为关联方提供担保，没有与关联方之间发生非经营性往来。

截至报告期末，大股东及其附属企业没有发生非经营性占用上市公司资金的情况。

(4) 其他应披露的事项：无。

(5) 其他重大关联交易：无。

8. 聘任、改聘、解聘会计师事务所情况：

公司聘任的会计师事务所为羊城会计师事务所，并无改聘、解聘的情况。本次财务报告未经审计。

9. 其它重大合同（含担保等）及其履行情况：

(1) 托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项：报告期

内，公司未发生影响公司当年利润总额的10%以上（含10%）的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项。

（2）对外担保（不含控股子公司）情况：

报告期内公司对外担保（不含控股子公司）金额：2450元；

公司的参股公司广州市奇宁化工有限公司因项目融资需要，向银行申请人民币6000万元的流动资金借款，并以广州市奇宁化工有限公司资产约1000万元人民币作为抵押，抵押资产不足以抵偿借款金额部分，由各投资方按持股比例为广州市奇宁化工有限公司提供连带责任保证担保。本公司作为广州市奇宁化工有限公司股东方按持股比例49%为广州市奇宁化工有限公司申请6000万元人民币借款提供连带担保责任，担保金额不超过2450万元人民币，担保期限为五年。公司第六届董事会第十一次会议于2009年7月2日审议通过了《关于为广州市奇宁化工有限公司申请6000万元借款提供担保的议案》。

报告期末公司对外担保（不含控股子公司）金额：2450元；

担保总额占公司净资产的比例为5.22%。

为控股子公司提供担保的情况：

公司2008年2月1日召开的第五届董事会第二十八次会议，审议通过公司为全资子公司韶关浪奇有限公司向中国银行股份有限公司韶关分行申请人民币2800万元的授信融资提供连带责任保证担保。

报告期末为控股子公司提供担保的金额：2800万元；

担保总额占公司净资产的比例为5.96%。

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况：

公司没有为股东、实际控制人及其关联企业、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供债务担保金额：0元；

担保总额超过净资产50%部分的金额：0元。

（3）其它重大合同：无。

10. 重大委托他人进行现金资产管理的信息：无。

11. 公司报告期内更改名称或股票简称的情况：无。

12. 公司或持股5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况：

（1）公司已在2005年实施股权分置改革方案，公司股权分置改革方案中的相关承诺如下：

A. 非流通股股东主要承诺事项：

非流通股股东广州轻工工贸集团有限公司承诺：非流通股份自改革方案实施后首个交易

日起，除按照法定的禁售期十二个月内不转让、不交易外，额外承诺在上述法定禁售期满后二十四个月内不上市交易。

非流通股东广州轻工工贸集团有限公司同时承诺：在前述禁售期满后两年(二十四个月)内，其通过交易所挂牌交易出售所持股份价格将不低于 4.41 元/股（若自股权分置改革方案实施后首个交易日起至出售股份期间发生派息、送股、资本公积转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理）；如有违反承诺的卖出交易，轻工工贸将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。

非流通股股东有限售条件股份可上市交易时间为 2008 年 12 月 30 日。报告期内，公司非流通股股东严格遵守上述承诺。

2008 年 11 月，非流通股股东广州轻工工贸集团有限公司追加承诺，此次追加承诺的主要内容如下：

a. 股东延长限售期承诺的主要内容：

| 股东名称         | 追加承诺股份性质 | 追加承诺涉及股份  |           | 原限售截止日      | 延长锁定期限(年) | 延长锁定期后的限售截止日 | 设定的最低减持价      |
|--------------|----------|-----------|-----------|-------------|-----------|--------------|---------------|
|              |          | 股数(万股)    | 占总股本比例(%) |             |           |              |               |
| 广州轻工工贸集团有限公司 | 有限售条件股份  | 7839.5049 | 45.425    | 2008年12月30日 | 2年        | 2010年12月30日  | 维持原承诺的4.41元/股 |

b. 追加承诺内容：

广州轻工工贸集团有限公司持有的广州浪奇(000523)有限售条件的股份数 78,395,049 股，在原股权分置改革承诺可上市交易时间(2008年12月30日)的基础上自愿继续锁定两年。自锁定期满(2010年12月30日)后两年(二十四个月)内，其通过交易所挂牌交易出售所持股份价格将不低于 4.41 元/股（若自股权分置改革方案实施后首个交易日起至出售股份期间发生派息、送股、资本公积转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理）；如有违反承诺的卖出交易，轻工工贸将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。

B. 高层管理人员和中层管理人员承诺事项：

公司全体高层管理人员承诺从股权分置改革方案实施日起，连续十二个月每月以月薪总额的 15%增持公司流通股份，全体中层管理人员承诺从股权分置改革方案实施日起，连续十二个月每月以月薪总额的 10%增持公司流通股份，上述人员在任职期限内所持有的公司股票锁定，其中高层管理人员所持股份还应按相关法律法规的规定执行。

高层管理人员和中层管理人员承诺的履行情况：

报告期内，公司高层管理人员持有公司股份没有发生变化。报告期末，公司全体高层管理人员共计持有公司股份 27300 股。

报告其内，公司中层管理人员持有公司股份没有发生变化。报告期末，公司全体中层管理人员持有公司股份 27100 股。公司高、中层管理人员合计持有公司股份数为 54400 股。

公司全体中、高层管理人员严格遵守上述承诺。

(2) 组建广州浪奇日用品有限公司的承诺：

公司于 2007 年 5 月 31 日与控股子公司韶关浪奇有限公司组建成立广州浪奇日用品有限公司，该公司注册资本 8000 万元，本公司和韶关浪奇有限公司已投入了 2180 万元，尚余 5820 万元。由于广州浪奇日用品有限公司施工日期延后，出资双方重新约定最后一期注资延期至 2010 年 2 月底前完成。现出资方已按约定在 2010 年 2 月底前完成最后一期注资，承诺事项履行完毕。

13. 公司、公司董事会及董事在报告期内没有发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评和深圳证券交易所公开谴责的情形。

14. 接待调研及采访等相关情况。

公司非常重视与投资者保持良好的关系，除了做好信息披露工作外，公司还接待投资者的到访及调研。报告期内，公司坚持公开、公平、公正的原则，由专人负责接待投资者的调研及采访工作，并严格遵守《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的规定，确保信息披露的公平性。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况表：

| 时间          | 地点    | 方式   | 接待对象   | 谈论的内容及提供的资料          |
|-------------|-------|------|--|----------------------|
| 2010年01月27日 | 公司会议室 | 实地调研 | 广东新价值投资有限公司 1 人、广发证券股份有限公司发展研究中心 1 人、泰达荷银基金管理有限公司专户投资经理 1 人、大成基金管理有限公司委托投资部 1 人、长江证券投资管理部 1 人、 | 公司基本情况简介，公司投资项目的进展情况 |
| 2010年03月03日 | 公司会议室 | 实地调研 | 中国银河证券股份有限公司证券营业部 1 人、证券投资部 1 人  | 公司基本情况简介，公司投资项目的进展情况 |
| 2010年03月04日 | 公司会议室 | 实地调研 | 海富通基金管理有限公司投资部 1 人、光大证券股份有限公司研究所 2 人   | 公司基本情况简介，公司投资项目的进展情况 |
| 2010年4月13日  | 公司会议室 | 实地调研 | 兴业证券股份有限公司客户资产管理部 2 人  | 公司基本情况简介，公司投资项目的进展情况 |
| 2010年4月     | 公司会   | 实地调  | 易方达基金管理有限公司研   | 公司基本情况简介，公司          |

|                    |           |            |                                |                           |
|--------------------|-----------|------------|--------------------------------|---------------------------|
| 14 日               | 议室        | 研          | 究部 2 人、中信证券股份有<br>限公司 1 人      | 投资项目的进展情况                 |
| 2010 年 4 月<br>19 日 | 公司会<br>议室 | 实 地 调<br>研 | 民生证券有限责任公司 3 人                 | 公司基本情况简介, 公司<br>投资项目的进展情况 |
| 2010 年 5 月<br>24 日 | 公司会<br>议室 | 实 地 调<br>研 | 银华基金管理有限公司研究<br>部 1 人、广发证券 1 人 | 公司基本情况简介, 公司<br>投资项目的进展情况 |

15. 证券投资及收益情况：到报告期止，公司没有进行证券投资。

16. 持有其他上市公司股份的相关情况：到报告期止，公司没有持有其他上市公司的股份。

17. 独立董事对公司报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况出具专项说明，并发表独立意见：

独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行有关规定情况进行专项说明及发表独立意见，认为到目前为止，公司没有向控股股东或实际控制人及其关联企业、任何非法人单位或个人提供担保。

公司参股的广州市奇宁化工有限公司各股东方以各自的出资比例为广州市奇宁化工有限公司向银行申请人民币 6000 万元的借款提供连带责任保证担保。本公司按出资比例 49% 为广州市奇宁化工有限公司借款提供担保金额不超过 2450 万元人民币的连带担保责任。公司为参股公司向银行申请借款提供担保可解决其快速发展对资金的需要，并支持其持续快速发展且不会损害公司利益。

公司与控股股东属下的关联企业之间的日常关联交易属于公司正常的业务范围，遵循了公开、公平和诚信原则，交易价格公允、合理，不存在损害中小股东利益的情况。

18. 期后事项：无。

19. 其它重大事项：

#### (1) 退二进三事项

本公司根据广州市发展和改革委员会、广州市环境保护局和广州市安全生产监督管理局联合发布的《关于印发市区退二搬迁企业名单的通知》(穗发改工【2008】39 号文), 广州市将分阶段推进市区产业“退二进三”工作，本公司被列入第二批影响环保类“退二”搬迁企业名单，于 2012 年底须完成搬迁工作。

本公司已于 2007 年在广州市南沙区成立广州浪奇日用品有限公司，建设南沙日用品制造基地，目前南沙建设规划许可证已全部到位，已完成了部分工程施工图的审查工作，预计 2011 年中期完工并投入使用。

公司现在位于广州市天河区的生产基地大部分生产线是在 90 年代初建设投产的，完成退

二搬迁后，老厂区不再进行洗涤用品的生产，原有生产线也将根据需要进行迁移、出售或报废等处理。本公司搬迁涉及的政府补偿方案及原厂区的土地处置方案尚未确定。

20. 报告期内重要事项公告索引：

(1) 公司获得高新技术企业认定。

有关公告刊登在2010年1月26日的《中国证券报》(D003版)、《证券时报》(D12版)和网址：<http://www.cninfo.com.cn>上。

(2) 第六届董事会第十五次会议决议公告，会议审议通过公司《2009年年度报告》、《2009年度利润分配预案》、《2010年日常关联交易的议案》等。

有关公告刊登在2010年4月22日的《中国证券报》(D079版)、《证券时报》(D54)和网址：<http://www.cninfo.com.cn>上。

(3) 第六届董事会第十六次会议决议公告，会议审议通过公司《信息披露自查分析报告及整改计划》、《关于2009年度应收账款核销的议案》等。

有关公告刊登在2010年4月30日的《中国证券报》(D009版)、《证券时报》和网址：<http://www.cninfo.com.cn>上。

(4) 第六届董事会第十七次会议决议公告，会议审议通过公司《关于与广州市奇天国际物流有限公司日常关联交易的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于进行全国营销网络建设项目的议案》等。

有关公告刊登在2010年6月5日的《中国证券报》(A30版)、《证券时报》(B4版)和网址：<http://www.cninfo.com.cn>上。

(5) 非公开发行股票方案的董事会决议公告。

有关公告刊登在2010年6月9日的《中国证券报》(A30版)、《证券时报》(D6版)和网址：<http://www.cninfo.com.cn>上。

(6) 2009年度股东大会决议公告。

有关公告刊登在2010年6月30日的《中国证券报》(B003版)、《证券时报》(D3版)和网址：<http://www.cninfo.com.cn>上。

此外，公司无其它应披露而未披露的重大事项。

## 七. 财务报告

广州市浪奇实业股份有限公司董事会谨向各位股东公告，本公司截止2010年6月30日会计期间的重要财务数据如下：

- (一) 会计报表(未经审计)：附后
- (二) 会计报表附注：附后

## 八. 备查文件目录

1. 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
2. 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上本公司公开披露过的所有文件的正本及公告的原件；
4. 公司章程。

广州市浪奇实业股份有限公司

二〇一〇年八月五日

## 广州市浪奇实业股份有限公司

### 2010 年半年度财务报告

(未经审计)

广州市浪奇实业股份有限公司董事会谨向各位股东公告, 本公司截止 2010 年 6 月 30 日会计期间的重要财务数据如下:

#### 一、 公司基本情况

广州市浪奇实业股份有限公司(以下简称本公司)是于 1992 年经广州市体制改革委员会以穗改股字[1992]13 号文批准, 由广州油脂化学工业公司改组成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会发审发字[1993]36 号文批准, 本公司于 1993 年在深圳证券交易所挂牌上市。本公司的总股本为 229,350,622 股, 股本结构为: 国家股 135,163,877 股, 占总股本的 58.93%; 人民币普通股 94,186,745 股, 占总股本的 41.07%。本公司于 1993 年 12 月 26 日领取企业法人营业执照, 注册号为 4401011102208。

本公司的经营范围是制造合成洗涤剂、香(药)皂、甘油、化妆品、各类表面活性剂、塑料制品、纸类包装材料以及开发、制造市场需要的其它产品; 批发、零售本公司自产产品以及适应市场需求的其它产品及原料; 进口本公司所需的技术、设备、仪器仪表、工模具、包装物和原辅材料; 出口本公司自产产品和国际市场适销的商品; 为相关企业提供咨询、服务、技术服务, 发展第三产业及多元化经营的服务; 销售家用杀虫剂; 制造消毒水、杀虫水。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]1371 号文批准, 广州市国有资产监督管理委员会与广州轻工工贸集团有限公司于 2005 年 11 月 21 日签署了《股份划转协议书》, 广州市国有资产监督管理委员会将其持有的本公司 135,163,877 股国家股权无偿划转给广州轻工工贸集团有限公司。

根据 2005 年第一次临时股东大会暨 A 股相关股东会议决议及修改后章程的规定, 本公司申请减少的注册资本为人民币 56,768,828 元。减资方案为: 国家股股东(即广州轻工工贸集团有限公司)所持有的非流通股股份按照每 1 股缩为 0.58 股的比例单向缩股。根据减资方案, 国家股股东持股数量应减少 56,768,828 股, 减少后持股数量为 78,395,049 股; 社会公众股东持股数量保持不变, 仍为 94,186,745 股。本公司注册资本由人民币 229,350,622 元变更为人民币 172,581,794 元。

本公司注册地址: 广州市天河区黄埔大道东 128 号。法定代表人: 胡守斌。营业执照, 注册号为 440101000035358。

#### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错



### **(一) 编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### **(二) 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、完整地反映了报告期末公司的财务状况、经营成果、财务报表和现金流量等有关信息。

### **(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### **2、 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1、金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：应收款项；其他金融负债。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本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，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### （十）应收款项

1、对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单个客户应收账款余额占总额的 1%或以上者，单个客户或个人的其他应收款余额 50 万元以上者，视为单项金额重大。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，按组合分类，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

欠款期限长的组合以及单独进行减值测试并计提坏账准备比率超过 20%（含 20%）的组合，视为风险较大的组合。

应收账款以及其他应收款，账龄超过 1 年以上，视为欠款期限长。

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合坏账准备计提的比例。

| 应收款项账龄    | 提取比例 |
|-----------|------|
| 1 年以内     | 0.5% |
| 1 年 - 2 年 | 20%  |
| 2 年 - 3 年 | 50%  |
| 3 年以上     | 90%  |

3、对于期末单项金额非重大的，又不属于欠款期限长，采用与经单独测试后未减值的应收款项按账龄组合计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。已单项确认减值损失的应收款项，不再包括在应收款项组合中进行减值测试。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、包装物、产成品、库存商品、委托加工物资和备件。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法

(2) 包装物采用一次摊销法

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合

同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以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初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及收益确认

本公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下在本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外股东权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产 - 出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

#### (十四) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备、固定资产装修。

##### 3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，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。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产,以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

#### 4、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下:

| 固定资产类别 | 预计使用寿命  | 预计净残值率 | 年折旧率         |
|--------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 10年~40年 | 5%     | 2.375%-9.5%  |
| 机器设备   | 5年~18年  | 5%     | 5.28%-19%    |
| 运输设备   | 9年~14年  | 5%     | 6.79%-10.56% |
| 电子设备   | 6年      | 5%     | 15.83%       |
| 办公设备   | 10年     | 5%     | 9.50%        |
| 固定资产装修 | 10年     | 5%     | 9.50%        |

闲置固定资产认定标准为本公司当年封存暂不使用的设备类固定资产,折旧方法与同类设备的折旧方法一致。

### (十五) 在建工程

#### 1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,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,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。



### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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。

当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，借款费用暂停资本化。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

##### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

##### 3. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

一般按取得时的实际成本入账；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

### 2、无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 使用年限 |
|-------|------|
| 软件    | 5年   |
| 土地使用权 | 50年  |
| 专有技术  | 10年  |

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本公司本年末无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

(3) 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(4) 内部研究开发项目支出的会计处理：

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

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的，能够证明其有用性；

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地计量。

#### **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

1、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法（结合本公司特殊情况加以说明）平均摊销。

2、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

#### **(十九) 预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### **1、预计负债的确认标准**

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

本公司的亏损合同和重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

##### **2、预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

#### **(二十) 政府补助**

##### **1、类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### **2、会计处理方法**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## **(二十一) 收入确认原则**

### **1、销售商品收入确认时间的具体判断标准**

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### **2、确认让渡资产使用权收入的依据**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### **3、让渡资产使用权**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 出租物业收入：

- a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书
- b. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得
- c. 出租物业成本能够可靠地计量。

## **(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**

### **1、 确认递延所得税资产的依据**

本公司以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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

## 2、 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二十三) 经营租赁、融资租赁

#### 1、 经营租赁会计处理

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 三、 税项

### (一) 本公司主要税种和税率

| 税 种 | 税率  | 备 注    |
|-----|-----|--------|
| 增值税 | 17% | 产品销售收入 |
| 增值税 | 17% | 材料转让收入 |

|               |      |             |
|---------------|------|-------------|
| 营业税           | 5%   | 租金收入        |
| 营业税           | 3%   | 装卸收入        |
| 城市维护建设税       | 7%   | 流转税税额       |
| 房产税           | 12%  | 租金收入        |
| 房产税           | 1.2% | 固定资产原值的 70% |
| 企业所得税 ( 母公司 ) | 15%  |             |
| 企业所得税 ( 子公司 ) | 25%  |             |

## (二) 税收优惠及批文

本公司获得了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为:GR200944000309),发证时间为2009年11月,认定有效期为3年,从2009年至2011年有效。

根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策,认定合格的高新技术企业可享受企业所得税优惠政策,减按15%税率缴纳企业所得税。

**四、 企业合并及合并财务报表**

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

**(一) 子公司情况**

**1、 通过设立或投资等方式取得的子公司**

| 子公司全称       | 子公司类型 | 注册地                              | 业务性质 | 注册资本  | 经营范围  | 期末实际投资额  | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|-------------|-------|----------------------------------|------|-------|---|----------|----------|-----------|--------|
| 韶关浪奇有限公司    | 全资子公司 | 广东省韶<br>关市南郊<br>五公里              | 加工业  | 8,300 | 制造合成洗涤剂、十二烷基苯磺酸、AES、各类表面活性剂；新产品开发；批发、零售公司自产产品；为相关企业提供技术咨询、技术转让和来料加工业务 | 5,791.29 | 100.00   | 100.00    | 是      |
| 广州浪奇日用品有限公司 | 全资子公司 | 广州市南<br>沙区进港<br>大道 62 号<br>317 房 | 加工业  | 8,000 | 生产、销售表面活性剂及其他化工产品（甲醇、易制毒产品及其它化学危险品除外；生产仅限分支机构经营）；货物和技术进出口             | 8,000.00 | 100.00   | 100.00    | 是      |

**2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地                        | 业务性质 | 注册资本   | 经营范围   | 期末实际投资额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|--------------|-------|----------------------------|------|--------|--|---------|----------|-----------|--------|--------|
| 广州市日用化学工业研究所 | 控股子公司 | 广州市天河区<br>车陂               | 工业   | 149.95 | 化学科学研究。制造：日用化学品、化学产品<br>批发和零售贸易(国家专营专控项目除外)；货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外)；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)；市场营销策划和咨询；设计、制作、代理各类广告 | 89.97   | 60.00    | 60.00     | 是      | 59.98  |
| 广州市芭蜚特贸易有限公司 | 控股子公司 | 广州市天河区<br>黄埔大道东<br>128 号东侧 | 商业   | 200    | 同上   | 120     | 60.00    | 60.00     | 是      | 156    |

**五、合并财务报表主要项目注释**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 货币资金**

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 现金-人民币     | 472,961.48     | 327,245.46     |
| 银行存款-人民币   | 139,016,331.84 | 113,610,079.10 |
| 其他货币资金-人民币 | 12,080,336.84  | 44,925,372.92  |
| 合计         | 151,569,630.16 | 158,862,697.48 |

其中使用受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 6,000,000.00  | 22,800,000.00 |
| 信用证保证金    | 6,080,336.84  | 22,125,372.92 |
| 合计        | 12,080,336.84 | 44,925,372.92 |

期末使用受限制的货币资金中期限超过三个月以上的余额为 12,080,336.84 元。

**(二) 应收票据****1、应收票据的分类**

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 5,399,090.22  | 18,885,410.44 |
| 商业承兑汇票 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 合计     | 30,399,090.22 | 43,885,410.44 |

**2、期末无已质押的应收票据。****3、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。****4、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：**

| 出票单位          | 出票日期       | 到期日        | 金额         |
|---------------|------------|------------|------------|
| 新一佳超市有限公司     | 2010.04.02 | 2010.07.02 | 143,535.52 |
| 新一佳超市有限公司     | 2010.04.02 | 2010.07.02 | 104,207.02 |
| 梅州市泰丰贸易有限公司   | 2010.04.14 | 2010.07.13 | 166,000.00 |
| 江苏金太阳纺织科技有限公司 | 2010.04.01 | 2010.10.01 | 100,000.00 |
| 新一佳超市有限公司     | 2010.04.12 | 2010.07.12 | 142,468.07 |
| 石狮市铭键服装织造有限公司 | 2010.04.14 | 2010.10.24 | 100,000.00 |
| 合计            |            |            | 756,210.61 |

**(三) 应收股利**



| 项 目            | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少      | 期末余额         | 未收回原因  | 相关款项是否发生减值 |
|----------------|-----------|--------------|-----------|--------------|--------|------------|
| 江门百货集团股份有限公司   | 40,800.00 | 40,400.00    | 40,800.00 | 40,400.00    | 尚未分派股利 | 否          |
| 广东奇鹏生物科技股份有限公司 | 0.00      | 1,466,666.66 | 0.00      | 1,466,666.66 | 尚未分派股利 | 否          |
| 合计             | 40,800.00 |              |           | 1,507,066.66 |        |            |

**(四) 应收账款****1、应收账款按种类披露**

| 种类                              | 期末余额           |          |               |        | 期初余额           |          |               |        |
|---------------------------------|----------------|----------|---------------|--------|----------------|----------|---------------|--------|
|                                 | 账面金额           | 占总额比例(%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 | 账面金额           | 占总额比例(%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 |
| 单项金额重大的应收账款                     | 118,226,609.70 | 78.31%   | 2,589,518.99  | 22.30% | 91,670,828.44  | 67.80%   | 4,985,411.62  | 5.44%  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 8,414,682.63   | 5.57%    | 8,414,682.63  | 72.47% | 8,999,529.03   | 6.66%    | 7,904,099.19  | 87.83% |
| 其他不重大应收账款                       | 24,323,128.87  | 16.11%   | 607,191.70    | 5.23%  | 34,536,583.54  | 25.54%   | 172,682.92    | 0.50%  |
| 合计                              | 150,964,421.20 | 100%     | 11,611,393.32 |        | 135,206,941.01 | 100%     | 13,062,193.73 |        |

**2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：**

| 应收款项内容 | 账面金额         | 坏账准备金额       | 计提比例(%) | 理 由    |
|--------|--------------|--------------|---------|--------|
| 第一名    | 1,994,549.66 | 1,994,549.66 | 100.00% | 实际不能收回 |
| 第二名    | 647,711.06   | 647,711.06   | 100.00% | 实际不能收回 |
| 第三名    | 507,662.49   | 507,662.49   | 100.00% | 实际不能收回 |
| 第四名    | 426,074.29   | 426,074.29   | 100.00% | 实际不能收回 |
| 第五名    | 395,903.74   | 395,903.74   | 100.00% | 实际不能收回 |
| 其他     | 4,442,781.39 | 4,442,781.39 | 100.00% | 实际不能收回 |
| 合计     | 8,414,682.63 | 8,414,682.63 |         |        |

**单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：**

| 账龄   | 期末余额 |       |      | 期初余额       |       |            |
|------|------|-------|------|------------|-------|------------|
|      | 账面余额 |       | 坏账准备 | 账面余额       |       | 坏账准备       |
|      | 金额   | 比例(%) |      | 金额         | 比例(%) |            |
| 1至2年 | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 894,061.43 | 9.93% | 210,972.04 |
| 2至3年 | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 849,831.41 | 9.44% | 439,016.25 |

|       |              |      |              |              |         |              |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|---------|--------------|
| 3 年以上 | 5,264,759.42 | 100% | 5,264,759.42 | 7,255,636.19 | 80.63%  | 7,254,110.90 |
| 合计    | 5,264,759.42 | 100% | 5,264,759.42 | 8,999,529.03 | 100.00% | 7,904,099.19 |

### 3、本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称           | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因   | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|--------------|--------|-----------|
| 昆明弘发祥洗涤用品有限公司  | 货款     | 674,547.81   | 实际没法收回 | 否         |
| 温州市鹿城小商品批发公司   | 货款     | 670,928.11   | 实际没法收回 | 否         |
| 海南百货宝洁产品销售有限公司 | 货款     | 401,906.00   | 实际没法收回 | 否         |
| 合计             |        | 1,747,381.92 |        |           |

### 4、期末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款明细如下：

| 单位名称         | 期末余额 |        | 期初余额     |        |
|--------------|------|--------|----------|--------|
|              | 账面金额 | 计提坏账金额 | 账面金额     | 计提坏账金额 |
| 广州轻工工贸集团有限公司 | 0.00 | 0.00   | 3,657.35 | 18.29  |

### 5、应收账款中欠款金额前五名

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 第一名  | 非关联公司  | 27,191,546.48 | 1 年以内 | 18.01%        |
| 第二名  | 非关联公司  | 18,723,300.21 | 1 年以内 | 12.40%        |
| 第三名  | 非关联公司  | 11,863,142.82 | 1 年以内 | 7.86%         |
| 第四名  | 非关联公司  | 7,568,385.59  | 1 年以内 | 5.01%         |
| 第五名  | 非关联公司  | 5,184,281.86  | 1 年以内 | 3.43%         |

### 6、应收关联方账款情况

| 单位名称          | 与本公司关系   | 金额        | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|----------|-----------|---------------|
| 广州洁华实业公司      | 同一最终控股股东 | 51,734.53 | 0.04%         |
| 广州市浪奇怡通实业有限公司 | 联营企业     | 16,101.97 | 0.01%         |
| 合计            |          | 67,836.5  | 0.05%         |

## (五) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露：

| 种类           | 期末余额       |          |         |        | 期初余额       |          |      |        |
|--------------|------------|----------|---------|--------|------------|----------|------|--------|
|              | 账面金额       | 占总额比例(%) | 坏账准备    | 坏账准备比例 | 账面金额       | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 466,860.21 | 21.19%   | 4,324.5 | 6.60%  | 899,700.00 | 42.67%   | 0.00 | 0.00%  |

|                                  |              |         |           |        |              |         |           |        |
|----------------------------------|--------------|---------|-----------|--------|--------------|---------|-----------|--------|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 64,750.00    | 2.94%   | 58,275.00 | 88.99% | 89,522.29    | 4.25%   | 53,909.29 | 67.25% |
| 其他不重大其他应收款                       | 1,671,172.41 | 75.87%  | 2,885.71  | 4.41%  | 1,119,358.00 | 53.08%  | 5,570.08  | 0.50%  |
| 合计                               | 2,202,782.62 | 100.00% | 65,485.21 |        | 2,108,580.29 | 100.00% | 59,479.37 |        |

## 2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

| 其他应收款内容 | 账面余额      | 坏账准备金额    | 计提比例(%) | 理由       |
|---------|-----------|-----------|---------|----------|
| 暂付款     | 54,400.00 | 48,960.00 | 90.00%  | 收回款的几率较小 |
| 市保安服务公司 | 10,350.00 | 9,315.00  | 90.00%  | 收回款的几率较小 |
| 合计      | 64,750.00 | 58,275.00 |         |          |

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

| 账龄   | 期末余额      |         |           | 期初余额      |         |           |
|------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|-----------|
|      | 账面余额      |         | 坏账准备      | 账面余额      |         | 坏账准备      |
|      | 金额        | 比例(%)   |           | 金额        | 比例(%)   |           |
| 1至2年 | 6,355.71  | 9.82%   | 5,720.14  | 31,128.00 | 34.77%  | 6,225.60  |
| 2至3年 | 0.00      | 0.00%   | 0.00      | 6,900.00  | 7.71%   | 3,450.00  |
| 3年以上 | 58,394.29 | 90.18%  | 52,554.86 | 51,494.29 | 57.52%  | 44,233.69 |
| 合计   | 64,750.00 | 100.00% | 58,275.00 | 89,522.29 | 100.00% | 53,909.29 |

## 3、本报告期无实际核销的其他应收款

## 4、年末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 5、其他应收款金额前五名情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额         | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|------|--------|------------|------|----------------|-------|
| 第一名  | 公司员工   | 488,079.27 | 1年以内 | 30.28%         | 员工借款  |
| 第二名  | 公司销售部  | 400,000.00 | 1年以内 | 24.81%         | 备用金   |
| 第三名  | 公司员工   | 90,000.00  | 1年以内 | 5.58%          | 员工借款  |
| 第四名  | 公司员工   | 55,400.00  | 1年以内 | 3.44%          | 员工借款  |
| 第五名  | 公司员工   | 40,000.00  | 1年以内 | 2.48%          | 员工借款  |

## 6、其他应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----|---------------|
|------|--------|----|---------------|

广州市奇天国际物流有限公司                      联营企业                      2,934.13                      0.17%

**(六) 预付款项**

**1、 预付款项按账龄列示**

| 账龄      | 期末余额          |         | 期初余额          |         |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|         | 金额            | 比例(%)   | 金额            | 比例(%)   |
| 1 年以内   | 40,502,080.41 | 100.00% | 41,244,595.27 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | 0.00          | 0.00    | 150.00        | 0.00%   |
| 合计      | 40,502,080.41 | 100.00% | 41,244,745.27 | 100.00% |

**2、 预付款项金额前五名单位情况**

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额            | 时间   | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|------|-------|
| 第一名  | 非关联公司  | 16,645,636.86 | 一年以内 | 货物未到  |
| 第二名  | 非关联公司  | 7,938,759.19  | 一年以内 | 货物未到  |
| 第三名  | 非关联公司  | 7,399,488.60  | 一年以内 | 货物未到  |
| 第四名  | 非关联公司  | 1,923,632.11  | 一年以内 | 货物未到  |
| 第五名  | 非关联公司  | 1,139,714.95  | 一年以内 | 货物未到  |
| 合计   |        | 35,047,231.71 |      |       |

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 预付账款期末余额比年初余额减少 742,664.86 元，减少比例为 1.80%，减少原因为结算方式改变所致。

**(七) 存货**

**1、 存货分类**

| 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    | 53,059,173.24  | 2,786,436.84 | 50,272,736.40  | 46,528,774.89 | 3,369,508.64 | 43,159,266.25 |
| 包装物    | 9,504,378.97   | 1,425,113.37 | 8,079,265.60   | 6,450,793.55  | 860,034.36   | 5,590,759.19  |
| 委托加工物资 | 19,089,570.82  | 0.00         | 19,089,570.82  | 5,943,671.07  | 0.00         | 5,943,671.07  |
| 在产品    | 1,214,255.02   | 0.00         | 1,214,255.02   | 1,170,270.81  | 0.00         | 1,170,270.81  |
| 库存商品   | 31,651,134.54  | 710,477.17   | 30,940,657.37  | 24,279,876.31 | 487,468.26   | 23,792,408.05 |
| 其他     | 3,095,878.86   | 0.00         | 3,095,878.86   | 2,724,580.14  | 0.00         | 2,724,580.14  |
| 合计     | 117,614,391.45 | 4,922,027.38 | 112,692,364.07 | 87,097,966.77 | 4,717,011.26 | 82,380,955.51 |

**2、 存货跌价准备**

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少额 |    | 期末账面余额 |
|------|--------|-------|-------|----|--------|
|      |        |       | 转回    | 转销 |        |
|      |        |       |       |    |        |

|      |                            |                          |                          |                    |                            |
|------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------|
| 原材料  | 3,369,508.64               | 0.00                     | 583,071.80               | 0.00               | 2,786,436.84               |
| 包装物  | 860,034.35                 | 565,079.01               | 0.00                     | 0.00               | 1,425,113.37               |
| 库存商品 | <u>487,468.27</u>          | <u>223,008.91</u>        | <u>0.00</u>              | <u>0.00</u>        | <u>710,477.17</u>          |
| 合计   | <u><u>4,717,011.26</u></u> | <u><u>788,087.92</u></u> | <u><u>583,071.80</u></u> | <u><u>0.00</u></u> | <u><u>4,922,027.38</u></u> |

(八) 对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称       | 企业类型   | 注册地 | 法定代表人                       | 业务性质       | 注册资本      | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额        | 期末负债总额        | 期末净资产总额        | 本期营业收入总额      | 本期净利润         |
|---------------|--------|-----|-----------------------------|------------|-----------|------------|-------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| <b>联营企业</b>   |        |     |                             |            |           |            |                   |               |               |                |               |               |
| 广州市奇宁化工有限公司   | 有限责任公司 | 广州  | AZHAR BIN<br>ABDUL<br>HAMID | 生产及销售表面活性剂 | 10,800 万元 | 49%        | 49%               | 122,792,441.4 | 21,239,469.42 | 101,552,971.98 | 213,333.29    | -1,764,255.65 |
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 有限责任公司 | 广州  | 段容文                         | 物流         | 500 万元    | 32%        | 32%               | 17,450,794.77 | 15,201,515.64 | 2,249,279.13   | 20,209,388.15 | 983,879.74    |
| 广州市浪奇怡通实业有限公司 | 有限责任公司 | 广州  | 曹锐强                         | 已停业，办理清算   | 2,407 万元  | 38.93%     | 38.93%            | 2,838,256.75  | 158,743.83    | 2,679,512.92   | 0.00          | 0.000         |

## (九) 长期股权投资

## 1、长期股权投资明细情况

| 被投资单位          | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初余额           | 增减变动          | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 减值准备          | 备注 |
|----------------|------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----|
| 广州市奇宁化工有限公司    | 权益法  | 52,920,000.00  | 50,472,526.93  | -549,643.75   | 49,922,883.18 | 49.00%        | 49.00%         | 0.00          |    |
| 广州市方大包装用品有限公司  | 权益法  | 3,900,000.00   | 3,255,364.96   | -3,255,364.96 | 0.00          | 30.00%        | 30.00%         | 0.00          | 注1 |
| 广州市奇天国际物流有限公司  | 权益法  | 320,000.00     | 281,820.41     | 0.00          | 281,820.41    | 32.00%        | 32.00%         | 0.00          |    |
| 广州市浪奇怡通实业有限公司  | 权益法  | 9,332,000.00   | 9,966,790.48   | 0.00          | 9,966,790.48  | 38.93%        | 38.93%         | 7,457,782.30  | 注2 |
| 权益法小计          |      | 66,472,000.00  | 63,976,502.78  | -3,805,008.71 | 60,171,494.07 |               |                | 7,457,782.30  |    |
| 广东奇鹏生物科技股份有限公司 | 成本法  | 21,960,000.00  | 21,960,000.00  | 0.00          | 21,960,000.00 | 18.00%        | 18.00%         | 0.00          |    |
| 广东省轻工进出口股份有限公司 | 成本法  | 15,600,000.00  | 15,600,000.00  | 0.00          | 15,600,000.00 | 9.33%         | 9.33%          | 10,200,000.00 | 注3 |
| 江门市百货集团有限公司    | 成本法  | 1,200,000.00   | 1,200,000.00   | 0.00          | 1,200,000.00  | 3.86%         | 3.86%          | 0.00          |    |
| 成本法小计          |      | 38,760,000.00  | 38,760,000.00  | 0.00          | 38,760,000.00 |               |                | 10,200,000.00 |    |
| 合计             |      | 105,232,000.00 | 102,736,502.78 | -3,805,008.71 | 98,931,494.07 |               |                | 17,657,782.30 |    |

注1：本公司持有广州市方大包装用品有限公司30%的股权。广州市方大包装用品有限公司已注销。我公司已将广州市方大包装用品有限公司的长期股权投资结清。

注 2：广州市浪奇怡通实业有限公司从 2010 年 1 月份开始停止经营活动并进行清算。广州市天河区国家税务局第一税务分局于 2010 年 4 月 14 日接受了广州市浪奇怡通实业有限公司提交的国税税务登记证注销申请，出具了“穗天国税一通[2010]48643 号”注销税务登记通知书。本公司已按估计可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备 746 万元。

注 3：由于按照持有广东省轻工进出口股份有限公司的股份计算的净资产数远低于本公司对该公司该投资项目的账面价值，本公司已按可回收金额低于账面价值的差额提取长期股权投资减值准备 1,020 万元。

#### (十) 投资性房地产

| 项 目                 | 期初余额          | 本期增加额      | 本期减少额      | 期末余额          |
|---------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值合计           | 10,636,639.21 | 0.00       | 0.00       | 10,636,639.21 |
| (1) 房屋、建筑物          | 10,636,639.21 | 0.00       | 0.00       | 10,636,639.21 |
| 2. 累计折旧和累计摊销合计      | 5,363,680.12  | 148,831.68 | 0.00       | 5,512,511.80  |
| (1) 房屋、建筑物          | 5,363,680.12  | 148,831.68 | 0.00       | 5,512,511.80  |
| 3. 投资性房地产净值合计       | 5,272,959.09  | 0.00       | 148,831.68 | 5,124,127.41  |
| (1) 房屋、建筑物          | 5,272,959.09  | 0.00       | 148,831.68 | 5,124,127.41  |
| 4. 投资性房地产减值准备累计金额合计 | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00          |
| (1) 房屋、建筑物          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00          |
| 5. 投资性房地产账面价值合计     | 5,272,959.09  | 0.00       | 148,831.68 | 5,124,127.41  |
| (1) 房屋、建筑物          | 5,272,959.09  | 0.00       | 148,831.68 | 5,124,127.41  |

本年折旧 148,831.68 元。

#### 期末未办妥产权证书的投资性房地产

| 项 目    | 账面原价          | 累计折旧         | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因   |
|--------|---------------|--------------|--------------|--|
| 房屋及建筑物 | 10,252,365.33 | 5,316,400.19 | 4,935,965.14 | 房屋产权证上的产权所属单位为广州市浪奇实业股份有限公司的前身-广州油脂化工厂。房屋产权证截至报告日仍未办妥更名手续。 |

#### (十一) 固定资产原价及累计折旧

##### 1、固定资产情况



| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 405,748,908.20 | 1,856,638.21 | 0.00         | 407,640,572.33 |
| 其中：房屋及建筑物    | 182,976,337.09 | 229,041.43   | 0.00         | 183,868,695.42 |
| 机器设备         | 211,257,187.26 | 1,500,841.09 | 0.00         | 214,273,334.47 |
| 运输工具         | 4,576,430.53   | 0.00         | 0.00         | 4,576,430.53   |
| 电器设备         | 2,494,717.52   | 10,735.98    | 0.00         | 1,240,211.34   |
| 办公设备         | 3,295,875.32   | 116,019.71   | 0.00         | 3,398,950.02   |
| 固定资产装修       | 1,148,360.48   | 0.00         | 0.00         | 282,950.58     |
| 二、累计折旧合计：    | 229,586,063.25 | 6,688,829.81 | 3,151.50     | 236,271,741.56 |
| 其中：房屋及建筑物    | 77,612,506.97  | 2,406,460.12 | 0.00         | 80,018,967.09  |
| 机器设备         | 145,351,511.56 | 3,910,121.90 | 1,245.00     | 149,260,388.46 |
| 运输工具         | 1,994,250.49   | 167,461.08   | 0.00         | 2,161,711.57   |
| 电器设备         | 1,599,545.68   | 25,904.97    | 0.00         | 1,625,450.65   |
| 办公设备         | 2,740,004.96   | 165,441.62   | 1,906.50     | 2,903,540.08   |
| 固定资产装修       | 288,243.59     | 13,440.12    | 0.00         | 301,683.71     |
| 三、固定资产账面净值合计 | 176,162,844.95 | 0.00         | 4,829,040.10 | 171,368,830.77 |
| 其中：房屋及建筑物    | 105,363,830.12 | 0.00         | 1,491,281.11 | 103,872,549.01 |
| 机器设备         | 65,905,675.70  | 0.00         | 1,914,167.46 | 64,026,534.16  |
| 运输工具         | 2,582,180.04   | 0.00         | 82,604.22    | 2,499,575.82   |
| 电器设备         | 895,171.84     | 0.00         | 665,165.79   | 230,006.05     |
| 办公设备         | 555,870.36     | 0.00         | 52,032.74    | 503,837.62     |
| 固定资产装修       | 860,116.89     | 0.00         | 623,788.75   | 236,328.14     |
| 四、减值准备合计     | 21,038,311.95  | 0.00         | 0.00         | 21,038,311.95  |
| 其中：房屋及建筑物    | 5,825,425.17   | 0.00         | 0.00         | 5,825,425.17   |
| 机器设备         | 15,166,570.11  | 0.00         | 0.00         | 15,166,570.11  |
| 运输工具         | 0.00           | 0.00         | 0.00         | 0.00           |
| 电器设备         | 27,370.67      | 0.00         | 0.00         | 27,370.67      |
| 办公设备         | 18,946.00      | 0.00         | 0.00         | 18,946.00      |
| 固定资产装修       | 0.00           | 0.00         | 0.00         | 0.00           |
| 五、固定资产账面价值合计 | 155,124,533.00 |              | 4,829,040.10 | 150,330,518.82 |
| 其中：房屋及建筑物    | 99,538,404.95  |              | 1,491,281.11 | 98,047,123.84  |
| 机器设备         | 50,739,105.59  |              | 1,914,167.46 | 48,859,964.05  |
| 运输工具         | 2,582,180.04   |              | 82,604.22    | 2,499,575.82   |
| 电器设备         | 867,801.17     |              | 665,165.79   | 202,635.38     |
| 办公设备         | 536,924.36     |              | 52,032.74    | 484,891.62     |
| 固定资产装修       | 860,116.89     |              | 623,788.75   | 236,328.14     |

本年折旧额 6,685,678.31 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 1,170,880.86 元。

期末抵押或担保的固定资产账面价值为 49,834,328.03 元，详见附注 4。

## 2、通过经营租赁租出的固定资产

| 项 目    | 账面价值          |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 14,026,130.50 |

## 3、年末未办妥产权证书的固定资产

| 项 目    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因    |
|--------|---------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 14,026,130.50 | 办证手续不完善,未有房产证 |

## 4、用于抵押的固定资产

| 类 别    | 账面原价          | 累计折旧          | 账面净值          |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 94,030,228.82 | 44,195,900.79 | 49,834,328.03 |

## (十二) 在建工程

| 项 目               | 年末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|-------------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|                   | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 1.6吨/时磺化SO2冷却器    | 5,177.78     | 0.00 | 5,177.78     | 5,177.78     | 0.00 | 5,177.78     |
| MES磺化项目           | 7,076.30     | 0.00 | 7,076.30     | 7,076.30     | 0.00 | 7,076.30     |
| 1.3吨/时磺酸生产项目      | 1,963,318.79 | 0.00 | 1,963,318.79 | 1,055,090.40 | 0.00 | 1,055,090.40 |
| 污水治理项目            | 493,713.88   | 0.00 | 493,713.88   | 493,090.40   | 0.00 | 493,090.40   |
| 洗衣粉自控系统网络技改项目     | 91,171.02    | 0.00 | 91,171.02    | 91,171.02    | 0.00 | 91,171.02    |
| 实验室认可项目           | 56,831.07    | 0.00 | 56,831.07    | 56,831.07    | 0.00 | 56,831.07    |
| 洗衣粉外审项目           | 50,014.52    | 0.00 | 50,014.52    | 39,272.13    | 0.00 | 39,272.13    |
| 空压站冷却系统改造项目       | 36,410.25    | 0.00 | 36,410.25    | 36,410.25    | 0.00 | 36,410.25    |
| 污水站设备改造项目         | 124,980.14   | 0.00 | 124,980.14   | 68,356.18    | 0.00 | 68,356.18    |
| 1.6吨/时磺化静电除雾器改造项目 | 207,822.27   | 0.00 | 207,822.27   | 163,272.27   | 0.00 | 163,272.27   |
| 小磺化余热利用改造项目       | 23,340.36    | 0.00 | 23,340.36    | 23,152.32    | 0.00 | 23,152.32    |
| 干燥器节电改造           | 24,189.29    | 0.00 | 24,189.29    | 3,008.54     | 0.00 | 3,008.54     |
| 原材料散体运送           | 15,444.50    | 0.00 | 15,444.50    | 14,076.98    | 0.00 | 14,076.98    |
| 液洗项目生产线           | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 284,817.85   | 0.00 | 284,817.85   |
| 蚊香项目              | 85,148.42    | 0.00 | 85,148.42    | 88,648.42    | 0.00 | 88,648.42    |
| 建设工程              | 5,611,346.54 | 0.00 | 5,611,346.54 | 1,453,534.25 | 0.00 | 1,453,534.25 |
| 用电点桥架缆沟改造         | 14,440.46    |      | 14,440.46    |              |      |              |
| 包装大袋喷墨打印          | 118,367.53   |      | 118,367.53   |              |      |              |
| 1.6吨/时碱洗塔         | 8,008.38     |      | 8,008.38     |              |      |              |
| 合 计               | 8,936,801.50 | 0.00 | 8,936,801.50 | 3,882,986.16 | 0.00 | 3,882,986.16 |

1、 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称            | 预算数           | 期初余额         | 本期增加         | 转入固定资产       | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度 | 资金来源 | 期末余额         |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|------|------|--------------|
| 1.6吨/时磺化SO2冷却器    | 115,400.00    | 5,177.78     | 0            | 0            | 0.00 | 4%           | 4%   | 自有资金 | 5,177.78     |
| MES磺化项目           | 7,500.00      | 7,076.30     | 0            | 0            | 0.00 | 94%          | 99%  | 自有资金 | 7,076.30     |
| 1.3吨/时磺酸生产项目      | 9,015,128.00  | 1,055,090.40 | 908,228.39   | 0            | 0.00 | 42%          | 42%  | 自有资金 | 1,963,318.79 |
| 污水治理项目            | 1,019,400.00  | 493,090.40   | 623.48       | 0            | 0.00 | 48%          | 48%  | 自有资金 | 493,713.88   |
| 洗衣粉自控系统网络技改项目     | 100,000.00    | 91,171.02    | 0            | 0            | 0.00 | 91%          | 91%  | 自有资金 | 91,171.02    |
| 实验室认可项目           | 150,000.00    | 56,831.07    | 0            | 0            | 0.00 | 38%          | 38%  | 自有资金 | 56,831.07    |
| 洗衣粉生产电脑控制系统技改     | 120,000.00    | 39,272.13    | 10,742.39    | 0            | 0.00 | 33%          | 33%  | 自有资金 | 50,014.52    |
| 空压站冷却系统改造项目       | 45,000.00     | 36,410.25    | 0            | 0            | 0.00 | 81%          | 81%  | 自有资金 | 36,410.25    |
| 污水站设备改造项目         | 200,000.00    | 68,356.18    | 56,623.96    | 0            | 0.00 | 62%          | 62%  | 自有资金 | 124,980.14   |
| 1.6吨/时磺化静电除雾器改造项目 | 200,000.00    | 163,272.27   | 44,550.00    | 0            | 0.00 | 104%         | 104% | 自有资金 | 207,822.27   |
| 小磺化余热利用改造项目       | 58,000.00     | 23,152.32    | 188.04       | 0            | 0.00 | 40%          | 40%  | 自有资金 | 23,340.36    |
| 干燥器节电改造           | 50,000.00     | 3,008.54     | 21,180.75    | 0            | 0.00 | 48%          | 48%  | 自有资金 | 24,189.29    |
| 原材料散体运送           | 160,000.00    | 14,076.98    | 1,367.52     | 0            | 0.00 | 10%          | 10%  | 自有资金 | 15,444.50    |
| 液洗项目生产线           | 880,000.00    | 284,817.85   | 882,563.01   | 1,167,380.86 | 0.00 | 0%           | 0%   | 自有资金 | 0            |
| 蚊香项目              | 0             | 88,648.42    | 0            | 3,500.00     | 0.00 | -            | -    | 自有资金 | 85,148.42    |
| 建设工程              | 0             | 1,125,450.00 | 4,485,896.54 | 0            | 0.00 | -            | -    | 自有资金 | 5,611,346.54 |
| 用电点桥架缆沟改造         | 50,000.00     | -433.21      | 14,873.67    |              |      | 29%          | 29%  | 自有资金 | 14,440.46    |
| 包装大袋喷墨打印          | 120,000.00    | 0            | 118,367.53   |              |      | 99%          | 99%  | 自有资金 | 118,367.53   |
| 1.6吨/时碱洗塔         | 48,000.00     | 0            | 8,008.38     |              |      | 17%          | 17%  | 自有资金 | 8,008.38     |
| 合计                | 12,338,428.00 | 3,554,468.70 | 6,553,213.66 | 1,170,880.86 | 0.00 |              |      |      | 8,936,801.50 |

### (十三) 无形资产

#### 1、无形资产情况

| 项 目          | 期初账面余额        | 本期增加       | 本期减少 | 期末账面余额        |
|--------------|---------------|------------|------|---------------|
| 1、账面原值合计     | 57,873,419.28 | 9,225.18   | 0.00 | 57,882,644.46 |
| (1) 土地使用权    | 51,843,748.10 | 0.00       | 0.00 | 51,843,748.10 |
| (2) 专有技术     | 1,929,930.34  | 0.00       | 0.00 | 1,929,930.34  |
| (3) 商标       | 510,773.68    | 9,225.18   | 0.00 | 519,998.86    |
| (4) 软件系统     | 3,588,967.16  | 0.00       | 0.00 | 3,588,967.16  |
| 2、累计摊销合计     | 13,158,217.48 | 828,025.36 | 0.00 | 13,986,242.84 |
| (1) 土地使用权    | 9,732,943.62  | 518,438.34 | 0.00 | 10,251,381.96 |
| (2) 专有技术     | 329,474.12    | 96,496.50  | 0.00 | 425,970.62    |
| (3) 商标       | 72,601.18     | 24,342.90  | 0.00 | 96,944.08     |
| (4) 软件系统     | 3,023,198.56  | 188,747.62 | 0.00 | 3,211,946.18  |
| 3、无形资产账面价值合计 | 44,715,201.80 |            |      | 43,896,401.62 |
| (1) 土地使用权    | 42,110,804.48 |            |      | 41,592,366.14 |
| (2) 专有技术     | 1,600,456.22  |            |      | 1,503,959.72  |
| (3) 商标       | 438,172.50    |            |      | 423,054.78    |
| (4) 软件系统     | 565,768.60    |            |      | 377,020.98    |

本期摊销额 828,025.36 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 11,641,324.69 元。

#### (十四) 长期待摊费用

| 项目       | 期初余额         | 本期增加额 | 本期摊销额        | 其他减少额 | 期末余额         |
|----------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|
| 商标使用权补偿费 | 5,909,727.44 | 0.00  | 1,866,229.68 | 0.00  | 4,043,497.76 |
| 围墙及路面工程  | 680,557.12   | 0.00  | 192,061.49   | 0.00  | 488,495.63   |
| 合计       | 6,590,284.56 | 0.00  | 2,058,291.17 | 0.00  | 4,531,993.39 |

## (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、已确认的递延所得税资产

| 项 目          | 年末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 资产减值准备       | 3,723,035.46 | 5,106,632.49 |
| 预计费用         | 2,879,643.41 | 2,294,618.39 |
| 内部交易         | 81,397.88    | 96,587.22    |
| 可用于以后年度弥补的亏损 | 1,830,192.09 | 575,153.48   |
| 合 计          | 8,514,268.84 | 8,072,991.58 |

### 2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目          | 暂时性差异金额       |
|--------------|---------------|
| 资产减值准备       | 21,642,080.68 |
| 预计费用         | 14,368,076.18 |
| 内部交易         | 443,473.19    |
| 可用于以后年度弥补的亏损 | 10,667,538.00 |
| 合计           | 47,121,168.05 |

## (十六) 资产减值准备

| 项 目        | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少       |              | 期末余额          |
|------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
|            |               |              | 转 回        | 转 销          |               |
| 坏账准备       | 13,121,673.10 | 302,587.35   | 0.00       | 1,747,381.92 | 11,676,878.53 |
| 存货跌价准备     | 4,717,011.26  | 788,087.92   | 583,071.80 | 0.00         | 4,922,027.38  |
| 长期股权投资减值准备 | 18,566,924.09 | 0.00         | 0.00       | 909,141.79   | 17,657,782.30 |
| 固定资产减值准备   | 21,038,311.95 | 0.00         | 0.00       | 0.00         | 21,038,311.95 |
| 合计         | 57,443,920.40 | 1,090,675.27 | 583,071.80 | 2,656,523.71 | 55,295,000.16 |

## (十七) 短期借款

### 1、短期借款分类

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 70,000,000.00  | 60,000,000.00 |
| 保证借款 | 0.00           | 0.00          |
| 信用借款 | 30,000,000.00  | 10,000,000.00 |
| 合计   | 100,000,000.00 | 70,000,000.00 |

## (十八) 应付票据

| 种 类    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 30,000,000.00 | 42,000,000.00 |

下一会计期间将到期的金额为 30,000,000.00 元。

#### (十九) 应付账款

1、

|      | <u>期末余额</u>           | <u>期初余额</u>           |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 一年以内 | 114,597,359.99        | 103,098,218.86        |
| 一年以上 | <u>0.00</u>           | <u>4,771,399.44</u>   |
| 合 计  | <u>114,597,359.99</u> | <u>107,869,618.30</u> |

2、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中欠关联方款项情况：

| <u>单位名称</u>   | <u>期末余额</u>         | <u>期初余额</u>         |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 广州百花香料股份有限公司  | 875,220.32          | 211,504.27          |
| 广州洁华实业公司      | 154,826.88          | 154,826.88          |
| 广州市方大包装用品有限公司 | <u>0.00</u>         | <u>2,734,199.57</u> |
| 合 计           | <u>1,030,047.20</u> | <u>3,100,530.72</u> |

#### (二十) 预收账款

1、

|      | <u>期末余额</u>         | <u>期初余额</u>         |
|------|---------------------|---------------------|
| 一年以内 | 7,732,717.57        | 7,446,806.83        |
| 一年以上 | <u>0.00</u>         | <u>0.00</u>         |
| 合 计  | <u>7,732,717.57</u> | <u>7,446,806.83</u> |

2、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中预收关联方情况：

| <u>单位名称</u> | <u>期末余额</u>                 | <u>期初余额</u>   |
|-------------|-----------------------------|---------------|
| 广州市洁华实业公司   | 531.00                      | 531.00        |
| 广州市奇宁化工有限公司 | <u>                    </u> | <u>6882.3</u> |
| 合 计         | <u>531.00</u>               | <u>7413.3</u> |

#### (二十一) 应付职工薪酬

| <u>项目</u>       | <u>期初余额</u>  | <u>本期增加</u>   | <u>本期减少</u>   | <u>期末余额</u>  |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,700,671.28 | 14,981,814.50 | 18,255,061.80 | 3,427,423.98 |
| (2) 职工福利费       | 0.00         | 4,152,542.64  | 4,152,542.64  | 0.00         |
| (3) 社会保险费       | 0.00         | 2,534,695.13  | 2,534,695.13  | 0.00         |
| 其中：医疗保险费        | 0.00         | 820,367.95    | 820,367.95    | 0.00         |

|                 |           |                     |                      |                      |
|-----------------|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 基本养老保险费         | 0.00      | 1,624,751.52        | 1,624,751.52         | 0.00                 |
| 失业保险费           | 0.00      | 13,607.27           | 13,607.27            | 0.00                 |
| 工伤保险费           | 0.00      | 30,902.85           | 30,902.85            | 0.00                 |
| 生育保险费           | 0.00      | 45,065.54           | 45,065.54            | 0.00                 |
| (4) 住房公积金       | 0.00      | 1,196,208.00        | 1,196,208.00         | 0.00                 |
| (5) 辞退福利        | 0.00      |                     |                      | 0.00                 |
| (6) 工会经费及职工教育经费 | 53,112.10 | 394,915.80          | 448,027.90           | 0.00                 |
| (7) 非货币性福利      | 0.00      | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 |
| 合计              |           | <u>6,753,783.38</u> | <u>25,794,871.20</u> | <u>29,121,230.60</u> |
|                 |           |                     | <u>3,427,423.98</u>  |                      |

## (二十二) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额                | 期初余额                 |
|---------|---------------------|----------------------|
| 增值税     | 3,197,034.03        | 7,881,447.05         |
| 营业税     | 11,584.63           | 24,703.51            |
| 企业所得税   | 1,089,049.52        | 252,729.07           |
| 个人所得税   | 445.73              | 1,099.77             |
| 城市维护建设税 | 265,946.58          | 637,284.72           |
| 房产税     | 8,190.00            | 15,754.01            |
| 教育费附加   | 113,977.14          | 273,122.06           |
| 市区堤围防护费 | 646,974.99          | 815,002.35           |
| 土地使用税   | -144,936.26         | -128,090.00          |
| 其他      | 81,863.39           | 443,549.59           |
| 合计      | <u>5,270,129.75</u> | <u>10,216,602.13</u> |

应交税费期末余额比期初余额减少 4,946,472.38 元，减少比例为 48.42%，减少原因主要因为增值税减少所致。

## (二十三) 应付利息

| 项目       | 期末余额       | 期初余额      |
|----------|------------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 165,937.50 | 96,243.75 |

## (二十四) 其他应付款

### 1、

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 收取的保证金、押金及定金 | 185,592.03    | 970,350.00    |
| 与外单位的往来款     | 11,016,086.01 | 2,414,171.17  |
| 暂收员工款        | 275,749.03    | 150,888.03    |
| 与关联公司往来款     | 4,891,835.96  | 11,008,608.91 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 促销费    | 12,833,335.96 | 16,369,688.22 |
| 工会济难基金 | 2,829,064.14  | 2,895,124.14  |
| 水电费    | 0.00          | 867,687.22    |
| 差旅费    | 0.00          | 166,973.50    |
| 业务费    | 0.00          | 104,640.00    |
| 其他     | 2,028,578.37  | 654,186.20    |
| 合 计    | 34,060,241.50 | 35,602,317.39 |

**2、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**

**3、期末余额中欠关联方情况**

| 单位名称          | 期末余额         | 期初余额          |
|---------------|--------------|---------------|
| 广州市浪奇怡通实业有限公司 | 68,269.67    | 68,269.67     |
| 广州市奇悦洗涤用品有限公司 | 78,228.61    | 78,228.61     |
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 4,745,337.68 | 10,862,110.63 |
| 合 计           | 4,891,835.96 | 11,008,608.91 |

**4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

| 单位名称 | 金 额        | 未偿还原因 |
|------|------------|-------|
| 第一名  | 698,175.10 | 工程未完工 |
| 第二名  | 170,000.00 | 押金    |
| 第三名  | 138,000.00 | 押金    |
| 第四名  | 135,000.00 | 押金    |
| 第五名  | 100,000.00 | 押金    |
| 第六名  | 91,953.91  | 押金    |

**5、金额较大的其他应付款**

| 单位名称 | 金 额        | 性质或内容 |
|------|------------|-------|
| 第一名  | 698,175.10 | 运费    |
| 第二名  | 182,194.77 | 工程款   |
| 第三名  | 170,000.00 | 押金    |
| 第四名  | 138,000.00 | 押金    |
| 第五名  | 135,000.00 | 押金    |
| 第六名  | 100,000.00 | 押金    |
| 第七名  | 91,953.91  | 押金    |

**(二十五) 长期应付款**

| 项目     | 期末余额         | 期初金额         |
|--------|--------------|--------------|
| 广州市财政局 | 6,365,826.51 | 6,365,826.51 |



## (二十六) 递延收益

| 本期          |              |            |             |            |              |
|-------------|--------------|------------|-------------|------------|--------------|
| 项 目         | 期初账面余额       | 当期增加       | 结转<br>营业外收入 | 其他减少       | 期末账面余额       |
| 计入递延收益的政府补助 | 7,360,680.69 | 300,000.00 | 0.00        | 150,000.00 | 7,510,680.69 |

  

| 上期          |              |      |             |            |              |
|-------------|--------------|------|-------------|------------|--------------|
| 项 目         | 期初账面余额       | 当期增加 | 结转<br>营业外收入 | 其他减少       | 期末账面余额       |
| 计入递延收益的政府补助 | 4,652,324.30 | 0.00 | 0.00        | 150,000.00 | 4,502,324.30 |

## (二十七) 股本

| 项目          | 期初余额           | 本期变动增 (+) 减 (-) |      |       |      |      | 期末余额           |
|-------------|----------------|-----------------|------|-------|------|------|----------------|
|             |                | 发行新股            | 送股   | 公积金转股 | 其他   | 小计   |                |
| 1. 有限售条件股份  |                |                 |      |       |      | 0.00 | 0.00           |
| (1). 国有法人持股 | 78,395,049.00  | 0.00            | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 78,395,049.00  |
| (2). 其他内资持股 | 32,355.00      | 0.00            | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 32,355.00      |
| 其中：         |                |                 |      |       |      | 0.00 | 0.00           |
| 境内自然人持股     | 32,355.00      | 0.00            | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 32,355.00      |
| 有限售条件股份合计   | 78,427,404.00  | 0.00            | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 78,427,404.00  |
| 2. 无限售条件流通股 |                |                 |      |       |      | 0.00 | 0.00           |
| (1). 人民币普通股 | 94,154,390.00  | 0.00            | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 94,154,390.00  |
| 无限售条件流通股合计  | 94,154,390.00  | 0.00            | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 94,154,390.00  |
| 合计          | 172,581,794.00 | 0.00            | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 172,581,794.00 |

## (二十八) 资本公积

| 项 目    | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------------|------|----------------|
| 股本溢价   | 56,768,828.00  | 175,426.91 | 0.00 | 56,819,402.10  |
| 其他资本公积 | 158,586,154.46 | 0.00       | 0.00 | 158,711,007.27 |
| 合 计    | 215,354,982.46 | 175,426.91 | 0.00 | 215,530,409.37 |

## (二十九) 盈余公积

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,240,915.76 | 0.00 | 0.00 | 35,240,915.76 |

## (三十) 未分配利润

| 项 目                    | 金 额           | 提取或分配比例 |
|------------------------|---------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润           | 40,041,734.06 |         |
| 调整 年初未分配利润合计数(调增+,调减-) | 0.00          |         |
| 调整后 年初未分配利润            | 40,041,734.06 |         |

|                  |               |     |
|------------------|---------------|-----|
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 6,045,729.47  |     |
| 减：提取法定盈余公积       | 0.00          | 10% |
| 期末未分配利润          | 46,087,463.53 |     |

### (三十一) 营业收入及营业成本

#### 1、营业收入

| 产品名称 | 本期发生额          |                | 上年同期发生额        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 487,854,148.02 | 414,964,183.02 | 410,935,524.69 | 340,755,433.21 |
| 其他业务 | 2,386,869.33   | 1,900,758.93   | 2,475,670.82   | 1,477,780.46   |
| 合计   | 490,241,017.35 | 416,864,941.95 | 413,411,195.51 | 342,233,213.67 |

#### 2、主营业务（分产品）

| 项 目  | 本期发生额          |                | 上年同期发生额        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 民用产品 | 326,212,342.14 | 260,155,268.46 | 294,848,724.02 | 238,983,451.18 |
| 工业产品 | 161,641,805.88 | 154,808,914.56 | 116,086,800.67 | 101,771,982.03 |
| 合 计  | 487,854,148.02 | 414,964,183.02 | 410,935,524.69 | 340,755,433.21 |

#### 3、主营业务（分地区）

| 地区名称   | 本期发生额          |                | 上年同期发生额        |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 华南区域   | 278,182,801.08 | 239,085,201.58 | 217,475,828.09 | 179,905,822.78 |
| 全国性经销商 | 209,671,346.94 | 175,878,981.44 | 193,459,696.60 | 160,849,610.42 |
| 合 计    | 487,854,148.02 | 414,964,183.02 | 410,935,524.69 | 340,755,433.20 |

#### 4、本公司前五名客户的营业收入情况

| 客户排名 | 营业收入总额         | 占本公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|------------------|
| 第一名  | 103,597,347.51 | 21.13%           |
| 第二名  | 51,282,930.65  | 10.46%           |
| 第三名  | 29,553,102.85  | 6.03%            |
| 第四名  | 23,605,643.30  | 4.82%            |
| 第五名  | 19,338,133.16  | 3.94%            |

### (三十二) 营业税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上年同期发生额      | 计缴标准  |
|---------|------------|--------------|-------|
| 营业税     | 0.00       | 0.00         | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 493,101.27 | 1,266,807.63 | 7%    |
| 教育费附加   | 211,329.09 | 542,917.57   | 3%    |
| 合计      | 704,430.36 | 1,809,725.20 |       |

### (三十三) 投资收益

#### 1、投资收益明细情况

| 项目              | 本期发生额        | 上年同期发生额     |
|-----------------|--------------|-------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 1,507,066.66 | 0.00        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 533,523.12   | 0.00        |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -549,643.75  | -796,452.31 |
| 合计              | 1,490,946.03 | -796,452.31 |

#### 2、按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位          | 本期发生额        | 上年同期发生额 |
|----------------|--------------|---------|
| 江门百货集团有限公司     | 40,400.00    | 0.00    |
| 广东奇鹏生物科技股份有限公司 | 1,466,666.66 | 0.00    |
| 合计             | 1,507,066.66 | 0.00    |

#### 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位         | 本期发生额       | 上年同期发生额     |
|---------------|-------------|-------------|
| 广州市方大包装用品有限公司 | 0.00        | -251,079.86 |
| 广州市奇宁化工有限公司   | -864,485.27 | -545,372.45 |
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 314,841.52  | 0.00        |
| 合计            | -549,643.75 | -796,452.31 |

#### 4、处置长期股权投资产生的投资收益

| 被投资单位         | 本期发生额      | 上年同期发生额 |
|---------------|------------|---------|
| 广州市方大包装用品有限公司 | 533,523.12 | 0.00    |

投资收益的说明：本期投资收益汇回不存在重大限制。

### (三十四) 资产减值损失

| 项目         | 本期发生额      | 上年同期发生额     |
|------------|------------|-------------|
| 坏账损失       | 302,587.35 | 972,487.68  |
| 存货跌价损失     | 205,016.12 | -979,987.04 |
| 长期股权投资减值损失 | 0.00       | 0.00        |
| 合计         | 507,603.47 | -7,499.36   |

### (三十五) 财务费用

| 类别      | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出    | 2,216,296.59 | 1,765,412.20 |
| 减：利息收入  | 465,502.59   | 221,755.23   |
| 汇兑损益    | -21,448.60   | 81,807.66    |
| 金融机构手续费 | 66,839.16    | 982,487.91   |
| 合计      | 1,796,184.56 | 2,607,952.54 |

本期财务费用发生额比去期减少 811,767.98 元，减少比例为 31.13%，减少原因主要为本期金融机构手续费支出减少 915,648.75 元。

### (三十六) 销售费用

本期销售费用发生额为 39,750,640.38 元。其中主要项目有：

| 项目  | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|-----|---------------|---------------|
| 促销费 | 22,368,945.33 | 18,483,726.09 |
| 运费  | 12,061,375.69 | 9,134,415.91  |
| 工资  | 2,940,692.35  | 2,946,558.08  |
| 差旅费 | 850,915.00    | 1,184,875.00  |
| 合计  | 38,221,928.37 | 31,749,575.08 |

本期销售费用发生额比去期增加 7,045,602.12 元，增加比例为 21.54%，增加原因主要为本期促销费比去期增加 3,885,219.24 元，运费比去期增加 2,926,959.78 元。

### (三十七) 营业外收入

#### 1、

| 项目          | 本期发生额      | 上年同期发生额    |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 0.00       | 22,361.33  |
| 其中：处置固定资产利得 | 0.00       | 22,361.3   |
| 政府补助        | 0.00       | 3,171.16   |
| 罚款收入        | 100        |            |
| 废料收入        | 127,955.59 | 0.00       |
| 无法支付的应付款项   | 0.00       | 0.00       |
| 拆迁补偿收入      | 116,653.00 | 0.00       |
| 违约金及罚金      | 100.00     | 0.00       |
| 其他          | 2,600.09   | 193,567.58 |
| 合计          | 247,408.68 | 219,100.07 |

#### 2、政府补助明细

| 项目      | 本期发生额 | 上年同期发生额  |
|---------|-------|----------|
| 由递延收益转入 | 0.00  | 0.00     |
| 直接确认收益  | 0.00  | 3,171.16 |
| 合计      | 0.00  | 3,171.16 |

营业外收入本期发生额比去期增加 28,308.61 元，增加比例为 12.92%，增加原因为拆迁补偿收入比去期增加 116,653 元，废料收入比去期增加 127,955.59 元。

#### (三十八) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额      | 上年同期发生额   |
|-------------|------------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 0.00       | 0.00      |
| 其中：固定资产处置损失 | 0.00       | 0.00      |
| 对外捐赠        | 0.00       | 0.00      |
| 其中：公益性捐赠支出  | 0.00       | 0.00      |
| 罚款及滞纳金      | 54,138.28  | 30.00     |
| 赞助费         | 50,000.00  | 0.00      |
| 其他          | 12,999.40  | 50,000.00 |
| 合计          | 117,137.68 | 50,030.00 |

营业外支出本期发生额比去期增加 67,107.68 元，增加比例为 134.13%，增加原因为本期罚款及滞纳金支出增加 54,108.28 元，赞助费支出增加 50,000 元。

#### (三十九) 所得税费用

| 项目               | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,241,442.50 | 1,500,121.52 |
| 递延所得税调整          | 170,017.38   | 204,884.05   |
| 合计               | 1,411,459.87 | 1,705,005.57 |

#### (四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号           | 2010年06月       | 2009年06月       |
|--------------------------|--------------|----------------|----------------|
| 净利润                      | 1            | 6,042,745.42   | 4,611,053.58   |
| 归属于公司普通股股东的净利润           | 2(P)         | 6,045,729.47   | 4,620,023.96   |
| 非经常性损益                   | 3            | 108,879.56     | 201,795.05     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润  | 4 = 2 - 3(P) | 5,936,849.91   | 4,418,228.91   |
| 期初股份总数                   | 5(So)        | 172,581,794.00 | 172,581,794.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( ) | 6(S1)        | 0.00           | 0.00           |
| 发行新股或债转股等增加股份数 ( )       | 7(Si)        | 0.00           | 0.00           |

| 项 目                    | 序号   | 2010年06月       | 2009年06月       |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 增加股份( )下一月份起至报告期期末的月份数 | 8(Mi)  | 0.00           | 0.00           |
| 报告期因回购等减少股份数           | 9(Sj)  | 0.00           | 0.00           |
| 报告期缩股数                 | 10(Sk)   | 0.00           | 0.00           |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数    | 11(Mj)   | 0.00           | 0.00           |
| 报告期月份数                 | 12(Mo)   | 6.00           | 6.00           |
| 发行在外的普通股加权平均数          | 13(S) = So + S1 +<br>Si × Mi ÷ Mo -<br>Sj × Mj ÷ Mo - Sk | 172,581,794.00 | 172,581,794.00 |
| 基本每股收益( )              | 14 = 2 ÷ 13  | 0.035          | 0.027          |
| 基本每股收益( )              | 15 = 4 ÷ 13  | 0.034          | 0.026          |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息      | 16   |                |                |
| 所得税率                   | 17   |                |                |
| 转换费用                   | 18   |                |                |
| 认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数  | 19   |                |                |
| 稀释每股收益( )              | 20 = [2 + (16 -<br>18) × (1 -<br>17)] ÷ (13 + 19)        | 0.035          | 0.027          |
| 稀释每股收益( )              | 21 = [4 + (16 -<br>18) × (1 -<br>17)] ÷ (13 + 19)        | 0.034          | 0.026          |

#### (四十一) 现金流量表附注

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 本期金额(万元) |
|-------|----------|
| 营业外收入 | 12.79    |
| 政府补助  | 15.00    |
| 利息收入  | 6.66     |
| 其他    | 159.37   |
| 合 计   | 193.82   |

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目  | 本期金额(万元) |
|------|----------|
| 管理费用 | 1,002.01 |
| 销售费用 | 1,023.60 |
| 财务费用 | 5.68     |

|             |          |
|-------------|----------|
| 应付票据及信用证保证金 | 2,280.00 |
| 其他          | 1,054.35 |
| 合 计         | 5,365.64 |

**(四十二) 现金流量表补充资料**

**1、 现金流量表补充资料**

| 项 目                                  | 本期金额           | 上年同期金额         |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                |                |
| 净利润                                  | 6,042,745.43   | 4,611,053.58   |
| 加：资产减值准备                             | 507,603.47     | -7,499.36      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 6,551,664.20   | 6,354,909.3    |
| 无形资产摊销                               | 906,921.50     | 644,790.60     |
| 长期待摊费用摊销                             | 2,058,291.17   | 2,135,943.73   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 0.00           | 0.00           |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  | 0.00           | 0.00           |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 2,213,826.69   | 1,541,312.20   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -1,490,946.03  | 796,452.31     |
| 递延收益贷项(减：借项)                         | 150,000.00     | 0.00           |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -441,277.26    | 204,884.05     |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | 0.00           | 0.00           |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -30,515,163.50 | 17,399,101.85  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -40,131,761.63 | -65,173,508.92 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 65,763,741.05  | 52,637,222.62  |
| 其 他                                  |                | -8,970.38      |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 11,615,645.08  | 21,135,691.58  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  | 0.00           | 0.00           |
| 债务转为资本                               | 0.00           | 0.00           |
| 一年内到期的可转换公司债券                        | 0.00           | 0.00           |
| 融资租入固定资产                             | 0.00           | 0.00           |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                      | 0.00           | 0.00           |
| 现金的年末余额                              | 150,016,349.58 | 209,397,645.73 |
| 减：现金的年初余额                            | 158,862,697.48 | 87,423,905.72  |
| 加：现金等价物的年末余额                         | 0.00           | 0.00           |

|              |               |                |
|--------------|---------------|----------------|
| 减：现金等价物的年初余额 | 0.00          | 0.00           |
| 现金及现金等价物净增加额 | -8,846,347.90 | 121,973,740.01 |

## 2、 现金和现金等价物的构成：

| 项 目              | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------|----------------|----------------|
| 一、现 金            | 139,489,293.32 | 113,937,324.56 |
| 其中：库存现金          | 273,402.50     | 327,245.46     |
| 可随时用于支付的银行存款     | 139,215,890.82 | 113,610,079.10 |
| 二、现金等价物          | 12,080,336.84  | 44,925,372.92  |
| 其中：三个月内到期的信用证保证金 | 12,080,336.84  | 44,925,372.92  |
| 三、期末现金及现金等价物余额   | 151,569,630.16 | 158,862,697.48 |

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

| 母公司名称            | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表<br>人 | 业务性质      | 注册资本       | 对本公司的<br>持股比例<br>(%) | 对本公司的<br>表决权比例<br>(%) | 本公司最<br>终控制方         | 组织机构代码        |
|------------------|------|------|-----|-----------|-----------|------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| 广州轻工工贸集团有<br>限公司 | 母公司  | 有限公司 | 广州  | 宋木祥       | 管理投资<br>等 | 198,452.20 | 45.42%               | 45.42%                | 广州轻工<br>工贸集团<br>有限公司 | 4401011109218 |

### (二) 本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

| 子公司全称            | 子公司类<br>型 | 企业类型 | 注册地      | 法定代表<br>人 | 业务性质                           | 注册资本   | 持股<br>比例<br>(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 组织机构代码     |
|------------------|-----------|------|----------|-----------|--------------------------------|--------|-----------------|------------------|------------|
| 韶关浪奇有限公司         | 全资子公<br>司 | 有限公司 | 广东韶<br>关 | 叶灿光       | 生产销售洗<br>涤用品等                  | 8,300  | 100%            | 100%             | 61745042-3 |
| 广州浪奇日用品有限<br>公司  | 全资子公<br>司 | 有限公司 | 广州       | 傅勇国       | 生产、销售<br>表面活性剂<br>及其他化工<br>产品等 | 8,000  | 100%            | 100%             | 79944999-1 |
| 广州市日用化学工业<br>研究所 | 控股子公<br>司 | 有限公司 | 广州       | 陈韬        |                                | 149.95 | 60%             | 60%              | 45534672-9 |
| 广州市岢蜚特贸易有<br>限公司 | 控股子公<br>司 | 有限公司 | 广州       | 陈建斌       | 批发和零售<br>贸易                    | 200    | 60%             | 60%              | 71247424-7 |



### (三) 本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位名<br>称       | 企业类<br>型   | 注册<br>地 | 法人代<br>表                       | 业务性<br>质           | 注册资<br>本     | 本企业持<br>股比例(%) | 本企业在被投<br>资单位表决权<br>比例(%) | 期末资产总额          | 期末负债<br>总额    | 期末净资产<br>总额    | 本期营业收<br>入总额  | 本期净利润         | 关联<br>关系 | 组织机构<br>代码 |
|-------------------|------------|---------|--------------------------------|--------------------|--------------|----------------|---------------------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------|------------|
| <u>联营企业</u>       |            |         |                                |                    |              |                |                           |                 |               |                |               |               |          |            |
| 广州市奇宁化工<br>有限公司   | 有限责任<br>公司 | 广州      | AZHAR<br>BIN<br>ABDUL<br>HAMID | 生产及销<br>售表面活性<br>剂 | 10,800<br>万元 | 49%            | 49%                       | 122,792,441.400 | 21,239,469.42 | 101,552,971.98 | 213,333.29    | -1,764,255.65 | 联营<br>企业 | 79554298-8 |
| 广州市奇天国际<br>物流有限公司 | 有限责任<br>公司 | 广州      | 段容文                            | 物流                 | 500 万元       | 32%            | 32%                       | 17,450,794.77   | 15,201,515.64 | 2,249,279.13   | 20,209,388.15 | 983,879.74    | 联营<br>企业 | 67970850-6 |
| 广州市浪奇怡通<br>实业有限公司 | 有限责任<br>公司 | 广州      | 曹锐强                            | 已停业，<br>办理清算       | 2,407<br>万元  | 38.93%         | 38.93%                    | 2,838,256.75    | 158,743.83    | 2,679,512.92   | 0.00          | 0.000         | 联营<br>企业 | 23124987-4 |

#### (四) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码     |
|--------------|--------------|------------|
| 广州百花香料股份有限公司 | 同一最终控股股东     | 19052293-3 |
| 广州洁华实业公司     | 同一最终控股股东     | 61840717-9 |

#### (五) 关联方交易

- 1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、关联交易定价原则：关联方定价参考独立第三方交易的价格结算。
- 3、购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方名称         | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 本期发生额    |            | 上年同期发生额   |            |
|---------------|--------|--------|----------|------------|-----------|------------|
|               |        |        | 金额(万元)   | 占同类交易比例(%) | 金额(万元)    | 占同类交易比例(%) |
| 广州市百花香料股份有限公司 | 采购货物   | 采购货物   | 144.2    | 3.03%      | 117.02    | 3.30%      |
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 运输服务   | 运输服务   | 1086.19  | 87.09%     | 0.00      | 0.00       |
| 广州轻工工贸集团有限公司  | 委托贷款   | 本金     | 0.00     |            | -2,900.00 | 41.42%     |
| 广州轻工工贸集团有限公司  | 委托贷款   | 利息     | 0.00     |            | 69.15     | 44.74%     |
| 合计            |        |        | 1,230.39 |            | -2,851.24 |            |

#### 4、销售商品、提供劳务的关联交易

本期没销售商品、提供劳务的关联交易

#### 5、关联担保情况

| 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 |
|---------------|-------------|---------|------------|-------------|------------|
| 广州市浪奇实业股份有限公司 | 韶关浪奇有限公司    | 2,800万元 | 2008年1月31日 | 2011年12月31日 | 否          |
| 广州市浪奇实业股份有限公司 | 广州市奇宁化工有限公司 | 2,450万元 | 2009年12月2日 | 2014年12月1日  | 否          |

#### 6、关联方应收应付款项

| 项 目          | 关联方             | 期末余额 (万元) | 期初余额 (万元) |
|--------------|-----------------|-----------|-----------|
| <b>应收账款</b>  |                 |           |           |
|              | 广州洁华实业公司        | 5.17      | 5.17      |
|              | 广州市浪奇怡通实业股份有限公司 | 1.61      | 1.61      |
|              | 广州轻工工贸集团有限公司    | 0.00      | 0.37      |
| <b>其他应收款</b> |                 |           |           |
|              | 广州市奇天国际物流有限公司   | 0.29      | 7.20      |
|              | 广州市高富力包装容器厂     | 0.00      | 0.61      |
| <b>应付账款</b>  |                 |           |           |
|              | 广州市洁华实业公司       | 15.48     | 15.48     |
|              | 广州市百花香料股份有限公司   | 87.52     | 21.15     |
|              | 广州市方大包装有限公司     | 0.00      | 273.42    |
| <b>预收账款</b>  |                 |           |           |
|              | 广州洁华实业公司        | 0.05      | 0.05      |
|              | 广州市奇宁化工有限公司     | 0.00      | 0.69      |
| <b>其他应付款</b> |                 |           |           |
|              | 广州市浪奇怡通实业有限公司   | 6.83      | 6.83      |
|              | 广州市奇悦洗涤用品有限公司   | 7.82      | 7.82      |
|              | 广州市奇天国际物流有限公司   | 474.53    | 1086.21   |

## 七、或有事项

### (一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为关联方及其他单位提供贷款额度担保形成的或有负债

| 被担保单位       | 担保金额     | 债务到期日            | 对本公司的财务影响                   |
|-------------|----------|------------------|-----------------------------|
| 关联方：        |          |                  |                             |
| 韶关浪奇有限公司    | 2,800 万元 | 2011 年 12 月 31 日 | 被担保单位到期偿还债务不存在困难，对本公司财务无影响。 |
| 广州市奇宁化工有限公司 | 2,450 万元 | 2014 年 12 月 01 日 | 被担保单位到期偿还债务不存在困难，对本公司财务无影响。 |

难，对本公司财务无影响。

合计 5,250 万元

## 八、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

| 被投资公司       | 认缴注册资本   | 已缴注册资本   | 未缴注册资本 |
|-------------|----------|----------|--------|
|             | (万元)     | (万元)     | (万元)   |
| 广州浪奇日用品有限公司 | 8,000.00 | 8,000.00 | 0.00   |

#### 2、其他重大财务承诺事项

##### (1) 抵押资产情况

| 资产名称         | 资产原值          | 账面净值          |
|--------------|---------------|---------------|
| 广州市黄埔大道厂房    | 94,030,228.82 | 49,834,328.03 |
| 广州市黄埔大道土地使用权 | 16,137,817.10 | 11,641,324.69 |

本公司以上述厂房及土地使用权作为最高限额为 13,900 万元的银行短期借款的抵押物，本

期末该抵押借款余额为 6,000 万元。

(2) 截至 2010 年 06 月 30 日，已开具未到期的信用证金额为 6,080,336.84 元。

## 九、 资产负债表日后事项：无

## 十、 其他重要事项说明

(一) 本报告期内，本公司没有发生重大债务重组事项。

(二) 本报告期内，本公司没有发生重大非货币性交易事项。

(三) 租赁

#### 1、经营租赁租出

本公司各类租出资产情况如下：

| 经营租赁租出资产类别  | 期末账面价值        | 期初账面价值        |
|-------------|---------------|---------------|
| 未有房产证的房屋建筑物 | 14,026,130.50 | 14,291,691.94 |
| 投资性房地产      | 5,124,127.41  | 5,272,959.09  |
| 合计          | 19,150,257.91 | 19,564,651.03 |

#### (四) 其他重要事项

##### 1、退二进三事项

本公司根据广州市发展和改革委员会、广州市环境保护局和广州市安全生产监督管理局联合发布的《关于印发市区退二搬迁企业名单的通知》(穗发改工【2008】39号文)，广

州市将分阶段推进市区产业“退二进三”工作，本公司被列入第二批影响环保类“退二”搬迁企业名单，于2012年底须完成搬迁工作。截至报告日，本公司搬迁涉及的政府补偿方案及原厂区的土地处置方案尚未确定。

本公司已于2007年在广州市南沙区成立了广州浪奇日用品有限公司，建设南沙日用品制造基地，目前南沙建设规划许可证已全部到位，已完成了部分工程施工图的审查工作，预计2011年中期完工并投入使用。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款

| 种类                              | 期末余额           |          |               |        | 期初余额           |          |               |        |
|---------------------------------|----------------|----------|---------------|--------|----------------|----------|---------------|--------|
|                                 | 账面金额           | 占总额比例(%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 | 账面金额           | 占总额比例(%) | 坏账准备          | 坏账准备比例 |
| 单项金额重大的应收账款                     | 112,983,116.59 | 66.32%   | 2,549,492.49  | 2.04%  | 96,127,970.16  | 76.19%   | 5,026,907.34  | 5.23%  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 8,414,682.63   | 4.94%    | 8,414,682.63  | 6.72%  | 8,979,893.40   | 7.12%    | 7,900,740.80  | 87.98% |
| 其他不重大应收账款                       | 15,376,661.56  | 9.03%    | 537,364.00    | 0.43%  | 21,057,210.15  | 16.69%   | 105,286.05    | 0.50%  |
| 合计                              | 136,774,460.78 | 80.29%   | 11,501,539.12 |        | 126,165,073.71 | 100.00%  | 13,032,934.19 |        |

#### 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

| 单位排名 | 账面余额         | 坏账准备金额       | 计提比例(%) | 理由     |
|------|--------------|--------------|---------|--------|
| 第一名  | 1,994,549.66 | 1,994,549.66 | 100.00% | 实际不能收回 |
| 第二名  | 647,711.06   | 647,711.06   | 100.00% | 实际不能收回 |
| 第三名  | 507,662.49   | 507,662.49   | 100.00% | 实际不能收回 |
| 第四名  | 426,074.29   | 426,074.29   | 100.00% | 实际不能收回 |
| 第五名  | 395,903.74   | 395,903.74   | 100.00% | 实际不能收回 |
| 其他   | 4,442,781.39 | 4,442,781.39 | 100.00% | 实际不能收回 |
| 合计   | 8,414,682.63 | 8,414,682.63 |         |        |

#### 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

| 账龄   | 期末余额 |       |      | 期初余额       |       |            |
|------|------|-------|------|------------|-------|------------|
|      | 账面余额 |       | 坏账准备 | 账面余额       |       | 坏账准备       |
|      | 金额   | 比例(%) |      | 金额         | 比例(%) |            |
| 1至2年 | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 874,425.80 | 9.74% | 207,613.65 |

|      |              |         |              |              |         |              |
|------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|
| 2至3年 | 0.00         | 0.00    | 0.00         | 849,831.41   | 9.46%   | 439,016.25   |
| 3年以上 | 5,264,759.42 | 100.00% | 5,264,759.42 | 7,255,636.19 | 80.80%  | 7,254,110.90 |
| 合计   | 5,264,759.42 | 100.00% | 5,264,759.42 | 8,979,893.40 | 100.00% | 7,900,740.80 |

### 3、本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称           | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因   | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|--------------|--------|-----------|
| 昆明弘发祥洗涤用品有限公司  | 货款     | 674,547.81   | 实际没法收回 | 否         |
| 温州市鹿城小商品批发公司   | 货款     | 670,928.11   | 实际没法收回 | 否         |
| 海南百货宝洁产品销售有限公司 | 货款     | 401,906.00   | 实际没法收回 | 否         |
| 合计             |        | 1,747,381.92 |        |           |

### 4、期末应收账款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款明细如下:

| 单位名称         | 期末余额 |        | 期初余额     |        |
|--------------|------|--------|----------|--------|
|              | 账面金额 | 计提坏账金额 | 账面金额     | 计提坏账金额 |
| 广州轻工工贸集团有限公司 | 0.00 | 0.00   | 3,657.35 | 18.29  |

### 5、应收账款金额前五名单位情况

| 债务人排名 | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------|--------|---------------|------|---------------|
| 第一名   | 非关联公司  | 27,191,546.48 | 1年以内 | 21.71%        |
| 第二名   | 非关联公司  | 18,723,300.21 | 1年以内 | 14.95%        |
| 第三名   | 非关联公司  | 11,863,142.82 | 1年以内 | 9.47%         |
| 第四名   | 非关联公司  | 7,568,385.59  | 1年以内 | 6.04%         |
| 第五名   | 非关联公司  | 5,095,602.46  | 1年以内 | 4.07%         |

### 6、应收关联方账款情况

| 单位名称          | 与本公司关系   | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|----------|---------------|---------------|
| 广州市岬蜚特贸易有限公司  | 控股子公司    | 14,724,476.49 | 11.75%        |
| 广州洁华实业公司      | 同一最终控股股东 | 51,734.53     | 0.04%         |
| 广州市浪奇怡通实业有限公司 | 联营企业     | 16,101.97     | 0.01%         |

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款

| 种类           | 期末余额 |          |      |           | 期初余额       |          |      |           |
|--------------|------|----------|------|-----------|------------|----------|------|-----------|
|              | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) | 账面金额       | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 0.00 | 0.00     | 0.00 | 0.00      | 899,700.00 | 44.16%   | 0.00 | 0.00%     |

|                                  |              |         |           |       |              |         |           |        |
|----------------------------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|---------|-----------|--------|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 54,400.00    | 3.27%   | 48,960.00 | 90%   | 48,044.29    | 2.36%   | 44,594.29 | 92.82% |
| 其他不重大其他应收款                       | 1,609,464.41 | 96.73%  | 2,885.71  | 0.17% | 1,089,827.01 | 53.48%  | 5,449.14  | 0.50%  |
| 合计                               | 1,663,864.41 | 100.00% | 51,845.71 | 3.12% | 2,037,571.30 | 100.00% | 50,043.43 |        |

## 2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 单位名称 | 账面余额      | 坏账准备金额    | 计提比例(%) | 理由       |
|------|-----------|-----------|---------|----------|
| 暂付款  | 54,400.00 | 48,960.00 | 90.00%  | 收回款的几率较小 |
| 合计   | 54,400.00 | 48,960.00 | 90.00%  |          |

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

| 账龄   | 期末余额      |         |           | 期初余额      |          |           |
|------|-----------|---------|-----------|-----------|----------|-----------|
|      | 账面余额      |         | 坏账准备      | 账面余额      |          | 坏账准备      |
|      | 金额        | 比例(%)   |           | 金额        | 比例(%)    |           |
| 1至2年 |           |         | 0.00      | 0.00%     | 0.00     |           |
| 2至3年 |           |         | 6,900.00  | 14.36%    | 3,450.00 |           |
| 3年以上 | 54,400.00 | 100.00% | 48,960.00 | 41,144.29 | 85.64%   | 41,144.29 |
| 合计   | 54,400.00 | 100.00% | 5,2065.00 | 48,044.29 | 100.00%  | 44,594.29 |

## 3、期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 4、其他应收款金额前五名单位情况

| 债务人排名 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 金额         | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------|--------|-------|------------|------|----------------|
| 第一名   | 非关联方   | 员工借款  | 488,079.27 | 1年以内 | 30.28%         |
| 第二名   | 非关联方   | 公司销售部 | 400,000.00 | 1年以内 | 24.81%         |
| 第三名   | 非关联方   | 员工借款  | 90,000.00  | 1年以内 | 5.58%          |
| 第四名   | 非关联方   | 员工借款  | 55,400.00  | 1年以内 | 3.44%          |
| 第五名   | 非关联方   | 员工借款  | 40,000.00  | 1年以内 | 2.48%          |

## 5、其他应收关联方款项

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额       | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|----------|---------------|
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 联营企业   | 2,934.13 | 0.18%         |

### (三) 长期股权投资

单位：人民币元

| 被投资单位          | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初余额           | 增减变动          | 期末余额           | 在被投资单<br>位持股比例<br>(%) | 在被投资单<br>位表决权比<br>例(%) | 减值准备          |
|----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| 韶关浪奇有限公司       | 成本法  | 57,912,886.85  | 57,912,886.85  |               | 57,912,886.85  | 100%                  | 100%                   | 0.00          |
| 广州市岬蜚特贸易有限公司   | 成本法  | 1,200,000.00   | 1,200,000.00   |               | 1,200,000.00   | 60%                   | 60%                    | 0.00          |
| 广州浪奇日用品有限公司    | 成本法  | 20,710,000.00  | 44,710,000.00  | 31,290,000.00 | 76,000,000.00  | 95%                   | 95%                    | 0.00          |
| 广州市日用化学工业研究所   | 成本法  | 1,075,126.91   |                | 1,075,126.91  | 1,075,126.91   | 60%                   | 60%                    |               |
| 对子公司的投资小计      |      | 79,822,886.85  | 103,822,886.85 | 32,365,126.91 | 136,188,013.76 |                       |                        | 0.00          |
| 广州市奇宁化工有限公司    | 权益法  | 52,920,000.00  | 50,472,526.93  | -549,643.75   | 49,922,883.18  | 49%                   | 49%                    |               |
| 广州市方大包装用品有限公司  | 权益法  | 3,900,000.00   | 3,255,364.96   | -3,255,364.96 | -              | 30%                   | 30%                    |               |
| 广州市奇天国际物流有限公司  | 权益法  | 320,000.00     | 281,820.41     |               | 281,820.41     | 32%                   | 32%                    |               |
| 广州市浪奇怡通实业有限公司  | 权益法  | 9,332,000.00   | 9,966,790.48   |               | 9,966,790.48   | 38.93%                | 38.93%                 | 7,457,782.30  |
| 权益法小计          |      | 66,472,000.00  | 63,976,502.78  | -3,805,008.71 | 60,171,494.07  |                       |                        | 7,457,782.30  |
| 广东奇鹏生物科技股份有限公司 | 成本法  | 21,960,000.00  | 21,960,000.00  |               | 21,960,000.00  | 18%                   | 18%                    |               |
| 广东省轻工进出口股份有限公司 | 成本法  | 15,600,000.00  | 15,600,000.00  |               | 15,600,000.00  | 9.33%                 | 9.33%                  | 10,200,000.00 |
| 江门百货集团有限公司     | 成本法  | 1,200,000.00   | 1,200,000.00   |               | 1,200,000.00   | 3.86%                 | 3.86%                  |               |
| 成本法小计          |      | 38,760,000.00  | 38,760,000.00  | -             | 38,760,000.00  |                       |                        | 10,200,000.00 |
| 合计             |      | 185,054,886.85 | 206,559,389.63 | 28,560,118.20 | 235,119,507.83 |                       |                        | 17,657,782.30 |



注1:广州市浪奇怡通实业有限公司从2010年1月份开始停止经营活动并进行清算。广州市天河区国家税务局第一税务分局于2010年4月14日接受了广州市浪奇怡通实业有限公司提交的国税税务登记注销申请,出具了“穗天国税一通[2010]48643号”注销税务登记通知书。本公司已按估计可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备746万元。

注2:由于按照持有广东省轻工进出口股份有限公司的股份计算的净资产数远低于本公司对该公司该投资项目的账面价值,本公司已按可回收金额低于账面价值的差额提取长期股权投资减值准备1,020万元。

#### (四) 营业收入及营业成本

##### 1、营业收入

| 项 目  | 本期发生额          |                | 上年同期发生额        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 467,475,365.25 | 416,568,198.15 | 418,440,167.73 | 363,743,236.84 |
| 其他业务 | 2,386,869.33   | 1,900,758.93   | 2,475,670.82   | 1,477,780.46   |
| 合计   | 469,862,234.58 | 418,468,957.08 | 420,915,838.55 | 365,221,017.30 |

##### 2、主营业务(分产品)

| 项 目  | 本期发生额          |                | 上年同期发生额        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
| 民用产品 | 279,611,516.95 | 235,488,009.18 | 276,989,390.68 | 236,607,278.43 |
| 工业产品 | 187,863,848.30 | 181,080,188.97 | 141,450,777.05 | 127,135,958.41 |
| 合 计  | 467,475,365.25 | 416,568,198.15 | 418,440,167.73 | 363,743,236.84 |

##### 3、主营业务(分地区)

| 地 区       | 本期发生额          |                | 上年同期发生额        |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
| 自营 - 华南地区 | 257,804,018.31 | 240,689,216.71 | 222,273,288.90 | 192,783,915.52 |
| 全国性经销商    | 209,671,346.94 | 175,878,981.44 | 197,166,878.83 | 170,959,321.32 |
| 合 计       | 467,475,365.25 | 416,568,198.15 | 419,440,167.73 | 363,743,236.84 |

##### 4、 本公司前五名客户的营业收入情况

| 客户排名 | 营业收入总额         | 占本公司全部营业收入的比例 |
|------|----------------|---------------|
| 第一名  | 103,597,347.51 | 22.05%        |
| 第二名  | 56,557,871.34  | 12.04%        |
| 第三名  | 51,282,930.65  | 10.91%        |
| 第四名  | 34,897,677.12  | 7.43%         |
| 第五名  | 29,553,102.85  | 6.29%         |

#### (五) 投资收益

##### 1、投资收益明细

| 项目或被投资单位名称              | 本期发生额        | 上年同期发生额     |
|-------------------------|--------------|-------------|
| 股权投资投资收益                |              |             |
| (一) 成本法核算确认 (共 2 家)     | 1,507,066.66 | 0.00        |
| 江门百货集团有限公司              | 40,400.00    | 0.00        |
| 广东奇鹏生物科技股份有限公司          | 1,466,666.66 | 0.00        |
| (二) 权益法核算确认 (共 2 家)     | -549,643.75  | -796,452.31 |
| 广州市方大包装用品有限公司           | 0.00         | -251,079.86 |
| 广州市奇宁化工有限公司             | -864,485.27  | -545,372.45 |
| 广州市奇天国际物流有限公司           | 314,841.52   | 0.00        |
| (三) 处置长期股权投资的确认 (共 1 家) | 533,523.12   | -251,079.86 |
| 广州市方大包装用品有限公司           | 533,523.12   | 0.00        |
| 合 计                     | 1,490,946.03 | -796,452.31 |

处置长期股权投资的确认：由于广州市方大包装用品有限公司已注销，清算后，我公司处置长期股权投资产生的收益53.33万。

#### (六) 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 本期金额           | 上年同期金额         |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |                |                |
| 净利润                              | 5,852,742.90   | 5,636,192.53   |
| 加：资产减值准备                         | 422,805.27     | 203,463.08     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,605,121.18   | 5,455,396.17   |
| 无形资产摊销                           | 548,396.3      | 472,668.60     |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,866,229.68   | 1,866,229.68   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,213,826.69   | 1,541,312.20   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,490,946.03  | 796,452.31     |
| 递延收益贷项(减：借项)                     | 150,000.00     | 0.00           |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 146,624.39     | 153,558.93     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -31,812,518.66 | 18,019,240.82  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 5,375,319.16   | -41,672,244.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 38,658,730.17  | 57,431,297.22  |
| 其 他                              | 0.00           | 0.00           |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 27,536,331.05  | 49,903,566.74  |

## 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

|              |                       |                       |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金的年末余额      | 105,943,081.52        | 187,783,028.16        |
| 减：现金的年初余额    | 124,012,222.97        | 79,941,658.23         |
| 加：现金等价物的年末余额 |                       |                       |
| 减：现金等价物的年初余额 |                       |                       |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>-18,069,141.45</u> | <u>107,841,369.93</u> |

**十二、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

| 项目  | 本期累计数 | 上年同期累计数    |
|---|-------|------------|
| 非流动资产处置损益   | 0.00  | 158,870.40 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  | 0.00  | 0.00       |
| 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）   | 0.00  | 0.00       |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 0.00  | 0.00       |
| 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                                    | 0.00  | 0.00       |
| 非货币性资产交换损益  | 0.00  | 0.00       |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 0.00  | 0.00       |
| 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   | 0.00  | 0.00       |
| 债务重组损益  | 0.00  | 0.00       |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | 0.00  | 0.00       |
| 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   | 0.00  | 0.00       |
| 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   | 0.00  | 0.00       |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | 0.00  | 0.00       |
| 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 | 0.00  | 0.00       |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 0.00  | 0.00       |
| 对外委托贷款取得的损益   | 0.00  | 0.00       |
| 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  | 0.00  | 0.00       |
| 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  | 0.00  | 0.00       |

|                    |            |            |
|--------------------|------------|------------|
| 受托经营取得的托管费收入       | 0.00       | 0.00       |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 130,271.00 | 110,199.67 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 0.00       | 0.00       |
| 所得税影响额             | -21,391.44 | -67,275.02 |
| 少数股东权益影响额(税后)      | 0.00       | 0.00       |
| 合 计                | 108,879.56 | 201,795.05 |

## (二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.29%         | 0.035  | 0.035  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.26%         | 0.034  | 0.034  |

## (三) 本公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

| 报表项目    | 期末余额(或本期金额)    | 期初余额(或上年同期金额) | 变动比率     | 变动原因                           |
|---------|----------------|---------------|----------|--------------------------------|
| 应收票据    | 30,399,090.22  | 43,885,410.44 | -30.73%  | 改变付款方式所致                       |
| 存货      | 112,692,364.07 | 82,380,955.51 | 36.79%   | 由于原材料上半年升价,增加购进原材料所致。          |
| 在建工程    | 8,936,801.50   | 3,882,986.16  | 130.15%  | 主要增加了广州浪奇日用品有限公司和韶关浪奇的在建工程所致   |
| 应收股利    | 1,507,066.66   | 40,800.00     | 3593.79% | 比上年年初增加了广东奇鹏生物科技股份有限公司的投资收益    |
| 长期待摊费用  | 4,531,993.39   | 6,590,284.56  | -31.23%  | 本年摊销所致。                        |
| 短期借款    | 100,000,000.00 | 70,000,000.00 | 42.86%   | 本期向银行借款金额增加。                   |
| 应付职工薪酬  | 3,623,357.25   | 6,753,783.38  | -46.35%  | 发放了09年我公司员工的已计提年终奖所致           |
| 应交税费    | 5,074,196.48   | 10,216,602.13 | -50.33%  | 主要是本年度缴交上年度的增值税                |
| 应付利息    | 165,937.50     | 96243.75      | 72.41%   | 由于上半年增加了 3000 万的短期借款因此应付利息相应增加 |
| 少数股东权益  | 2,277,63.005   | 1,563,867.77  | 45.64%   | 增加了广州市日用化学工业研究所的少数股东权益         |
| 营业税金及附加 | 704,430.36     | 1,809,725.20  | -61.08%  | 本期度缴交的城市维护建设税、教育费附加较上年同期减少。    |
| 财务费用    | 1,796,184.56   | 2,607,952.54  | -31.13%  | 由于本期手续费减少所致所致                  |
| 资产减值损失  | 507,603.47     | -7,499.36     | 6869%    | 由于本期计提坏账准备 30 万 存货准备 20.5 万所致  |
| 投资收益    | 1,490,946.03   | -796,452.31   | 287.20%  | 比上年同期增加了广东奇鹏生物科技股份有限公司的投资收益    |
| 净利润     | 6,042,745.42   | 4611053.58    | 31.05%   | 比上年同期增加了广东奇鹏生物科技股份有限公司的投资收益    |

|                          |               |               |         |                               |
|--------------------------|---------------|---------------|---------|-------------------------------|
| 收到的税费返还                  | 593014.93     | 97347.74      | 509.17% | 出口退税减少所致                      |
| 支付的各项税费                  | 16275770.32   | 26135279.7    | -37.72% | 本期增值税比上年同期大幅减少所致              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 6,428,574.23  | 2,138,254.47  | 200.65% | 主要增加了广州浪奇日用品有限公司和韶关浪奇的在建工程    |
| 投资所支付的现金                 | 0.00          | 10,584,000.00 | 100%    | 主要是上年投资了广州奇宁化工有限公司1058.4万元所致。 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          | 0.00          | 118,121,167.6 | 100%    | 本期没有发生收到的其他与筹资活动有关的现金         |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          | 42,000,000.00 | 0.00          | 100%    | 偿还上年度筹资款                      |
|                          |               |               |         |                               |

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司全体董事于2010年8月5日批准报出。

广州市浪奇实业股份有限公司

二〇一〇年八月五日

附表一：

### 资产负债表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

2010年06月30日

单位：(人民币)元

| 项目          | 期末余额           |                | 年初余额           |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 流动资产：       |                |                |                |                |
| 货币资金        | 151,569,630.16 | 105,943,081.52 | 158,862,697.48 | 124,012,222.97 |
| 结算备付金       |                |                |                |                |
| 拆出资金        |                |                |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |                |                |
| 应收票据        | 30,399,090.22  | 30,399,090.22  | 43,885,410.44  | 43,885,410.44  |
| 应收账款        | 139,353,027.88 | 125,272,921.66 | 122,144,747.28 | 113,132,139.52 |
| 预付款项        | 40,502,080.41  | 38,898,282.69  | 41,244,745.27  | 41,047,295.63  |
| 应收保费        |                |                |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |                |                |
| 应收利息        |                |                |                |                |
| 应收股利        | 1,507,066.66   | 1,507,066.66   | 40,800.00      | 40,800.00      |
| 其他应收款       | 2,137,297.41   | 1,612,018.70   | 2,049,100.92   | 1,987,527.87   |
| 买入返售金融资产    |                |                |                |                |
| 存货          | 112,692,364.07 | 95,575,896.24  | 82,380,955.51  | 63,968,393.70  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |                |
| 其他流动资产      | 80,154.99      | 80,154.99      | 58,181.25      | 58,181.25      |

|                 |                |                |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产合计          | 478,240,711.80 | 399,288,512.68 | 450,666,638.15 | 388,131,971.38 |
| 非流动资产：          |                |                |                |                |
| 发放贷款及垫款         |                |                |                |                |
| 可供出售金融资产        |                |                |                |                |
| 持有至到期投资         |                |                |                |                |
| 长期应收款           |                |                |                |                |
| 长期股权投资          | 81,273,711.77  | 217,461,725.53 | 84,169,578.69  | 187,992,465.54 |
| 投资性房地产          | 5,124,127.41   | 5,124,127.41   | 5,272,959.09   | 5,272,959.09   |
| 固定资产            | 150,330,518.82 | 124,827,268.24 | 155,124,533.00 | 130,200,607.58 |
| 在建工程            | 8,936,801.50   | 2,332,078.15   | 3,882,986.16   | 2,055,985.64   |
| 工程物资            |                |                |                |                |
| 固定资产清理          |                |                |                |                |
| 生产性生物资产         |                |                |                |                |
| 油气资产            |                |                |                |                |
| 无形资产            | 43,896,401.62  | 13,959,559.89  | 44,715,201.80  | 14,419,834.87  |
| 开发支出            |                |                |                |                |
| 商誉              |                |                |                |                |
| 长期待摊费用          | 4,531,993.39   | 4,043,497.76   | 6,590,284.56   | 5,909,727.44   |
| 递延所得税资产         | 8,514,268.84   | 4,899,034.76   | 8,072,991.58   | 5,045,659.15   |
| 其他非流动资产         |                |                |                |                |
| 非流动资产合计         | 302,607,823.35 | 372,647,291.74 | 307,828,534.88 | 350,897,239.31 |
| 资产总计            | 780,848,535.15 | 771,935,804.42 | 758,495,173.03 | 739,029,210.69 |
| 流动负债：           |                |                |                |                |
| 短期借款            | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 70,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 向中央银行借款         |                |                |                |                |
| 吸收存款及同业存放       |                |                |                |                |
| 拆入资金            |                |                |                |                |
| 交易性金融负债         |                |                |                |                |
| 应付票据            | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  | 42,000,000.00  | 42,000,000.00  |
| 应付账款            | 114,597,359.99 | 101,211,884.03 | 107,869,618.30 | 100,507,536.33 |
| 预收款项            | 7,732,717.57   | 5,036,217.31   | 7,446,806.83   | 4,819,438.08   |
| 卖出回购金融资产款       |                |                |                |                |
| 应付手续费及佣金        |                |                |                |                |
| 应付职工薪酬          | 3,427,423.98   | 2,217,451.69   | 6,753,783.38   | 6,200,437.83   |
| 应交税费            | 5,270,129.75   | 3,498,159.78   | 10,216,602.13  | 8,718,914.37   |
| 应付利息            | 165,937.50     | 165,937.50     | 96,243.75      | 96,243.75      |
| 应付股利            |                |                |                |                |
| 其他应付款           | 34,060,241.50  | 46,084,438.25  | 35,602,317.39  | 29,143,094.28  |
| 应付分保账款          |                |                |                |                |
| 保险合同准备金         |                |                |                |                |
| 代理买卖证券款         |                |                |                |                |
| 代理承销证券款         |                |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负<br>债 |                |                |                |                |
| 其他流动负债          |                |                |                |                |
| 流动负债合计          | 295,253,810.29 | 288,214,088.56 | 279,985,371.78 | 261,485,664.64 |
| 非流动负债：          |                |                |                |                |
| 长期借款            |                |                |                |                |
| 应付债券            |                |                |                |                |

|               |                |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 长期应付款         | 6,365,826.51   | 6,365,826.51   | 6,365,826.51   | 6,365,826.51   |
| 专项应付款         |                |                |                |                |
| 预计负债          |                |                |                |                |
| 递延所得税负债       |                |                |                |                |
| 其他非流动负债       | 7,510,680.69   | 7,510,680.69   | 7,360,680.69   | 7,360,680.69   |
| 非流动负债合计       | 13,876,507.20  | 13,876,507.20  | 13,726,507.20  | 13,726,507.20  |
| 负债合计          | 309,130,317.49 | 302,090,595.76 | 293,711,878.98 | 275,212,171.84 |
| 所有者权益(或股东权益): |                |                |                |                |
| 实收资本(或股本)     | 172,581,794.00 | 172,581,794.00 | 172,581,794.00 | 172,581,794.00 |
| 资本公积          | 215,530,409.37 | 215,655,262.18 | 215,354,982.46 | 215,479,835.27 |
| 减:库存股         |                |                |                |                |
| 专项储备          |                |                |                |                |
| 盈余公积          | 35,240,915.76  | 35,240,915.76  | 35,240,915.76  | 35,240,915.76  |
| 一般风险准备        |                |                |                |                |
| 未分配利润         | 46,087,463.53  | 46,367,236.72  | 40,041,734.06  | 40,514,493.82  |
| 外币报表折算差额      |                |                |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 469,440,582.66 | 469,845,208.66 | 463,219,426.28 | 463,817,038.85 |
| 少数股东权益        | 2,277,635.00   |                | 1,563,867.77   |                |
| 所有者权益合计       | 471,718,217.66 | 469,845,208.66 | 464,783,294.05 | 463,817,038.85 |
| 负债和所有者权益总计    | 780,848,535.15 | 771,935,804.42 | 758,495,173.03 | 739,029,210.69 |

公司负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

## 附表二:

## 利润表

编制单位:广州市浪奇实业股份有限公司

2010年1-6月

单位:(人民币)元

| 项目                    | 本期金额           |                | 上年同期金额         |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 一、营业总收入               | 490,241,017.35 | 469,862,234.58 | 413,411,195.51 | 420,915,838.55 |
| 其中:营业收入               | 490,241,017.35 | 469,862,234.58 | 413,411,195.51 | 420,915,838.55 |
| 利息收入                  |                |                |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |                |                |
| 二、营业总成本               | 484,408,029.08 | 464,533,122.87 | 406,467,754.12 | 413,094,999.14 |
| 其中:营业成本               | 416,864,941.95 | 418,468,957.08 | 342,233,213.67 | 365,221,017.30 |
| 利息支出                  |                |                |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |                |                |
| 退保金                   |                |                |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |                |                |
| 营业税金及附加               | 704,430.36     | 379,218.59     | 1,809,725.20   | 1,592,992.80   |
| 销售费用                  | 39,750,640.38  | 22,672,944.85  | 32,705,038.26  | 20,933,878.09  |
| 管理费用                  | 24,784,228.36  | 20,779,276.67  | 27,119,323.81  | 23,449,336.70  |
| 财务费用                  | 1,796,184.56   | 1,809,920.41   | 2,607,952.54   | 1,694,311.17   |
| 资产减值损失                | 507,603.47     | 422,805.27     | -7,499.36      | 203,463.08     |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) |                |                |                |                |
| 投资收益(损失以“-”号填列)       | 1,490,946.03   | 1,490,946.03   | -796,452.31    | -796,452.31    |

|                     |              |              |              |              |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 1,450,546.03 | 1,450,546.03 | -796,452.31  | -796,452.31  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |              |              |              |              |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 7,323,934.30 | 6,820,057.74 | 6,146,989.08 | 7,024,387.10 |
| 加：营业外收入             | 247,408.68   | 131,399.63   | 219,100.07   | 82,591.00    |
| 减：营业外支出             | 117,137.68   | 53,106.32    | 50,030.00    | 30.00        |
| 其中：非流动资产处置损失        |              |              |              |              |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 7,454,205.30 | 6,898,351.05 | 6,316,059.15 | 7,106,948.10 |
| 减：所得税费用             | 1,411,459.88 | 1,045,608.15 | 1,705,005.57 | 1,470,755.57 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 6,042,745.42 | 5,852,742.90 | 4,611,053.58 | 5,636,192.53 |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 6,045,729.47 | 5,852,742.90 | 4,620,023.96 | 5,636,192.53 |
| 少数股东损益              | -2,984.05    |              | -8,970.38    |              |
| 六、每股收益：             |              |              |              |              |
| （一）基本每股收益           | 0.035        | 0.034        | 0.027        | 0.033        |
| （二）稀释每股收益           | 0.035        | 0.034        | 0.027        | 0.033        |
| 七、其他综合收益            |              |              |              |              |
| 八、综合收益总额            | 6,042,745.42 | 5,852,742.90 | 4,611,053.58 | 5,636,192.53 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 6,045,729.47 | 5,852,742.90 | 4,620,023.96 | 5,636,192.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -2,984.05    |              | -8,970.38    |              |

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 附表三：

## 现金流量表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

2010年1-6月

单位：(人民币)元

| 项目              | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 463,879,806.37 | 417,526,471.08 | 424,177,961.18 | 446,358,606.85 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |                |                |
| 收到再保险业务现金净额     |                |                |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额   |                |                |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |                |                |
| 收到的税费返还         | 593,014.93     | 593,014.93     | 97,347.74      | 97,347.74      |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 1,938,225.42   | 21,674,772.62  | 602,334.33     | 277,990.59     |
| 经营活动现金流入小计      | 466,411,046.72 | 439,794,258.63 | 424,877,643.25 | 446,733,945.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 361,255,771.51 | 339,439,570.33 | 311,349,733.44 | 320,283,630.70 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                |                |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                |                |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                |                |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                |                |                |                |
| 支付保单红利的现金       |                |                |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 23,607,436.86  | 19,572,611.13  | 19,718,867.97  | 15,759,512.30  |



|                           |                |                |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 支付的各项税费                   | 16,275,770.32  | 10,115,568.60  | 26,135,279.70  | 22,951,682.07  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 53,656,422.95  | 43,130,177.52  | 46,538,070.56  | 37,835,553.37  |
| 经营活动现金流出小计                | 454,795,401.64 | 412,257,927.58 | 403,741,951.67 | 396,830,378.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 11,615,645.08  | 27,536,331.05  | 21,135,691.58  | 49,903,566.74  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 40,800.00      | 40,800.00      | 0.00           | 0.00           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00           | 0.00           | 3,895.30       | 0.00           |
| 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            |                |                |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 40,800.00      | 40,800.00      | 3,895.30       | 0.00           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 6,428,574.23   | 281,903.75     | 2,138,254.47   | 1,204,625.81   |
| 投资支付的现金                   | 0.00           | 31,290,150.00  | 10,584,000.00  | 10,584,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 6,428,574.23   | 31,572,053.75  | 12,722,254.47  | 11,788,625.81  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -6,387,774.23  | -31,531,253.75 | -12,718,359.17 | -11,788,625.81 |
| 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                 | 90,000,000.00  | 90,000,000.00  | 70,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00           | 118,121,167.60 | 59,291,189.00  |
| 筹资活动现金流入小计                | 90,000,000.00  | 90,000,000.00  | 188,121,167.60 | 129,291,189.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 60,000,000.00  | 60,000,000.00  | 73,500,000.00  | 58,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,074,218.75   | 2,074,218.75   | 1,064,760.00   | 1,064,760.00   |
| 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            | 42,000,000.00  | 42,000,000.00  | 0.00           | 0.00           |
| 筹资活动现金流出小计                | 104,074,218.75 | 104,074,218.75 | 74,564,760.00  | 59,564,760.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -14,074,218.75 | -14,074,218.75 | 113,556,407.60 | 69,726,429.00  |
| 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            | -8,846,347.90  | -18,069,141.45 | 121,973,740.01 | 107,841,369.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 158,862,697.48 | 124,012,222.97 | 87,423,905.72  | 79,941,658.23  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 150,016,349.58 | 105,943,081.52 | 209,397,645.73 | 187,783,028.16 |

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



## 附表四之一：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

2010半年度

单位：(人民币)元

| 项目                    | 本期金额           |                |               |               |        |               |    | 上年金额         |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------|---------------|----|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------|---------------|----|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |               |               |        |               |    | 归属于母公司所有者权益  |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：专项储备<br>库存股 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 | 少数股东权益       | 所有者权益合计        | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：专项储备<br>库存股 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 172,581,794.00 | 215,354,982.46 |               | 35,240,915.76 |        | 40,041,734.06 |    | 1,563,867.77 | 464,783,294.05 | 172,581,794.00 | 215,354,982.46 |               | 33,987,029.11 |        | 31,754,980.02 |    | 1,960,365.33 | 455,639,150.92 |
| 加：会计政策变更              |                |                |               |               |        |               |    |              | 0.00           |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 前期差错更正                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 其他                    |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 二、本年初余额               | 172,581,794.00 | 215,354,982.46 |               | 35,240,915.76 |        | 40,041,734.06 |    | 1,563,867.77 | 464,783,294.05 | 172,581,794.00 | 215,354,982.46 |               | 33,987,029.11 |        | 31,754,980.02 |    | 1,960,365.33 | 455,639,150.92 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |                | 175,426.91     |               |               |        | 6,045,729.47  |    | 713,767.23   | 6,934,923.61   |                |                |               | 1,253,886.65  |        | 8,286,754.04  |    | -396,497.56  | 9,144,143.13   |
| (一)净利润                |                |                |               |               |        | 6,045,729.47  |    | -2,984.05    | 6,042,745.42   |                |                |               |               |        | 9,540,640.69  |    | -396,497.56  | 9,144,143.13   |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失    |                | 175,426.91     |               |               |        |               |    |              | 175,426.91     |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额    |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 影响                    |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响  |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 4.其他                  |                | 175,426.91     |               |               |        |               |    |              | 175,426.93     |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                | 175,426.91     |               |               |        | 6,045,729.47  |    | -2,984.05    | 6,218,172.33   |                |                |               |               |        | 9,540,640.69  |    | -396,497.56  | 9,144,143.13   |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |                |               |               |        |               |    | 716,751.28   |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 1.所有者投入资本             |                |                |               |               |        |               |    | 716,751.28   |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 3.其他                  |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| (四)利润分配               |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               | 1,253,886.65  |        | -1,253,886.65 |    |              |                |
| 1.提取盈余公积              |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               | 1,253,886.65  |        | -1,253,886.65 |    |              |                |
| 2.提取一般风险准备            |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 4.其他                  |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| (五)所有者权益内部结转          |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 4.其他                  |                |                |               |               |        |               |    |              |                |                |                |               |               |        |               |    |              |                |
| 四、本期期末余额              | 172,581,794.00 | 215,530,409.37 |               | 35,240,915.76 |        | 46,087,463.53 |    | 2,277,635.00 | 471,718,217.66 | 172,581,794.00 | 215,354,982.46 |               | 35,240,915.76 |        | 40,041,734.06 |    | 1,563,867.77 | 464,783,294.05 |

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 附表四之二：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

2010半年度

单位：(人民币)元

| 项目                      | 本期金额           |                |       |      |               |               | 上年金额           |                |                |       |      |               |               |                |
|-------------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|---------------|----------------|
|                         | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益合计        | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额                | 172,581,794.00 | 215,479,835.27 |       |      | 35,240,915.76 | 40,514,493.82 | 463,817,038.85 | 172,581,794.00 | 215,479,835.27 |       |      | 33,987,029.11 | 29,229,513.94 | 451,278,172.32 |
| 加：会计政策变更                |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 前期差错更正                  |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 其他                      |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 二、本年初余额                 | 172,581,794.00 | 215,479,835.27 |       |      | 35,240,915.76 | 40,514,493.82 | 463,817,038.85 | 172,581,794.00 | 215,479,835.27 |       |      | 33,987,029.11 | 29,229,513.94 | 451,278,172.32 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)   |                | 175,426.91     |       |      |               | 5,852,742.90  | 6,028,169.81   |                |                |       |      | 392,243.04    | 11,284,979.88 | 12,538,866.53  |
| (一)净利润                  |                |                |       |      |               | 5,852,742.90  | 5,852,742.90   |                |                |       |      |               | 12,538,866.53 | 12,538,866.53  |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失      |                | 175,426.91     |       |      |               |               | 175,426.91     |                |                |       |      |               |               |                |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额      |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响    |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 4.其他                    |                | 175,426.91     |       |      |               |               | 175,426.91     |                |                |       |      |               |               |                |
| 上述(一)和(二)小计             |                | 175,426.91     |       |      |               | 5,852,742.90  | 6,028,169.81   |                |                |       |      |               | 12,538,866.53 | 12,538,866.53  |
| (三)所有者投入和减少资本           |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 1.所有者投入资本               |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额        |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 3.其他                    |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| (四)利润分配                 |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      | 1,253,886.65  | -1,253,886.65 |                |
| 1.提取盈余公积                |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      | 1,253,886.65  | -1,253,886.65 |                |
| 2.对所有者(或股东)的分配          |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 3.其他                    |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| (五)所有者权益内部结转            |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)         |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)         |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 3.盈余公积弥补亏损              |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 4.其他                    |                |                |       |      |               |               |                |                |                |       |      |               |               |                |
| 四、本期末余额                 | 172,581,794.00 | 215,655,262.18 |       |      | 35,240,915.76 | 46,367,236.72 | 469,845,208.66 | 172,581,794.00 | 215,479,835.27 |       |      | 35,240,915.76 | 40,514,493.82 | 463,817,038.85 |

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：