

# 广州市浪奇实业股份有限公司

## 2012 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

2012 年 8 月

## 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、董事会报告 .....	12
七、重要事项.....	23
八、财务会计报告 .....	35
九、备查文件目录.....	136

# 2012 年半年度报告

## 一、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人胡守斌、主管会计工作负责人傅勇国及会计机构负责人(会计主管人员) 王英杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000523	B 股代码	
A 股简称	广州浪奇	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广州市浪奇实业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	广州浪奇		
公司的法定英文名称	LONKEY INDUSTRIAL CO.LTD., GUANGZHOU		
公司的法定英文名称缩写	LONKEY		
公司法定代表人	胡守斌		
注册地址	广州市天河区黄埔大道东 128 号		
注册地址的邮政编码	510660		
办公地址	广州市天河区黄埔大道东 128 号		
办公地址的邮政编码	510660		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.lonkey.com.cn">http://www.lonkey.com.cn</a>		
电子信箱	dm@lonkey.com.cn		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈建斌	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	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	(020) 82162933
传真	(020)82162986	(020)82162986
电子信箱	dm@lonkey.com.cn	dm@lonkey.com.cn

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	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 (元)	1,493,546,961.63	954,230,628.97	56.52%
营业利润 (元)	11,914,069.62	7,304,254.70	63.11%
利润总额 (元)	13,707,900.47	9,582,465.61	43.05%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	10,994,851.86	8,493,677.59	29.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	9,479,855.61	6,558,467.36	44.54%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-2,056,696.39	-210,026,687.06	-----
	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 (元)	1,718,650,175.96	1,518,061,762.30	13.21%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,007,110,891.85	996,116,040.00	1.1%
股本 (股)	445,163,588.00	445,163,588.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.025	0.041	-39.02%
稀释每股收益 (元/股)	0.025	0.041	-39.02%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.021	0.032	-34.38%
全面摊薄净资产收益率 (%)	1.1%	1.05%	0.05%
加权平均净资产收益率 (%)	1.1%	1.05%	0.05%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.95%	0.81%	0.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.95%	0.81%	0.14%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.005	-0.94	-----

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.26	2.24	0.89%
资产负债率 (%)	41%	35%	6%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,569,201.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	224,629.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-278,834.60	
合计	1,514,996.25	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	100,106,500	22.488%	0	0	0	-100,000,000	-100,000,000	106,500	0.0239%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	22,000,000	4.942%	0	0	0	-22,000,000	-22,000,000	106,500	0.0239%
3、其他内资持股	78,106,500	17.546%	0	0	0	-78,000,000	-78,000,000	0	0%
其中：境内法人持股	22,000,000	4.942%	0	0	0	-22,000,000	-22,000,000	0	0%
境内自然人持股	56,106,500	12.604%	0	0	0	-56,000,000	-56,000,000	106,500	0.0239%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	106,500	0.0239%	0	0	0	0	0	106,500	0.0239%
二、无限售条件股份	345,057,088	77.512%	0	0	0	100,000,000	100,000,000	445,057,088	99.976%
1、人民币普通股	345,057,088	77.512%	0	0	0	100,000,000	100,000,000	445,057,088	99.976%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	445,163,588.00	100%	0	0	0	0	0	445,163,588.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

报告期内，认购公司2011年度非公开发行 A 股股票的4名股东所持公司限售股份100,000,000股解除限售，并于2012年3月16日可上市流通，使报告期内公司有限售条件股份减少100,000,000股，无限收条件股份相应增加100,000,000股。

股份变动的过户情况

不适用。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，公司仅是股份结构变动，股本总数没有发生变化，不影响最近一期每股收益、每股净资产等财务指标。公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄少彬	38,000,000	38,000,000	0	0	定向增发	2012年3月16日
天津证大金牛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	22,000,000	22,000,000	0	0	定向增发	2012年3月16日
华宝信托有限责任公司	22,000,000	22,000,000	0	0	定向增发	2012年3月16日
吴树容	18,000,000	18,000,000	0	0	定向增发	2012年3月16日
傅勇国	33,000	0	0	33,000	董事限售股	根据有关规定，本公司董事、监事及高管人员所持 A 股股份的 25% 部分解除限售，其余部分在任期内予以限售
陈树旭	16,950	0	0	16,950	高管限售股	
陈 韬	15,000	0	0	15,000	高管限售股	
王英杰	9,600	0	0	9,600	高管限售股	
陈建斌	12,900	0	0	12,900	高管限售股	
陈跃新	19,050	0	0	19,050	监事限售股	
合计	100,106,500	100,000,000	0	106,500	--	

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A 股)	2011年02月14日	10.4	50,000,000	2011年03月04日	50,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

根据公司2010年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市浪奇实业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]61号）的核准，公司非公开发行了5000万股人民币普通股(A股)，每股发行价格为人民币10.40元，于2011年2月14日收到募集资金总额为人民币520,000,000元，扣除与发行费用21,240,934.95元后，实际募集资金净额为498,759,065.05元。本次非公开发行新增股份5,000万股，于2011年3月4日在深圳证券交易所上市。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

公司本次非公开发行股票后，股份总数由172,581,794股增加至222,581,794股，其中，有限售条件股份由32,355股增加至50,032,355股，无限收条件股份没有发生变化。本次非公开发行股票前后，公司控股股东和实际控制人广州轻工工贸集团有限公司对公司的控制权不会发生变化。公司控股股东和实际控制人广州轻工工贸集团有限公司在本次发行前持有公司45.425%的股份；在本次发行后，将持有公司35.221%的股份，仍是公司控股股东和实际控制人，保持对公司的控制力。

本次非公开发行完成后，公司总资产和净资产将相应增加，资产负债率将显著下降，公司的资本结构、财务状况将得到改善，财务风险将降低。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 28,617 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广州轻工工贸集团有限公司	国有法人	35.22%	156,790,098	0		
黄少彬	境内自然人	8.54%	38,000,000	0	质押	38,000,000
天津证大金牛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.43%	15,248,600	0		
吴树容	境内自然人	2.43%	10,800,000	0		
姜爱民	境内自然人	0.79%	3,500,000	0		
吕铁磊	境内自然人	0.36%	1,600,498	0		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.36%	1,584,844	0		
刘芳丹	境内自然人	0.34%	1,500,000	0		
周翠金	境内自然人	0.31%	1,360,000	0		
雷时笛	境内自然人	0.3%	1,340,000	0		
股东情况的说明	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，该部分股份已于 2011 年 1 月 10 日可上市流通。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广州轻工工贸集团有限公司	156,790,098	A 股	156,790,098
黄少彬	38,000,000	A 股	38,000,000
天津证大金牛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	15,248,600	A 股	15,248,600
吴树容	10,800,000	A 股	10,800,000
姜爱民	3,500,000	A 股	3,500,000
吕铁磊	1,600,498	A 股	1,600,498
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,584,844	A 股	1,584,844
刘芳丹	1,500,000	A 股	1,500,000
周翠金	1,360,000	A 股	1,360,000
雷时笛	1,340,000	A 股	1,340,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。公司股东中天津证大金牛股权投资基金合伙企业（有限合伙）作为一般法人、黄少彬和吴树容作为境内自然人参与配售新股而成为前 10 名股东。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### （1）控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### （2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

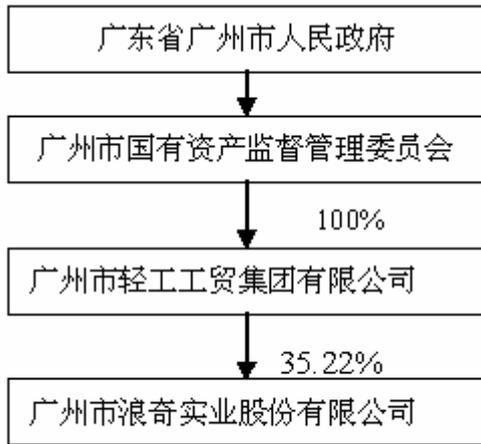
是  否  不适用

实际控制人名称	广州市人民政府授权的主管国有资产管理的部门
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

公司控股股东广州轻工工贸集团有限公司是广州市国有资产监督管理委员会授权的国有资产经营单位。其实际控制人是广州市人民政府授权的主管国有资产管理的部门。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有限 制性股票数 量(股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原 因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
胡守斌	董事长	男	59	2011年06月28日	2014年06月27日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
傅勇国	副董事长、总经理	男	49	2011年06月28日	2014年06月27日	44,000	0	0	44,000	33,000	0	无变动	否
何威明	独立董事	男	49	2011年06月28日	2014年06月27日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
姜永宏	独立董事	男	43	2011年06月28日	2014年06月27日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
钟学军	独立董事	男	50	2011年06月28日	2014年06月27日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
姚伟民	董事	男	52	2011年06月28日	2014年06月27日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
吕玲有	董事	女	47	2011年06月28日	2014年06月27日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
金建忠	独立监事、监事会主席	男	68	2011年06月28日	2014年06月27日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
何小维	监事	男	53	2011年06月28日	2014年06月27日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
陈跃新	监事	男	37	2011年06月28日	2014年06月27日	25,400	0	0	25,400	19,050	0	无变动	否
陈树旭	副总经理	男	46	2011年06月28日	2014年06月27日	22,600	0	0	22,600	16,950	0	无变动	否
陈 韬	副总经理、总工程师	男	47	2011年06月28日	2014年06月27日	20,000	0	0	20,000	15,000	0	无变动	否
陈建斌	副总经理、董事会秘书	男	44	2011年06月28日	2014年06月27日	17,200	0	0	17,200	12,900	0	无变动	否
王英杰	财务负责人	男	54	2011年06月28日	2014年06月27日	12,800	0	0	12,800	9,600	0	无变动	否
合计	--	--	--	--	--	142,000	0	0	142,000	106,500	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
胡守斌	广州轻工工贸集团有限公司	副董事长、总经理、党委副书记	2008 年 11 月 17 日		是
姚伟民	广州轻工工贸集团有限公司	生产运行（安全）部部长	2007 年 08 月 27 日		是
吕玲有	广州轻工工贸集团有限公司	财务部部长	2009 年 04 月 20 日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何威明	广东康元会计师事务所有限公司	董事、副总经理	2000 年 01 月 01 日		是
姜永宏	暨南大学	金融系副主任	2004 年 04 月 23 日		是
钟学军	广州市地下铁道总公司	党群总部部长	2006 年 06 月 01 日		是
金建忠	广州市医药质量协会	会长	2004 年 02 月 08 日		是
何小维	华南理工大学食品与生物工程学院	教授、博士生导师	1996 年 11 月 21 日		是
在其他单位任职情况的说明					

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的报酬由董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事及其他高级管理人员的报酬是以其在公司担任的行政职务，根据公司经营绩效考核制度发放。公司主要采取高级管理人员收入与公司经营业绩挂钩的激励机制，通过月度和年终对公司经营计划的完成情况以及高管人员的岗位职责的履行情况进行考核和监督，采用货币形式支付，包括奖金、福利待遇在内。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司依据上述规定和程序，决定董事、监事及高级管理人员的薪酬并予以支付。

**（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

**（五）公司员工情况**

在职员工的人数	580
公司需承担费用的离退休职工人数	20
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	235
销售人员	46
技术人员	141
财务人员	13
行政人员	145
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	356
大专	123
本科	94
硕士	6
博士	1

公司员工情况说明

**六、董事会报告****（一）管理层讨论与分析**

2012年，面对日化材料价格大幅波动，市场需求不振，竞争进一步白热化的严峻市场背景，公司全体员工努力拼搏，全面落实“完全核算 完全服务”工作主题，经过半年的不懈努力，取得了一定突破：公司上半年销售收入14.4亿元，创造新纪录；MES产品应用开发项目获得“广州市科学技术一等奖”、MES应用等三个产品荣获获得“广东省高新产品”称号；公司连续二十五年获得广州市工商局颁布的“重合同守信用”证书。

**1. 公司总体经营情况：**

报告期内，公司收入保持增长态势，公司运营质量有明显改善。上半年重点工作回顾如下：

#### （1）管理创新—效益为先

1) 实施“双全”报表管理，强化数据管理产出效益。通过加强核算，提高服务质量，各部门的数据管理水平有了大幅提高，各部门实施了多项数据管理改善措施，并取得了预期的效果，采购原材料、仓储运输费用等均有下降。

2) 实施职能部门经济考核制度，引导部门努力提升利润。根据“追求销售额最大化和成本、费用最小化”的经营原则，公司上半年继续确立与市场直接挂钩的部门核算制度，今年除了与各生产部门、收入部门制订承包方案之外，还出台了职能部门经济考核制度，公司利润目标实现与部门收入直接挂钩，有效引导部门积极采取行动去提升利润。

3) 落实退二进三规划，积极稳妥推进南沙基地建设:上半年,公司按南沙基地建设计划,周密部署南沙建设工作,召集建设各方、监理公司实施目标分解，制定总施工计划和详细各单体的施工方案和物资、人员的落实，洗衣粉车间进入内部设备安装阶段。

4) 实施项目负责制，推动公司可持续发展：公司今年确立包括南沙基地建设、科技平台建设、全面核算、复配技术等七大重点项目，在项目实施过程中，项目团队克服重重困难，不懈努力，部分项目取得了一定的进展：复配项目开发出MES/LAS/AES复配的冷配洗衣液复配物，以及实现天然低成本磺化产品ACS合成开发,并成功应用于MES复配物(洗洁精和沐浴露)；科技平台建设5月份已通过国家实验室认可复评。项目的实施有效推动公司的可持续发展。

#### （2）营销创新—保毛利

1) 调整产品结构，提升毛利：2012年因经济环境的恶化而导致产品毛利下降，上半年公司对现有产品进行了全面的梳理分析，根据产品结构调整策略进行了产品优化精简，营销系统制定应对政策扶持洗衣液、厕、漂等产品，经过半年的调整，使公司产品群更为合理，有效改善产品毛利率。

2) 集中资源推动高附加值产品：以绿行天下项目为主，在东莞、江门、佛山等核心区域进行联合推广，整合了路演、电视广告、社区广告、门店集中推广等多层面的品牌消费者推广活动，提升以洗衣液为主的高附加值产品的分销、陈列、动销，使洗衣液等主要产品销量上升。

#### （3）模式创新—聚焦可持续发展

公司通过加强大宗原材料贸易，大力发展液碱、纯碱、硫磺等贸易业务，有效降低原材料采购成本，提高贸易收益。

#### （4）科技创新—技术引领

1) 企业科技技改项目申报和科技平台建设取得成效:通过研发人员的努力，“MES配方洗衣粉、液体洗涤剂”与“脂肪酸甲酯磺酸钠（MES）”产品荣获“广东省高新技术产品”称号；MES产品应用开发项目获得广州市科学技术一等奖；公司被认定为“广州市第二批创新型试点企业”；国家实验室已通过认可复评；公司还推出新型精细化学品S640，是国内企业首次以膜式磺化工艺实现产业化。

2) 质量保证体系建设等继续保持高水平:公司通过广州市经贸委对公司节能目标的考核，完成公司首个“十二五”节能规划的目标；并通过了广州市质量监督局对公司计量二级体系复审和广州市创建环保模范城市复审现场审核工作。公司积极承担社会责任，注重环境保护，为城市的环保建设做出努力。

公司营业收入、营业利润及净利润等指标变动情况及主要影响因素：（单位：元）

项 目	2012 年 1-6 月份	2011 年 1-6 月份	变动情况 (增+/减-)
营业收入	1,493,546,961.63	954,230,628.97	56.52%
营业成本	1,420,321,416.67	859,859,111.42	65.18%
营业费用	30,232,291.28	50,157,578.84	-39.73%
资产减值损失	-1,523,651.36	1,728,356.32	-188.16%
投资收益	-1,811,007.87	-495,184.77	-----
财务费用	276,704.99	1,735,058.12	-84.05%
营业利润	11,914,069.62	7,304,254.70	63.11%
营业外支出	65,066.50	1,000.00	64.07%
所得税费用	3,497,956.48	2,563,873.31	36.43%
净利润	10,209,943.99	7,018,592.30	45.77%
归属于母公司所有者的净利润	11,016,036.05	8,493,677.59	29.70%
	<b>2012 年 6 月 30 日</b>	<b>2012 年 1 月 1 日</b>	<b>变动情况 (增+/减-)</b>
应收账款	273,563,981.55	205,952,552.54	32.83%
预付账款	262,890,466.50	111,732,200.15	135.29%
其他应收款	9,734,723.13	6,184,991.98	57.39%
其他流动资产	1,408,668.23	27,466.06	5028.76%
在建工程	185,046,840.38	147,526,289.61	25.43%
应付票据	405,251,185.80	160,760,608.01	152.08%
预收账款	6,786,064.60	30,740,521.93	-77.92%
应付职工薪酬	963,773.33	7,796,478.71	-87.64%
应交税费	-5,091,066.18	1,612,716.91	-415.68%
其他流动负债	4,291,191.65	2,881,455.82	48.92%

公司管理层讨论与分析经营情况的变动原因:

- 1) 营业收入、营业成本、营业利润、所得税费和净利润增长主要是全国营销网络建设项目投入发挥作用，导致销售业务增长，相应营业成本、税费及利润也增长了；
- 2) 营业费用下降主要是民用产品销售政策改变所致；
- 3) 资产减值损失下降主要是存货周转速度加快所致；
- 4) 投资收益减少主要是联营公司刚开始运营，费用投入加大所致；
- 5) 财务费用减少主要是募投资金按进度使用留存募投资金减少所致；
- 6) 营业外支出增加主要是公益性捐款所致；
- 7) 应收账款增长主要是销售业务增长所致；
- 8) 预付账款增长主要是采购原料的支付方式有部分改变所致；
- 9) 其他应收款增长主要来源于出口退税未收回所致；
- 10) 其他流动资产增长主要是待摊费用增加所致；
- 11) 在建工程增长主要是南沙生产基地建设所致；
- 12) 应付票据增长主要是采购原料的支付方式有部分改变所致；
- 13) 预收账款减少主要是工业品销售方式改变所致；
- 14) 应付职工薪酬减少主要是本年度发放 2011 年奖金所致；

- 15) 应交税费减少主要是未抵扣进项税增加所致；  
16) 其他流动负债增长主要是项目重分类所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司全资控股子公司韶关浪奇有限公司主要生产和经营合成洗涤剂、磺酸、AES、各类表面活性剂等，注册资本为8300万元。报告期内，韶关浪奇有限公司主要为本公司加工洗衣粉，以及为其他企业加工洗衣粉。该公司2012年6月底总资产为11964.43万元，净资产为5863.96万元，2012年1-6月净利润为6.3万元。

公司全资控股子公司广州浪奇日用品有限公司主要生产、销售表面活性剂及其他其他化工产品，注册资本为3亿元。广州浪奇日用品有限公司将作为本公司新的生产基地，公司将将其打造成绿色、环保原料供应商及洗涤用品制造商的绿色日化产业基地。目前该项目的主体建设工程已基本完成，液洗生产线已安装调试完毕，进入第一期试产阶段，洗衣粉生产线已进入设备安装阶段。2012年6月底，该公司总资产为29838.26万元，净资产为29831.07万元，2012年1-6月净利润为49.49万元。

公司控股的广州市岬蜚特贸易有限公司主要从事批发和零售贸易；市场营销策划和咨询；设计、制作、代理各类广告。注册资本为200万元。该公司主要为本公司销售洗涤用品。2012年6月底，该公司总资产为4732.49万元，净资产为-1112.97万元，2012年1-6月份营业收入为8504.92万元，净利润为-185.16万元。

公司控股的广州市日用品化学工业研究所有限公司主要从事化学科学研究，制造日用化学品、化学产品。注册资本为149.95万元。该公司主要为本公司产品开发及技术支持等提供服务，同时承接外单位的科研开发业务。2012年6月底，该公司总资产为584.02万元，净资产为196.61万元，2012年1-6月营业收入为336.51万元，净利润为-11.07万元。

公司投资参股的广州市奇宁化工有限公司主要生产和销售表面活性剂，注册资本为10800万元。报告期内，该公司生产的MES产品已经全面量产。该公司2012年6月底总资产为21,376.29万元和净资产为9,212.64万元，2012年1-6月营业收入为242.28万元、净利润为-29.47万元。

公司投资参股的广州市浪奇怡通实业有限公司主要从事仓储、货物运输；待办货物托运、发运业务；销售汽车零配件。注册资本2,407万元。该公司于2002年已停止经营。该公司2012年6月底总资产和净资产为1,611.76万元，2011年度净利润为0元。

公司投资参股的广州市奇天国际物流有限公司主要从事货物运输业务。注册资本为500万元。该公司2012年6月底总资产为2,577.91万元，净资产为1,013.79万元，2012年1-6月度营业收入为2,366.36万元、净利润为74.99万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

**行业竞争风险：**公司所在的日用洗涤行业属快速消费品经营，是一个充分竞争的行业。由于民营企业及跨国企业的竞争，使这一行业的竞争十分激烈。同时，由于石油等上游原材料价格波动大，且主要原料烷基苯等为垄断性原料，公司的议价能力有限，洗涤行业整体利润率水平呈下降趋势，同时由于连锁商业的迅速崛起使得销售渠道对洗涤行业利润的侵蚀比例越来越大。

**应对措施：**公司在南沙新建的生产基地，产能将达到原来产能的近两倍，有利于公司实现规模效益，南沙良好的投资环境和配套设施，有利于降低成本，更为重要的是，公司自主研发的国内领先的MES原料生产及应用技术，使得公司能够在环保原料成本上取得更大的优势，从而抵御行业竞争风险。此外，公司积极拓展海外业务，增加原料采购渠道，不但有效保障原料的供应，而且降低了采购成本，为企业争取更大的竞争优势。

**环境保护风险：**公司作为大型日化生产企业，自成立以来一直重视环境污染治理问题，努力降低对环境的污染，目前，公司各项环保指标均能达到国家及地方的环保标准。随着我国环境保护意识的不断加强，

可能会对化工企业提出更高的环保标准，如果公司环保设施水平不能随之提高，公司正常的生产经营也将可能受到影响。

应对措施：公司正在逐步完成新旧生产基地的转移，以减轻旧生产基地的环保指标压力。公司新基地南沙生产基地建设已充分考虑到环境保护因素，以建设资源节约型、环境友好型企业为目标，提倡清洁生产，应用绿色新材料，开发节能、节水、环保、高效的绿色洗涤剂产品，大力推进清洁生产，积极实施节能减排，最终实现实现“三废”的“零排放”，实现循环经济和公司的可持续发展。

企业搬迁的风险：本公司已被列入广州市第二批影响环保类“退二”搬迁企业名单，政府要求公司于2013年开始广州市天河区旧厂址不能再进行工业生产。由于公司具体的“退二进三”方案仍未确定，因此还存在很多不确定因素，因而无法估计影响情况。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，建设南沙日用品生产基地，该项目在2010年开始建设施工，若南沙生产基地项目由于各种原因而导致未能如期完工，或完工后未能按时达到预期产能，公司生产能力可能会暂时受到影响。

应对措施：南沙生产基地在2011年底已完成主体工程的建设，液洗生产线已经完成设备的安装调试，并已进入第一期试产阶段。目前，洗衣粉生产线尚在设备安装阶段。2012年底，主要生产线将陆续进入投产阶段。本公司将会继续采取各种有效措施，争取南沙生产基地早日投产，确保生产经营运作正常进行。公司将保持与市政府相关部门的沟通联系，待获得相关信息后将尽快制定相应的方案，并对由此造成的损益进行估量。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
日化产品	1,491,090,001.94	1,417,940,894.43	4.91%	56.63%	65.18%	-4.92%
分产品						
民用产品	452,765,691.33	395,573,769.87	12.63%	7.11%	7.57%	-0.37%
工业产品	1,038,324,310.61	1,022,367,124.56	1.54%	96.18%	108.36%	-5.76%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营业务主要来自日化产品。公司产品分为民用产品和工业用品，民用产品主要是液体洗涤剂、洗衣粉和香皂等供消费者日常使用的洗涤产品；工业产品主要是磺酸、AES及其他表面活性剂等洗涤用品行业生产所需的原材料及半成品。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

不适用

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华南区域	835,600,285.00	32.64%
全国性经销商	655,489,716.94	103.58%

#### 主营业务分地区情况的说明

主营业务分为华南区域和全国性经销商，华南区域主要是指大部分直接销售给终端客户和小部分销售给代理商；全国性经销商主要是指通过各级经销商在全国销售。

#### 主营业务构成情况的说明

公司主营业务主要来自日化产品，公司产品分为民用产品和工业用品。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

### (7) 经营中的问题与困难

公司在上半年采取多项措施提升公司的经营业绩，但在取得成绩的同时，我们也看到不足与困难：①市场竞争激励，导致了公司民用产品毛利率持续处于低位；

② 运费、人力成本等上涨，影响公司营运成本；

③ 生产基地的转移在即，影响员工的稳定性。

下半年，公司进入了生产基地转移的关键时刻，同时还要继续面对激烈的市场竞争环境。公司将继续围绕聚焦双全创效益，转型升级促发展从多个方面采取大力度改善与升级行动，突出抓好以下七方面工作：

① 抓投资拓规模，着力保持规模经营平稳较快增长。调整工业产品销售业务架构，着力开展复配材料市场推广及销售工作，努力实现工业产品升级；下半年继续与相关部门沟通三旧改造方案，推进项目。

② 抓双全增效益，着力建立精准行为管理促进增长。大力消灭高库存、盲目搬运和臃肿人员等各种浪费，实现精简高效；通过导入新的 ERP 管理系统，根据企业管理需要，细化成本分析数据，实现快速的实时的成本分析数据的生成，提高数据管理水平，寻找及分析浪费现象，制订目标实现行动方案，提高公司效益。公司各级管理部门与部门领导要深入工作现场与一线市场，从现场 5S 管理入手，消灭各种现场浪费，从而提高现场管理水平。

③ 抓市场升品牌，着力推进市场可持续稳定地增长 根据推广计划完成产品结构调整，迅速完成产品清线工作；发挥供应链协同作战作用，推进配送中心建设，提高出货率；在珠三角区域组织落实客户区域联合会制度，加强渠道管理，提升客户满意度；完成“绿行天下”整合推广活动，制定和执行各地级市的组合投放计划及路演、店内活动计划；加强电子商务平台建设，提升品牌影响力，提高销售额。

④ 抓技术促升级，着力提升转型调整带动超增长

完成南沙升级基地建设：按建设计划，下半年完成南沙基地建设工作，实现液、粉、磺化三个车间的

全面投入使用，通过新基地的建设，实现浪奇生产技术的全面升级。

突破复配项目：下半年利用 MES 技术优势,调试复配型表面活性剂产品，提高复配产品市场份额。

⑤ 抓人才展能力，着力形成创新促进管理能力增长 通过项目开展锻炼人才，通过架构调整激活人才，通过落实合理化建议，激发一线员工创造力，利用各种方式激发员工潜力，提升创造力，为公司带来更多效益。

⑥ 抓绩效提收入，着力实现以人为本提升双效增长 通过各部门对业绩报告的分析，落实改善措施，体现部门工作产出，逐步形成“比业绩、拚收入”的良好风气；发挥承包方案强大作用，使各部门努力实现目标；通过实施股权激励计划，进一步完善公司法人治理结构，使中高层管理人员和技术、营销及管理骨干利益与企业的长远发展更紧密地结合，做到风险共担、利益共享。

⑦ 抓稳定保安全，着力保证和谐健康跨越历史增长 做好员工调配工作，实现顺利转移；最大化满足订单，实现生产与转移协调进行；南沙新工厂除了拥有先进的设备与生产工艺技术之外，在管理上也要实现升级，要将南沙打造成为高效的工厂，实现人员、场地、库存、设备、工序的大幅压缩，建设更加精简高效的新工厂。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

### （二）公司投资情况

#### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	52,000
报告期投入募集资金总额	6,091.13
已累计投入募集资金总额	19,914.22
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市浪奇实业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2011]61号)的核准，公司于2011年2月14日非公开发行了5000万股人民币普通股(A股)，每股发行价格为人民币10.40元，募集资金总额为人民币520,000,000.00元，扣除与发行费用21,240,934.95元后，实际募集资金净额为498,759,065.05元。募集资金按项目进度投入使用。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
南沙生产基地项目	否	42,977	42,868.34	5,667.25	18,820.26	43.90%	2012年12月31日	0	不适用	否
全国营销网络建设项目	否	7,023	7,007.57	423.88	1,093.96	15.61%		522	是	否
承诺投资项目小计	-	50,000	49,875.91	6,091.13	19,914.22	-	-	522	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0	0	0	0	-	-		-	-
合计	-	50,000	49,875.91	6,091.13	19,914.22	-	-	522	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
□ 适用 √ 不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
□ 适用 √ 不适用										

	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 为加快项目建设步伐，更好的把握市场机会，在募集资金到位前，本公司利用自筹资金对募集资金投资项目进行了先行投入，截止 2011 年 3 月 4 日，公司以自筹资金 5,981.07 万元预先投入募集资金项目。2011 年 5 月 5 日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意以募集资金 5,981.07 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。募集资金项目先期投入及置换事项业经立信羊城会计师事务所有限责任公司审核，并于 2011 年 5 月 5 日出具 2011 年羊专审字第 22048 号《关于广州市浪奇实业股份有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 3 月 9 日，经本公司第六届董事会第二十四次会议审议通过，将募集资金中暂时闲置的 4,200.00 万元募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。到期后，本公司将以经营资金归还募集资金专户。本公司已于 2011 年 9 月 7 日将上述 4,200.00 万资金全部归还至募集资金专用账户，至此本公司本次运用募集资金暂时补充流动资金事项已结束。2011 年 9 月 13 日，经本公司第七届董事会第四次会议审议通过，将募集资金中暂时闲置的 4,900.00 万元募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。到期后，本公司将以经营资金归还募集资金专户。本公司已于 2012 年 3 月 12 日将上述 4,900.00 万资金全部归还至募集资金专用账户，至此本公司本次运用募集资金暂时补充流动资金事项已结束。2012 年 3 月 14 日，经本公司第七届董事会第九次会议审议通过，将募集资金中暂时闲置的 4,900.00 万元募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。到期后，本公司将以经营资金归还募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，继续用于承诺投资项目及补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**3、募集资金变更项目情况** 适用  不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
参股广州市奇宁化工有限公司	2006年10月17日	5,292	项目投资已完成,该公司生产的MES(脂肪酸甲酯磺酸钠)产品已于今年6月18日全面进入量产阶段。	报告期内,该公司未产生效益。
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划** 适用  不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

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原因说明

 适用  不适用**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用  不适用**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司于 2009 年 6 月对《公司章程》有关分红政策进行修订，根据《公司章程》第二百四十二条规定：“在公司年度盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之十。公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。公司董事会根据年度具体经营情况提出分配方案，由股东大会审议批准后实施。如公司因经营需要，过去一个年度内盈利但暂不进行现金利润分配的，应当在年度报告中披露未分红的原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。”

公司严格执行《公司章程》的分红政策规定，最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例为 35.03%，符合《公司章程》规定。公司因经营需要，过去一个年度内盈利但暂不进行现金利润分配的，独立董事均尽职履责，对此发表独立意见，并进行公告。

为进一步完善公司有关分红的规定，根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）及广东证监局发布的《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91 号）的要求，并结合公司实际经营需要，本公司于 6 月 6 日经第七届董事会第十三次会议审议通过《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，修订后，《公司章程》有关分红标准和比例明确，进一步完善了分红的决策程序和机制。公司于 2012 年 6 月 29 日召开现场与网络相结合的股东大会审议通过上述修改公司章程的议案，相关审批程序符合规定，以现场与网络相结合的方式召开股东大会审议增加了透明度，使中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	51,544,456.42
相关未分配资金留存公司的用途	用于公司“退二进三”、“三旧改造”、生产基地的升级转移、全国营销网络建设、辽阳生产基地建设及其他项目的需求。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	

## （十一）其他披露事项

(1) 本公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《国有控股上市公司（境内）股权激励试行办法》和其他有关法律、行政法规，以及本公司《公司章程》制定股票期权激励计划（草案修订稿）。激励计划授予激励对象股票期权总额度为公司总股本的 0.7925%，即 352.79 万份期权。本计划的激励对象为目前担任公司董事（不含独立董事以及控股股东以外的人员担任的外部董事）、高级管理人员以及公司董事会认为需要以此方式进行激励的相关公司员工。

股票期权整个计划有效期为 5 年，股票期权激励计划的有效期为自股票期权激励计划股票期权授权日起的五年时间，激励对象在授权日之后的第 3 年开始分 3 年匀速行权。本次授予的股票期权的行权价格为 6.35 元。本公司独立董事及监事会于 2012 年 6 月通过本激励计划（草案修订稿），并已获得中国证券监督管理委员会备案无异议后，于 2012 年 7 月 17 日提交公司股东大会审议通过，并由董事会确定 7 月 25 日为授予日，已于 8 月 14 日完成股票期权授予登记手续。

(2)2012 年 3 月 22 日本公司董事会审议通过公司《关于在辽阳设立日化生产企业的议案》，同意公司出资不超过 5200 万元人民币在辽阳设立日化洗涤用品生产企业。2012 年 8 月 10 日，公司与全资子公司韶关浪奇有限公司签订《关于成立辽宁浪奇实业有限公司的合营合同》，共同组建日化洗涤用品生产基地，辽宁浪奇实业有限公司注册资本为 2200 万元人民币，本公司及韶关公司已缴纳首期注册资本 440 万元人民币。

### (3) 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，2011年底，南沙日用品制造基地已完成主体工程的建设，液洗生产线已经完成设备的安装调试，并已进入第一期试产阶段。目前，洗衣粉生产线尚在设备安装阶段。2012年底前主要生产线将陆续进入投产阶段。

## (十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### (一) 公司治理的情况

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：

1. 全面推行内控体系建设。公司董事会于3月22日审议通过了公司《内部控制规范实施工作方案》，由董事长为内控实施试点工作第一责任人，并成立内控工作领导小组和项目组推进方案的实施，以确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，确保在公司内部建立起长效、规范的内部控制管理体系，提高公司规范运作水平和风险防范能力。

报告期内，根据内部控制规范实施工作方案，公司已完成了现有内控制度及业务流程的全面梳理，确定内部控制实施范围，以及重点和优先控制的风险点；内控项目组与各业务部门进行业务流程的重新测试、排查流程中的风险点、确定关键控制活动，编制业务流程图及业务流程描述；编制风险清单，并甄别固有风险和操作风险及风险等级。

2. 完善公司分红的相关规定。根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项

的通知》（证监发 [2012]37 号）及广东证监局发布的《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》

（广东证监[2012]91 号）的要求，并结合公司实际经营需要，公司对《公司章程》部分条款进行修订，并建立了公司《利润分配管理制度》和《未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》，明确公司的利润分配政策，对利润分配形式、现金分红的具体条件和比例、未分配利润的使用原则等政策加以具体化，明确详细内容，并对未来三年的股东回报进行规划。通过完善分红规定，使公司在兼顾经营情况和可持续发展的前提下，重视对投资者的合理投资回报。

3.完善内控管理制度。报告期内，为进一步完善内部控制，公司还建立了《战略管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《董事、监事津贴制度》等，通过补充完善相关制度，健全内控体系建设。

4.加大内审内控力度，有效堵塞管理漏洞。上半年加强内控项目开展，主要审查项目包括促销费用申请总结、加工点盘点和结算、外仓物资库存情况、专供产品生产、废品处理程序、募集资金管理、信息披露管理、对外担保、关联交易等，通过跟进检查，发现部分业务未能严格按公司规定执行，在内部控制上存在漏洞或不严谨，通过内控检查，推动相关部门进行整改完善，有效堵塞管理漏洞。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

#### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

### （六）资产交易事项

**1、收购资产情况**

适用  不适用

收购资产情况说明

**2、出售资产情况**

适用  不适用

出售资产情况说明

**3、资产置换情况**

适用  不适用

资产置换情况说明

**4、企业合并情况**

适用  不适用

**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**

适用  不适用

**（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

适用  不适用

**（八）公司股权激励的实施情况及其影响**

适用  不适用

**（九）重大关联交易**

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广州市百花香料股份有限公司	同一最终控股股东	采购货物	采购香精等原料	以市场价格为基础, 双方协商确定交易价格	104.64	104.64	9.7%	转账	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	95-110	不适用
广州市奇宁化工有限公司	公司高管在奇宁任董事	采购货物	采购 MES 等原料	以市场价格为基础, 双方协商确定交易价格	348.59	348.59	0.22%	转账	此类关联交易属于公司正常的业务范围, 不会对利润造成不良的影响	330-390	不适用
广州市奇天国际物流有限公司	公司高管在奇天任董事	运输仓储服务	接受运输、仓储服务	以市场价格为基础, 双方协商确定交易价格	1,650.46	1,650.46	83%	转账		1568-1850	不适用
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				本公司对对方的经营情况比较了解, 其产品质量、价格、提供服务等符合公司的要求, 双方已建立起长期友好的合作关系。							
关联交易对上市公司独立性的影响				本公司对关联交易不存在依赖, 上述关联交易不会影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)				本公司对关联交易不存在依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报				报告期内, 公司上述关联交易与公司于 2012 年 4 月 21 日在《中国证券报》和《证券时报》上披露的 2012 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							

告期内的实际履行情况	著变化。
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
广州市百花香料股份有限公司	0	0%	104.64	9.7%
广州市奇宁化工有限公司	0	0%	348.59	0.22%
广州市奇天国际物流有限公司	0	0%	1,650.46	83%
合计				

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

### (1) 关联担保：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广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
广州市浪奇实业股份有限公司	广州市奇宁化工有限公司	1,470万元	2011年5月27日	2016年5月27日	否

### (2) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	利率
广州轻工工贸集团有限公司	60,000,000.00	2011年9月2日	2012年8月31日	5.904%

广州轻工工贸集团有限公司委托光大银行广州执信支行向本公司贷款6,000万元。

## (十) 重大合同及其履行情况

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

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
广州市奇宁化工有 限公司	2009 年 07 月 03 日	2,450	2009 年 12 月 01 日	2,450	保证	5 年	否	是
广州市奇宁化工有 限公司	2011 年 05 月 27 日	1,470	2011 年 05 月 27 日	1,470	保证	5 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				3,920
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			3,920	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				3,920
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				3,920
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			3,920	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				3,920
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				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。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无违反规定程序的对外提供担保。				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

#### (十二) 承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	1.广州轻工工贸集团有限公司;2.高层管理人员和 中层管理人员。	1.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: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。报告期内,公司控股股东广州轻工工贸集团有限公司所持有的有限售条件股份 78,395,039 股	2005 年 11 月 08 日	2010 年 12 月 30 日	1.报告期内,广州轻工工贸集团有限公司严格遵守上述承诺。2.报告期内,公司全体高层管理人员共计持有公司股权分置改革承诺增持的股份 37400 股,公司中层管理人员持有公司股权分置改革承诺增持的股份共 45800 股。公司高、中层管理人员持有公司股份没有发生变化。公司高、中

	<p>于 2011 年 1 月 10 日解除限售，可上市流通。报告期末，广州轻工工贸集团有限公司承诺的最低减持股票价格因除息处理，由股权分置改革时的 4.41 元/股调整为目前的 2.19 元/股。广州轻工工贸集团有限公司作为广州市浪奇实业股份有限公司控股股东承诺：公司没有计划在解除限售后六个月以内通过深圳证券交易所竞价交易系统出售广州市浪奇实业股份有限公司股份达到 5% 及以上。如果公司计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持广州市浪奇实业股份有限公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 及以上的，公司将于第一次减持前两个交易日内通过广州市浪奇实业股份有限公司对外披露出售提示性公告，披露拟出售的数量、拟出售的时间、拟出售的价格区间及减持原因等。并承诺在通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持广州市浪奇实业股份有限公司解除限售流通股期间，任意 30 天减持数量不超过 1%。</p> <p>2. 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。</p>				<p>层管理人员合计持有公司股份数为 83200 股。公司全体中、高层管理人员严格遵守上述承诺。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下					

一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月11日	公司会议室	实地调研	机构	广州安州投资管理有限公司投资部2人、申万菱信基金管理有限公司1人、上海紫石投资有限公司1人、万家基金管理有限公司投资管理部1人	公司基本情况简介，公司投资项目的进展情况
2012年03月09日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券公司研究所2人、南方基金公司研究部基金助理1人、东方港湾资产管理有限公司1人、深圳金中和投资公司基金经理助理1人、工银瑞信2人、广州证券有限责任公司研究所1人、上海汇利资产管理有限公司研究员1人、上海重阳投资管理有限公司研究员1人	公司基本情况简介，公司投资项目的进展情况
2012年03月20日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金基金经理助理1、研究员1人	公司基本情况简介，公司投资项目的进展情况

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司股票期权激励计划（草案）	《中国证券报》(A32 版)、《证券时报》(D3 版)	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
非公开发行限售股份解除限售的公告	《中国证券报》(B011 版)、《证券时报》(D35 版)	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》(B014 版)、《证券时报》(D27 版)	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第七届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》(B010 版)、《证券时报》(D38 版)	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》(B011 版)、《证券时报》(D53 版)	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第七届董事会第十一次会议决议公告及 2011 年年度报告	《中国证券报》(B135 版)、《证券时报》(B86 版)	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司股权激励计划(草案)获得中国证监会备案无异议的公告	《中国证券报》(B015 版)、《证券时报》(D19 版)	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
股票期权激励计划（草案修订稿）	《中国证券报》、《证券时报》(D48 版)	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》(B015 版)、《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

**八、财务会计报告****(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

## （二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		450,081,009.11	529,742,094.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		43,293,704.76	33,655,602.76
应收账款		273,563,981.55	205,952,552.54
预付款项		262,890,466.50	111,732,200.15
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			148,209.20
其他应收款		9,734,723.13	6,184,991.98
买入返售金融资产			
存货		222,411,964.95	203,098,273.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,408,668.23	27,466.06
流动资产合计		1,263,384,518.23	1,090,541,391.11
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		79,485,713.47	81,296,721.34
投资性房地产		4,528,800.69	4,677,632.37
固定资产		135,887,378.11	141,984,798.04
在建工程		185,046,840.38	147,526,289.61
工程物资			
固定资产清理		73,701.01	0.00

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		40,995,705.77	41,617,440.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		205,945.83	207,535.65
递延所得税资产		9,041,572.47	10,209,954.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		455,265,657.73	427,520,371.19
资产总计		1,718,650,175.96	1,518,061,762.30
流动负债：			
短期借款		105,462,739.29	149,173,682.83
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		405,251,185.80	160,760,608.01
应付账款		163,733,301.57	140,080,064.45
预收款项		6,786,064.60	30,740,521.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		963,773.33	7,796,478.71
应交税费		-5,091,066.18	1,612,716.91
应付利息		241,026.24	307,439.02
应付股利			
其他应付款		25,737,822.80	21,744,601.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,291,191.65	2,881,455.82
流动负债合计		707,376,039.10	515,097,569.43
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
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,462,882.67	3,362,882.67
非流动负债合计		7,828,709.18	9,728,709.18

负债合计		715,204,748.28	524,826,278.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		445,163,588.00	445,163,588.00
资本公积		441,925,751.35	441,925,751.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,768,748.02	39,768,748.02
一般风险准备			
未分配利润		80,252,804.48	69,257,952.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,007,110,891.85	996,116,040.00
少数股东权益		-3,665,464.17	-2,880,556.31
所有者权益（或股东权益）合计		1,003,445,427.68	993,235,483.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,718,650,175.96	1,518,061,762.30

法定代表人：胡守斌

主管会计工作负责人：傅勇国

会计机构负责人：王英杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		328,597,928.38	346,843,371.47
交易性金融资产			
应收票据		43,193,704.76	33,655,602.76
应收账款		306,055,443.21	226,262,902.42
预付款项		262,472,596.50	111,254,879.25
应收利息			
应收股利			148,209.20
其他应收款		5,503,713.87	2,852,695.25
存货		191,994,907.26	184,463,393.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,408,668.23	27,466.06
流动资产合计		1,139,226,962.21	905,508,519.67
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		435,629,054.56	437,440,062.43
投资性房地产		4,528,800.69	4,677,632.37
固定资产		106,979,161.78	112,091,318.31
在建工程		1,700,358.74	1,749,595.00

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		12,493,660.03	12,757,018.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,288,870.15	6,615,559.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		567,619,905.95	575,331,185.54
资产总计		1,706,846,868.16	1,480,839,705.21
流动负债：			
短期借款		105,462,739.29	149,173,682.83
交易性金融负债			
应付票据		405,251,185.80	160,760,608.01
应付账款		145,749,242.25	110,344,585.54
预收款项		2,210,698.14	22,898,790.78
应付职工薪酬		646,547.39	6,183,374.65
应交税费		-2,225,532.09	2,289,189.94
应付利息		241,026.24	307,439.02
应付股利			
其他应付款		24,820,986.25	14,448,874.92
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,596,139.82	2,859,940.82
流动负债合计		683,753,033.09	469,266,486.51
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
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		971,216.00	771,216.00
非流动负债合计		7,337,042.51	7,137,042.51
负债合计		691,090,075.60	476,403,529.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		445,163,588.00	445,163,588.00
资本公积		441,787,860.56	441,787,860.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,759,011.16	39,759,011.16

一般风险准备			
未分配利润		89,046,332.84	77,725,716.47
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,015,756,792.56	1,004,436,176.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,706,846,868.16	1,480,839,705.21

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,493,546,961.63	954,230,628.97
其中：营业收入		1,493,546,961.63	954,230,628.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,479,821,884.14	946,431,189.50
其中：营业成本		1,420,321,416.67	859,859,111.42
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		1,137,741.94	2,253,047.84
销售费用		30,232,291.28	50,157,578.84
管理费用		29,377,380.62	30,698,036.96
财务费用		276,704.99	1,735,058.12
资产减值损失		-1,523,651.36	1,728,356.32
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）		-1,811,007.87	-495,184.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,811,007.87	-495,184.77
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,914,069.62	7,304,254.70
加：营业外收入		1,858,897.35	2,279,210.91
减：营业外支出		65,066.50	1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,707,900.47	9,582,465.61
减：所得税费用		3,497,956.48	2,563,873.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,209,943.99	7,018,592.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-1,296,843.39	
归属于母公司所有者的净利润		10,994,851.86	8,493,677.59

少数股东损益		-784,907.87	-1,475,085.29
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.025	0.041
（二）稀释每股收益		0.025	0.041
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		10,209,943.99	7,018,592.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,994,851.86	8,493,677.59
归属于少数股东的综合收益总额		-784,907.87	-1,475,085.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,296,843.39 元。

法定代表人：胡守斌

主管会计工作负责人：傅勇国

会计机构负责人：王英杰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,474,663,157.54	906,958,380.53
减：营业成本		1,414,765,700.07	838,765,471.55
营业税金及附加		921,427.41	1,531,228.66
销售费用		19,780,357.98	26,993,867.57
管理费用		24,543,904.73	25,810,729.43
财务费用		1,837,062.64	2,101,064.92
资产减值损失		-1,395,197.08	1,736,703.77
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）		-1,811,007.87	-495,184.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,811,007.87	-495,184.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,398,893.92	9,524,129.86
加：营业外收入		1,616,123.45	2,265,520.43
减：营业外支出		64,000.00	0.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,951,017.37	11,789,650.29
减：所得税费用		2,630,401.00	1,832,920.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,320,616.37	9,956,729.90
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		11,320,616.37	9,956,729.90

#### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,340,866,697.24	804,471,882.72
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	320,577.22	
收到其他与经营活动有关的现金	8,104,745.64	4,439,556.40
经营活动现金流入小计	1,349,292,020.10	808,911,439.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,251,323,038.46	905,687,709.33
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	34,022,737.16	31,763,890.03
支付的各项税费	16,332,358.61	26,567,003.19
支付其他与经营活动有关的现金	49,670,582.26	54,919,523.63
经营活动现金流出小计	1,351,348,716.49	1,018,938,126.18
经营活动产生的现金流量净额	-2,056,696.39	-210,026,687.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	148,209.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	148,209.20	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,728,529.20	56,693,950.86
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	54,728,529.20	56,693,950.86
投资活动产生的现金流量净额	-54,580,320.00	-56,693,950.86
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		498,759,065.05
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	10,000,000.00	124,510,867.57
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		23,592,399.86
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	646,862,332.48
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	93,373,146.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,024,069.42	2,695,460.67
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	29,764,578.09	17,071,822.14
筹资活动现金流出小计	62,788,647.51	113,140,429.13
筹资活动产生的现金流量净额	-52,788,647.51	533,721,903.35
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	-109,425,663.90	267,001,265.43
加：期初现金及现金等价物余额	471,654,794.32	152,097,381.29
六、期末现金及现金等价物余额	362,229,130.42	419,098,646.72

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,402,540,349.19	770,403,656.34
收到的税费返还	320,577.22	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,074,329.85	3,068,389.24
经营活动现金流入小计	1,411,935,256.26	773,472,045.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,332,566,661.71	879,218,262.22
支付给职工以及为职工支付的现金	25,250,941.16	26,991,516.99
支付的各项税费	12,476,420.74	17,953,931.33
支付其他与经营活动有关的现金	36,754,236.52	40,420,915.95
经营活动现金流出小计	1,407,048,260.13	964,584,626.49
经营活动产生的现金流量净额	4,886,996.13	-191,112,580.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益所收到的现金	148,209.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	148,209.20	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	256,579.00	2,348,901.23
投资支付的现金		220,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		220,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	256,579.00	222,348,901.23
投资活动产生的现金流量净额	-108,369.80	-222,348,901.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		498,759,065.05
取得借款收到的现金	10,000,000.00	124,510,867.57
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		23,592,399.86
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	646,862,332.48
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	93,373,146.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,024,069.42	2,695,460.67
支付其他与筹资活动有关的现金	29,764,578.09	17,071,822.14
筹资活动现金流出小计	62,788,647.51	113,140,429.13
筹资活动产生的现金流量净额	-52,788,647.51	533,721,903.35
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	-48,010,021.18	120,260,421.21
加：期初现金及现金等价物余额	288,756,070.87	84,971,671.29
六、期末现金及现金等价物余额	240,746,049.69	205,232,092.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	445,163,588.00	441,925,751.35			39,768,748.02		69,257,952.63		-2,880,556.31	993,235,483.69
加：会计政策变更	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
二、本年初余额	445,163,588.00	441,925,751.35	0	0	39,768,748.02	0	69,257,952.63	0	-2,880,556.31	993,235,483.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0	0	0.00	0	10,994,851.86	0	-784,907.87	10,209,943.99
(一) 净利润	0.00	0.00	0	0	0.00	0	10,994,851.86	0	-784,907.87	10,209,943.99
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0	0	0.00		10,994,851.86		-784,907.87	10,209,943.99
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
四、本期期末余额	445,163,588.00	441,925,751.35	0	0	39,768,748.02	0	80,252,804.49	0	-3,665,464.18	1,003,445,427.68

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	172,581,794.00	215,748,480.30	0	0	36,847,262.27	0	49,468,476.23	0	1,567,669.36	476,213,682.16
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
二、本年年初余额	172,581,794.00	215,748,480.30	0	0	36,847,262.27	0	49,468,476.23	0	1,567,669.36	476,213,682.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	272,581,794.00	226,177,271.05	0	0	2,921,485.75	0	19,789,476.40	0	-4,448,225.67	517,021,801.53
(一) 净利润	0.00	0.00	0	0	0.00	0	22,710,962.15	0	-4,448,225.67	18,262,736.48
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0	0	0.00	0	22,710,962.15	0	-4,448,225.67	18,262,736.48
(三) 所有者投入和减少资	50,000,000.00	448,759,065.05	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	498,759,065.05

本										
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	448,759,065.05	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	498,759,065.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0	0	2,921,485.75	0	-2,921,485.75	0	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0	0	2,921,485.75	0	-2,921,485.75	0	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	222,581,794.00	-222,581,794.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	222,581,794.00	-222,581,794.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0.00
四、本期期末余额	445,163,588.00	441,925,751.35	0	0	39,768,748.02	0	69,257,952.63	0	-2,880,556.31	993,235,483.69

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	445,163,588.00	441,787,860.56	0	0	39,759,011.16	0	77,725,716.47	1,004,436,176.19
加：会计政策变更	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
二、本年年初余额	445,163,588.00	441,787,860.56	0	0	39,759,011.16	0	77,725,716.47	1,004,436,176.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0	0	0.00	0	11,320,616.37	11,320,616.37

(一) 净利润	0.00	0.00	0	0	0.00	0	11,320,616.37	11,320,616.37
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0	0.00	0.00
四、本期期末余额	445,163,588.00	441,787,860.56	0	0	39,759,011.16	0	89,046,332.84	1,015,756,792.56

上年金额

单位：元

项目	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	172,581,794.00	215,610,589.51	0	0	36,837,525.41	0.00	51,432,344.75	476,462,253.67
加：会计政策变更	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	172,581,794.00	215,610,589.51	0	0	36,837,525.41	0.00	51,432,344.75	476,462,253.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	272,581,794.00	226,177,271.05	0	0	2,921,485.75	0.00	26,293,371.72	527,973,922.52
(一) 净利润	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	29,214,857.47	29,214,857.47
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	29,214,857.47	29,214,857.47

(三) 所有者投入和减少资本	50,000,000.00	448,759,065.05	0	0	0.00	0.00	0.00	498,759,065.05
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	448,759,065.05	0	0	0.00	0.00	0.00	498,759,065.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0	0	2,921,485.75	0.00	-2,921,485.75	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0	0	2,921,485.75	0.00	-2,921,485.75	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	222,581,794.00	-222,581,794.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	222,581,794.00	-222,581,794.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	445,163,588.00	441,787,860.56	0	0	39,759,011.16	0.00	77,725,716.47	1,004,436,176.19

### (三) 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。本公司原注册资本为229,350,622.00元。

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。

根据公司2010年8月5日通过的《2010年第一次临时股东大会决议》,本公司申请向社会非公开发行人民币普通股(A股)5000万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]61号《关于核准广州市浪奇实业股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,本公司2011年2月通过向社会非公开发行人民币普通股(A股)5000万股,每股面值1元,本年增加注册资本50,000,000元,变更后的注册资本为222,581,794元。

根据本公司于2011年9月15日召开的2011年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定,公司按每10股转增10股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额222,581,794股,每股面值1元,合计增加股本222,581,794元。变更后的注册资本为人民币445,163,588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。企业法人营业执照注册号为440101000035358。

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。

#### **(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正**

##### **1、财务报表的编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

##### **2、遵循企业会计准则的声明**

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公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### **3、会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

##### **4、记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

##### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

###### **(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。

## (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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利

润项目下单独列示。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所有者权益中所享有份额而形成的余额，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；应收款项；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

#### (3) 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

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。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，与原直接计入所有者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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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期末活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据  
无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项坏账准备的确认标准和计提方法有以下三种: 1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提; 2、按组合计提坏账准备应收款项; 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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 万元或以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值, 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; 如减值测试后, 预计未来现金流量不低于其账面价值的, 则按账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	以账龄为信用风险组合的划分依据。
组合 2	其他方法	各类员工借支、押金及保证金

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5%	
1-2 年	20%	
2-3 年	50%	
3 年以上	90%	
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

根据未来现金流量低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

对于应收票据、预付账款等按个别认定法进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 11、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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

期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。

期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

永续盘存制  定期盘存制  其他

采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法。

## 12、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：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所有者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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### （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）后续计量及损益确认

#### （1）后续计量

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。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，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）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在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，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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，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。

## 13、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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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—出租用建筑物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执行。

公司对存在减值迹象的，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。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧年限（年）	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%
电子设备	6年~10年	5%	15.83%
运输设备	5年~14年	5%	6.79%~10.56%
办公设备	5年~10年	5%	9.50%
固定资产装修	10年	5%	9.50%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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。

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。

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

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

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。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。

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

### (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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	

土地使用权	50 年	
专有技术	10 年	
商标	10 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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:

(1) 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;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 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;

(4) 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;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

(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。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

无

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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

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) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、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。

## 27、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 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，按直线法进行分摊，计入当期费用。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公司承担的与租赁相关的费用时，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) 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，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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：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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：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，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

### 1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 3、 套期会计处理方法：

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无

**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、材料转让收入	17%
消费税		
营业税	租金收入、装卸收入	5%、3%
城市维护建设税	流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15% 、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

因母公司获得高新技术企业认定合格资格证，可享受企业所得税优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税，其余合并子公司均按实际企业所得税25%缴纳。

**2、税收优惠及批文**

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于2010年1月18日出具的《关于公布广东省2009年第一批高新技术企业名单的通知》（粤科高字（2010）20号），本公司被认定为高新技术企业。证书编号：GR200944000309。发证日期：2009年11月10日，有效期三年，即2009年至2011年。

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。

**3、其他说明****(六) 企业合并及合并财务报表****1、子公司情况**

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司都是采用合并报表。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
韶关浪奇有限公司	全资子公司	广东省韶关市南郊五公里	加工业	8,300.00	CNY	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	8,300.00		100%	100%	是			
广州浪奇日用品有限公司	全资子公司	广州市南沙区进港大道62号317房	加工业	30,000.00	CNY	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	29,600.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州市岬蜚贸易有限公司	控股子公司	广州市天河区黄埔大道东128号东侧	商业	200000.00	CNY	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	120000.0		60%	60%	是	-44518.9872	-74063.944	
广州市日用化学工业研究所有限公司	控股子公司	广州市黄埔大道东128号	科研，工业	149950.0	CNY	化学科学研究，制造：日用化学品、化工产品	899700		60%	60%	是	786434.6	-44268.42	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

□ 适用 √ 不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	424,777.44	--	--	684,326.91
人民币	--	--	424,777.44	--	--	684,326.91
银行存款:	--	--	361,804,352.98	--	--	470,970,467.41
人民币	--	--	361,804,352.98	--	--	470,970,467.41
其他货币资金:	--	--	87,851,878.69	--	--	58,087,300.60
人民币	--	--	87,851,878.69	--	--	58,087,300.60
合计	--	--	450,081,009.11	--	--	529,742,094.92

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

套期工具		
其他		
合计		

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	43,293,704.76	33,655,602.76
合计	43,293,704.76	33,655,602.76

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

第一名	2012 年 05 月 22 日	2012 年 11 月 22 日	10,000,000.00	
第二名	2012 年 05 月 22 日	2012 年 11 月 22 日	10,000,000.00	
第三名	2012 年 05 月 16 日	2012 年 11 月 16 日	6,250,000.00	
第四名	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	5,000,000.00	
第五名	2012 年 04 月 13 日	2012 年 10 月 13 日	5,000,000.00	
合计	--	--	36,250,000.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	148,209.20	0.00	148,209.20	0.00
其中：				
广东奇鹏生物科技股份有限公司	148,209.20		148,209.20	0.00
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计	148,209.20	0.00	148,209.20	

说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计		0.00	0.00	

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	0.00

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款-账龄分析法	274,982,118.79	96%	1,510,690.69	0.5%	207,458,325.52	95%	1,505,772.98	0.73%
组合小计	274,982,118.79	96%	1,510,690.69	0.5%	207,458,325.52	95%	1,505,772.98	0.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,022,215.68	4%	10,929,662.23	99%	11,326,439.23	5%	11,326,439.23	100%
合计	286,004,334.47	--	12,440,352.92	--	218,784,764.75	--	12,832,212.21	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	274,688,648.74	99.9%	1,376,122.80	205,465,258.58	99.04%	1,027,326.28
1 年以内小计	274,688,648.74	99.9%	1,376,122.80	205,465,258.58	99.04%	1,027,326.28
1 至 2 年	40,557.11	0.09%	8,111.42	1,726,955.91	0.83%	345,391.18
2 至 3 年	252,912.94	0.01%	126,456.47	266,111.03	0.13%	133,055.52
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	274,982,118.79	--	1,510,690.69	207,458,325.52	--	1,505,772.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	1,861,910.59	1,861,910.59	100%	无法收回
第二名	647,711.06	647,711.06	100%	无法收回
第三名	507,662.49	507,662.49	100%	无法收回
第四名	426,074.29	426,074.29	100%	无法收回
第五名	395,903.74	395,903.74	100%	无法收回
其他	7,182,953.51	7,090,400.06	99%	可能无法收回
合计	11,022,215.68	10,929,662.23	99%	--

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
	0	0	0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
	0.00	0.00	0%	
合计	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应收账款的说明：

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	35,620,745.25	一年内	12.45%
第二名	客户	34,669,530.92	一年内	12.12%
第三名	客户	20,238,601.67	一年内	7.08%
第四名	客户	18,972,999.17	一年内	6.63%
第五名	客户	17,965,630.25	一年内	6.28%
合计	--	127,467,507.26	--	44.56%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

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	0.02%
广州市浪奇怡通实业股份有限公司	联营企业	16,101.97	0.01%
合计	--	67,836.50	0.03%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	

负债小计	
------	--

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,913,920.65	29.34%	0.00	0%	3,170,415.53	49.84%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	5,864,485.34	59.05%	52,506.86	0.9%	1,452,155.54	22.83%	31,322.67	2.16%
组合 2	1,008,824.00	10.16%	0.00	0%	1,593,743.58	25.06%	0.00	0%
组合小计	6,873,309.34	69.21%	52,506.86		3,045,899.12	47.89%	31,322.67	1.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	144,170.00	1.45%	144,170.00	100%	144,170.00	2.27%	144,170.00	100%
合计	9,931,399.99	--	196,676.86	--	6,360,484.65	--	175,492.67	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
第一名	2,913,920.65	0.00	0%	出口退税款
合计	2,913,920.65	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
一年内	5,837,585.34	99.54%	28,296.86	1,384,299.71	95.32%	6,921.50
1年以内小计	5,837,585.34	99.54%	28,296.86	1,384,299.71	95.32%	6,921.50
1至2年				40,955.83	2.82%	8,191.17
2至3年				20,000.00	1.38%	10,000.00

3 年以上	26,900.00	0.46%	24,210.00	6,900.00	0.48%	6,210.00
3 至 4 年	20,000.00	0.34%	18,000.00	6,900.00	0.48%	6,210.00
4 至 5 年	6,900.00	0.12%	6,210.00	0.00	0%	0.00
5 年以上						
合计	5,864,485.34	--	52,506.86	1,452,155.54	--	31,322.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
各类员工借支，押金及保障金	1,008,824.00	0.00
合计	1,008,824.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
第一名	109,170.00	109,170.00	100%	无法收回
第二名	35,000.00	35,000.00	100%	无法收回
合计	144,170.00	144,170.00	--	--

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的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
广州轻工工贸集团有限公司	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00
合计	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	2,913,920.65	一年内	29.34%
第二名	非关联方	2,049,591.08	一年内	20.64%
第三名	非关联方	1,623,253.89	一年内	16.34%
第四名	非关联方	720,000.00	一年内	7.25%
第五名	员工借款	426,173.00	一年内	4.29%
合计	--	7,732,938.62	--	77.86%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	262,492,613.44	99.85%	111,061,198.14	99.4%
1 至 2 年	397,853.06	0.15%	401,852.01	0.36%
2 至 3 年			269,150.00	0.24%
3 年以上				
合计	262,890,466.50	--	111,732,200.15	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	35,000,000.00	2012 年 01 月 01 日	货物未到
第二名	非关联方	35,000,000.00	2012 年 01 月 01 日	货物未到

第三名	非关联方	34,457,947.84	2012 年 01 月 01 日	货物未到
第四名	非关联方	33,470,194.88	2012 年 01 月 01 日	货物未到
第五名	非关联方	20,913,756.91	2012 年 01 月 01 日	货物未到
合计	--	158,841,899.63	--	--

预付款项主要单位的说明：

年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。未预付款项中无关联方欠款

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

适用  不适用

### （4）预付款项的说明

## 9、存货

### （1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,290,640.30	1,847,285.44	70,443,354.86	61,460,113.31	2,246,195.48	59,213,917.83
在产品						
库存商品	115,693,500.94	2,079,296.85	113,614,204.09	96,508,043.68	2,236,894.32	94,271,149.36
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	12,661,557.93	413,168.52	12,248,389.41	13,385,351.29	1,009,637.27	12,375,714.02
委托加工物资	23,353,098.74	0.00	23,353,098.74	33,574,004.43	0.00	33,574,004.43
其他	2,752,917.85	0.00	2,752,917.85	2,827,986.15	0.00	2,827,986.15
合计	226,751,715.76	4,339,750.81	222,411,964.95	208,591,000.57	5,492,727.07	203,098,273.50

### （2）存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,246,195.48	0.00	398,910.04	0.00	1,847,285.44
在产品					
库存商品	2,236,894.32	0.00	157,597.47	0.00	2,079,296.85

周转材料					
消耗性生物资产					
包装物	1,009,637.27	0.00	596,468.75	0.00	413,168.52
合 计	5,492,727.07	0.00	1,152,976.26	0.00	4,339,750.81

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
包装物			

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付保险费	43,702.24	12,500.07
广告费	14,500.00	14,500.00
融资增发费用		0.00
其他	1,350,465.99	465.99
合计	1,408,668.23	27,466.06

其他流动资产说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		

合计		
----	--	--

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明:

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明:

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明:

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		

合计		
----	--	--

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
广州市奇宁化工有限公司	有限责任公司	广州	AZHAR BIN AZHAR BIN ABDUL HAMID ABDUL	生产及销售表面活性剂	108,000,000.00	CNY	49%	49%	213,762,902.93	121,636,292.61	92,126,410.32	2,422,809.90	-294,692.99
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	5,000,000.00	CNY	32%	32%	25,779,087.70	15,641,161.78	10,137,925.92	23,663,571.20	749,867.28
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	2,407,000.00	CNY	38.93%	38.93%	16,117,598.37	16,117,598.37	16,117,598.37	0.00	0.00

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：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	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
广州市奇宁化工有限公司	权益法	52,920,000.00	47,223,534.40	-2,081,593.34	45,141,941.06	49%	49%		0.00	0.00	0.00
广州市奇天国际物流有限公司	权益法	1,600,000.00	3,004,178.76	270,585.47	3,274,764.23	32%	32%		0.00	0.00	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	0.00	0.00
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%	18%		0.00	0.00	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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
合计	--	102,612,000.00	98,954,503.64	-1,811,007.87	97,143,495.77	--	--	--	17,657,782.30	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	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.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	5,959,006.84	148,831.68	0.00	6,107,838.52
1.房屋、建筑物	5,959,006.84	148,831.68	0.00	6,107,838.52
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,677,632.37	0.00	148,831.68	4,528,800.69
1.房屋、建筑物	4,677,632.37		148,831.68	4,528,800.69
2.土地使用权				
四、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
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,677,632.37	0.00	148,831.68	4,528,800.69
1.房屋、建筑物	4,677,632.37		148,831.68	4,528,800.69
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	
投资性房地产本期减值准备计提额	

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况, 说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位: 元

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:	418,657,822.43	3,968,563.10		1,895,790.72	418,999,775.01
其中: 房屋及建筑物	184,985,146.08	0.00		633,454.54	184,351,691.54
机器设备	219,659,494.84	2,986,120.49		0.00	222,645,615.33
运输工具	6,058,314.75	0.00		0.00	6,058,314.75
电器设备	2,282,558.90	0.00		1,262,336.18	1,020,222.72
办公设备	4,523,947.38	117,032.71		0.00	4,640,980.09
固定资产装修	1,148,360.48	865,409.90		0.00	282,950.58
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	254,018,792.02	0.00	7,713,192.57	1,273,820.06	260,458,164.53
其中: 房屋及建筑物	87,424,525.37		2,022,633.07	0.00	89,447,158.44
机器设备	158,574,393.05		5,393,424.46	0.00	163,967,817.51
运输工具	2,724,078.09		186,815.12	0.00	2,910,893.21
电器设备	1,712,812.50		0.00	867,788.63	845,023.87
办公设备	3,076,568.66		110,319.92	0.00	3,186,888.58
固定资产装修	506,414.35		0.00	406,031.43	100,382.92
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	164,639,030.41	--			158,541,610.48
其中: 房屋及建筑物	97,560,620.71	--			94,904,533.10
机器设备	61,085,101.79	--			58,677,797.82
运输工具	3,334,236.66	--			3,147,421.54
电器设备	569,746.40	--			175,198.85
办公设备	1,447,378.72	--			1,454,091.51
固定资产装修	641,946.13	--			182,567.66
四、减值准备合计	22,654,232.37	--			22,654,232.37
其中: 房屋及建筑物	5,825,425.17	--			5,825,425.17

机器设备	16,782,490.53	--	16,782,490.53
运输工具	0.00	--	
电器设备	27,370.67	--	27,370.67
办公设备	18,946.00	--	18,946.00
固定资产装修	0.00	--	
五、固定资产账面价值合计	141,984,798.04	--	135,887,378.11
其中：房屋及建筑物	91,735,195.54	--	89,079,107.93
机器设备	44,302,611.26	--	41,895,307.29
运输工具	3,334,236.66	--	3,147,421.54
电器设备	542,375.73	--	147,828.18
办公设备	1,428,432.72	--	1,435,145.51
固定资产装修	641,946.13	--	182,567.66

本期折旧额 7,713,192.57 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 865,409.90 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	办证手续不完善, 未有房产证	

固定资产说明:

## 18、在建工程

## (1)

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
MES 磺化项目	0.00	0.00	0.00	7,076.30	0.00	7,076.30
1.3 吨/时磺酸生产项目	1,055,090.40	0.00	1,055,090.40	1,055,090.40	0.00	1,055,090.40
污水治理项目	529,310.73	0.00	529,310.73	529,310.73	0.00	529,310.73
污水站设备改造项目	0.00	0.00	0.00	14,440.46	0.00	14,440.46
原材料散体运送	0.00	0.00	0.00	15,444.50	0.00	15,444.50
蚊香项目	85,148.42	0.00	85,148.42	85,148.42	0.00	85,148.42
AES 项目	306,850.63	0.00	306,850.63	0.00	0.00	0.00
南沙建设工程	182,804,346.01	0.00	182,804,346.01	145,459,005.46	0.00	145,459,005.46
0.5 吨/时磺化油生产工艺	63,249.70	0.00	63,249.70	61,524.70	0.00	61,524.70
磺酸烧碱中和项目	0.00	0.00	0.00	14,000.00	0.00	14,000.00
1.6 吨/时磺化 SO <sub>3</sub> 冷却器改造项目	52,707.91	0.00	52,707.91	52,707.91	0.00	52,707.91
洗衣粉加工改造项目	91,532.73	0.00	91,532.73	91,532.73	0.00	91,532.73
燃硫炉项目	58,603.85	0.00	58,603.85	141,008.00	0.00	141,008.00
合计	185,046,840.38	0.00	185,046,840.38	147,526,289.61	0.00	147,526,289.61

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
MES 磺化项目	7,500.00	7,076.30	0.00	0.00	7,076.30	94.35%	100.00	0.00	0.00	0%	自筹资金	0.00
1.3 吨/时磺酸生产项目	2,500,000.00	1,055,090.40	0.00	0.00	0.00	42.2%	42.20	0.00	0.00	0%	自筹资金	1,055,090.40
污水治理项目	1,019,400.00	529,310.73	0.00	0.00	0.00	51.92%	51.92	0.00	0.00	0%	自筹资金	529,310.73
污水站设备改造项目	220,000.00	14,440.46	0.00	0.00	14,440.46		100.00	0.00	0.00	0%	自筹资金	0.00
原材料散体运送	180,000.00	15,444.50	0.00	0.00	15,444.50	8.58%	8.58	0.00	0.00	0%	自筹资金	0.00
蚊香项目	100,000.00	85,148.42	0.00	0.00	0.00	85.15%	85.15	0.00	0.00	0%	自筹资金	85,148.42
AES 项目	3,200,000.00	0.00	306,850.63	0.00	0.00	97.47%	100.00	0.00	0.00	0%	自筹资金	306,850.63
南沙建设工程	347,840,000.00	145,459,005.46	53,978,684.69	0.00	16,633,344.14	52.55%	52.55	0.00	0.00	0%	自筹资金	182,804,346.01
0.5 吨/时磺化油生产工艺	145,000.00	61,524.70	1,725.00	0.00	0.00	46.59%	46.59	0.00	0.00	0%	自筹资金	63,249.70
磺酸烧碱中和项目	14,000.00	14,000.00	0.00	0.00	14,000.00	100%	100.00	0.00	0.00	0%	自筹资金	0.00
1.6 吨/时磺化 SO <sub>3</sub> 冷却器改造项目	92,300.00	52,707.91	0.00	0.00	0.00	67.42%	67.42	0.00	0.00	0%	自筹资金	52,707.91
洗衣粉加工改造项目	120,000.00	91,532.73	0.00	0.00	0.00	76.28%	76.28	0.00	0.00	0%	自筹资金	91,532.73
燃硫炉项目	150,000.00	141,008.00	54,700.85	137,105.00	0.00	94.01%	94.01	0.00	0.00	0%	自筹资金	58,603.85
合计	355,588,200.00	147,526,289.61	54,341,961.17	137,105.00	16,684,305.40	--	--	0.00	0.00	--	--	185,046,840.38

在建工程项目变动情况的说明：

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
1.3 吨/时磺酸生产项目	42.20%	
南沙建设工程	52.55%	
污水治理项目	51.92%	

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
资产清理	0.00	73,701.01	处理资产
合计	0.00	73,701.01	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

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	57,904,527.23	34,900.00	0.00	57,939,427.23
(1).土地使用权	51,843,748.10			51,843,748.10
(2).专有技术	1,929,930.34			1,929,930.34
(3).商标	510,773.68	34,900.00		545,673.68
(4).软件系统	3,620,075.11			3,620,075.11

二、累计摊销合计	16,287,087.22	656,634.24	0.00	16,943,721.56
(1).土地使用权	11,806,696.98	518,438.34		12,325,135.32
(2).专有技术	715,460.12	96,496.50		811,956.62
(3).商标	169,972.78	37,123.62		207,096.40
(4).软件系统	3,594,957.34	4,575.78		3,599,533.22
三、无形资产账面净值合计	41,617,440.01	34,900.00	656,634.24	40,995,705.67
(1).土地使用权	40,037,051.12		518,438.34	39,518,612.78
(2).专有技术	1,214,470.22		96,496.50	1,117,973.72
(3).商标	340,800.90	34,900.00	37,123.62	338,577.28
(4).软件系统	25,117.77		4,575.78	20,541.89
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3).商标				
(4).软件系统				
无形资产账面价值合计	41,617,440.01	34,900.00	656,634.24	40,995,705.77
(1).土地使用权	40,037,051.12		518,438.34	39,518,612.78
(2).专有技术	1,214,470.22		96,496.50	1,117,973.72
(3).商标	340,800.90	34,900.00	37,123.62	338,577.28
(4).软件系统	25,117.77		4,575.78	20,541.89

本期摊销额元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
其他	207,535.65	0.00	1,589.82	0.00	205,945.83	
合计	207,535.65	0.00	1,589.82	0.00	205,945.83	--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,725,661.80	5,129,915.88
开办费		
可抵扣亏损	240,141.78	424,845.75
预计费用	3,412,350.81	4,264,211.28
其他	663,418.08	390,981.26
小 计	9,041,572.47	10,209,954.17
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

## 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,672,653.40	2,672,653.40
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	1,761,181.24	1,761,181.24	
2016 年	8,929,432.35	8,929,432.35	
合计	10,690,613.59	10,690,613.59	--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	28,701,891.61	31,415,504.90
预计费用	22,901,140.77	23,056,024.65
内部交易	584,707.18	639,224.14
可用于以后年度弥补的亏损	960,567.12	1,699,382.98
递延收益	33,171.48	1,397,429.57
套期工具	269,604.36	269,604.36
小计	53,451,082.52	58,477,170.60

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,007,704.88	21,184.19	391,859.29		12,637,029.78
二、存货跌价准备	5,492,727.07	0.00	1,152,976.26	0.00	4,339,750.81
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	17,657,782.30	0.00			17,657,782.30
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	22,654,232.37				22,654,232.37
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	58,812,446.62	21,184.19	1,544,835.55	0.00	57,288,795.26

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	25,611,191.80	25,611,191.80
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00

保证借款		
信用借款	59,851,547.49	103,562,491.03
合计	105,462,739.29	149,173,682.83

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	
银行承兑汇票	405,251,185.80	160,760,608.01
合计	405,251,185.80	160,760,608.01

下一会计期间将到期的金额 405,251,185.80 元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	163,578,474.69	139,006,930.07
一年以上	154,826.88	1,073,134.38
合计	163,733,301.57	140,080,064.45

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

因供应商未及时提供单据所致

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	6,786,064.60	30,225,858.81
一年以上	0.00	514,663.12
合计	6,786,064.60	30,740,521.93

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,707,598.31	17,099,124.95	23,632,892.16	963,773.33
二、职工福利费		2,041,121.56	2,041,121.56	
三、社会保险费	0.00	4,134,728.18	4,134,728.18	0.00
其中：医疗保险费		1,187,800.32	1,187,800.32	
基本养老保险费		2,493,311.79	2,493,311.79	

失业保险费		239,504.65	239,504.65	
工伤保险费		118,703.38	118,703.38	
生育保险费		95,408.04	95,408.04	
四、住房公积金	42,544.00	320,719.00	363,263.00	
五、辞退福利		0.00	0.00	
六、其他	46,336.40	113,715.32	158,031.72	0.00
工会经费和职工教育经费	46,336.40	113,715.32	158,031.72	0.00
合计	7,796,478.71	23,709,409.01	30,330,036.62	963,773.33

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-9,501,820.11	-1,441,029.82
消费税		
营业税	-139,977.17	49,262.69
企业所得税	1,793,226.05	428,812.43
个人所得税	-211,082.37	665.87
城市维护建设税	210,666.94	232,905.62
房产税	158,784.83	270,782.46
教育费附加	133,000.35	148,885.12
市区堤围防护费	1,605,852.24	1,530,204.07
其他	860,283.06	392,228.47
合计	-5,091,066.18	1,612,716.91

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	241,026.24	307,439.02
合计	241,026.24	307,439.02

应付利息说明：

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
收取的保证金、押金及定金			
与外单位的往来款			
暂收员工款			
与关联公司往来款			
促销费			
工会济难基金			
水电费			
其他			
合计			--

应付股利的说明：

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
收取的保证金、押金及定金	254,011.21	248,435.21
与外单位的往来款	453,506.06	5,810,379.18
暂收员工款	161,144.26	415,653.80
与关联公司往来款	17,129,603.20	4,002,812.96
促销费	4,543,911.04	6,878,233.80
工会济难基金	2,621,244.14	2,700,494.14
水电费	0.00	1,087,264.52
其他	574,402.89	601,328.14
合计	25,737,822.80	21,744,601.75

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
表面活性研究项目	1,495,526.80	2,439,120.16
磺化处理项目	2,613.02	144,335.66
污水处理项目	98,000.00	98,000.00
南沙项目	2,500,000.00	

其他	195,051.83	200,000.00
合计	4,291,191.65	2,881,455.82

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
广州市财政局	无限期	6,365,826.51			6,365,826.51	

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
表面活性剂研究及应用项目	771,215.96	777,216.00
产学研结合引导项目	200,000.00	
技改项目	491,666.71	91,666.67
南沙工业园建设项目	0.00	2,500,000.00
合计	1,462,882.67	3,362,882.67

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	445,163,588						445,163,588

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	282,461,366.24			282,461,366.24
其他资本公积	159,464,385.11			159,464,385.11
合计	441,925,751.35			441,925,751.35

资本公积说明：

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,768,748.02			39,768,748.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,768,748.02			39,768,748.02

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	69,257,952.63	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	69,257,952.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,994,851.86	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	80,252,804.48	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,491,090,001.94	951,969,344.34
其他业务收入	2,456,959.69	2,261,284.63
营业成本	1,420,321,416.67	859,859,111.42

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日化产品	1,491,090,001.94	1,417,940,894.43	951,969,344.34	858,406,130.22
合计	1,491,090,001.94	1,417,940,894.43	951,969,344.34	858,406,130.22

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民用产品	452,765,691.33	395,573,769.87	422,695,907.38	367,744,391.43
工业产品	1,038,324,310.61	1,022,367,124.56	529,273,436.96	490,661,738.79
合计	1,491,090,001.94	1,417,940,894.43	951,969,344.34	858,406,130.22

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区域	835,600,285.00	785,721,062.44	629,985,880.51	560,360,162.79
全国性经销商	655,489,716.94	632,219,831.99	321,983,463.83	298,045,967.43
合计	1,491,090,001.94	1,417,940,894.43	951,969,344.34	858,406,130.22

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	284,665,969.00	19.06%
第二名	212,451,287.80	14.22%
第三名	110,451,682.84	7.4%
第四名	108,104,995.94	7.24%
第五名	105,545,128.37	7.07%

合计	821,219,063.95	54.98%
----	----------------	--------

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税		90,665.78	
城市维护建设税	663,682.78	1,364,563.29	
教育费附加	474,059.16	797,818.77	
资源税		319,127.51	
合计	1,137,741.94	2,253,047.84	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,811,007.87	-495,184.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,811,007.87	-495,184.77

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州市奇宁化工有限公司	-2,081,593.34	-1,010,264.22	
广州市奇天国际物流有限公司	270,585.47	515,079.45	
合计	-1,811,007.87	-495,184.77	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-370,675.10	1,182,665.39
二、存货跌价损失	-1,152,976.26	545,690.93

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,523,651.36	1,728,356.32

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	44,646.15	
其中：固定资产处置利得	44,646.15	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,569,201.00	1,973,744.93
其他	245,050.20	305,465.98
合计	1,858,897.35	2,279,210.91

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
表面活性研究项目	982,812.64	1,896,568.84	
磺化处理项目	141,722.60	28,841.95	

表面活性剂研究及应用项目	139,265.76	34,643.66	
博士后工作站项目	300,000.00	13,690.48	
专利奖励	5,400.00		
合计	1,569,201.00	1,973,744.93	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	65,000.00	1,000.00
其他	66.50	
合计	65,066.50	1,000.00

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,964,517.50	2,029,945.11
递延所得税调整	533,438.98	533,928.20
合计	3,497,956.48	2,563,873.31

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外收入	315,676.32
利息收入	4,548,313.06
递延收益	600,000.00
往来款	2,374,417.44
其他	266,338.82
合计	8,104,745.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
管理费用	21,119,821.36
销售费用	15,562,243.26
财务费用	213,806.99
往来款	5,435,019.49
营业外支出	65,066.50
其他	7,274,624.66
合计	49,670,582.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据及信用证保证金	29,764,578.09
合计	29,764,578.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,209,943.99	7,018,592.30
加：资产减值准备	-1,523,651.36	1,728,356.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,588,204.19	6,464,734.52
无形资产摊销	557,088.18	692,544.16
长期待摊费用摊销	1,589.82	1,975,703.94
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）	3,007,303.12	2,493,400.45
投资损失（收益以“-”号填列）	1,811,007.87	495,184.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	533,438.98	533,928.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,942,915.59	-102,839,694.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,130,133.56	-65,481,429.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,428,839.15	-63,108,007.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,056,696.39	-210,026,687.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	362,229,130.42	419,098,646.72
减: 现金的期初余额	471,654,794.32	152,097,381.29
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-109,425,663.90	267,001,265.43

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	362,229,130.42	471,654,794.32
其中：库存现金	424,777.44	684,326.91
可随时用于支付的银行存款	361,804,352.98	470,970,467.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	362,229,130.42	471,654,794.32

现金流量表补充资料的说明

**67、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

**(八) 资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**(九) 关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州轻工工	控股股东	有限公司	广州	宋木祥	管理投资	1,984,522,000	CNY	35.22%	35.22%	广州轻工	74595681-6

贸集团有限 公司					等	.00				工贸集团 有限公司	
-------------	--	--	--	--	---	-----	--	--	--	--------------	--

本企业的母公司情况的说明

无

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
韶关浪奇有限公司	控股子公司	有限公司	广东韶关	叶灿光	生产销售洗涤用品等	83,000,000.00	CNY	100%	100%	61745042-3
广州浪奇日用品有限公司	控股子公司	有限公司	广州	傅勇国	生产、销售表面活性剂及其他化工产品等	300,000,000.00	CNY	100%	100%	79944999-1
广州市岬蜚特贸易有限公司	控股子公司	有限公司	广州	陈建斌	批发和零售贸易	2,000,000.00	CNY	60%	60%	71247424-7
广州市日用化学工业研究所有限公司	控股子公司	有限公司	广州	陈韬	化学科学研究。制造：日用化学品、化工用品	1,499,500.00	CNY	60%	60%	45534672-9

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
广州市奇宁化工有限公司	有限责任公司	广州	AZHAR BIN AZHAR BIN ABDULH AMIDAB DUL	生产及销售表面活性剂	108,000,000.00	CNY	49%	49%	213,762,902.93	121,636,292.61	92,126,410.32	2,422,809.90	-294,692.99	联营企业	79554298-8
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	5,000,000.00	CNY	32%	32%	25,779,087.70	15,641,161.78	10,137,925.92	23,663,571.20	749,867.28	联营企业	67970850-6
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	2,407,000.00	CNY	38.93%	38.93%	16,117,598.37	16,117,598.37	16,117,598.37	0.00	0.00	联营企业	23124987-4

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	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
广州轻工疗养院	同一最终控股股东	45534684-1
广州轻工工贸集团有限公司房产物业经营管理分公司	同一最终控股股东	79349697-3

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州市百花香料股份有限公司	采购货物	交易双方参考市场价协定	1,046,350.32	9.7%	1,350,808.20	0.12%
广州市奇宁化工有限公司	采购货物	交易双方参考市场价协定	3,485,919.24	0.22%	6,697,431.91	0.6%
广州市奇天国际物流有限公司	运输装卸服务	交易双方参考市场价协定	16,504,618.58	83%	12,841,583.29	95.26%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州市百花香料股份有限公司	销售货物	交易双方参考市场价协定	0.00	0%	0.42	0.001%
广州市奇宁化工有限公司	销售货物	交易双方参考市场价协定	0.00	0%	614.48	0.65%

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

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	广州市奇宁化工有	24,500,000.00	2009年12月02日	2014年12月01日	否

份有限公司	限公司				
广州市浪奇实业股份有限公司	广州市奇宁化工有限公司	14,700,000.00	2011年05月27日	2016年05月27日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

### (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	广州洁华实业公司	51,734.53	51,734.53
	广州市浪奇怡通实业股份有限公司	16,101.97	16,101.97
其他应收款	广州市奇宁化工有限公司		
	广州市奇天国际物流有限公司	2,934.13	2,934.13
	广州洁华实业公司		
	广州轻工工贸集团有限公司房产物业经营管理分公司	30,000.00	30,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广州市百花香料股份有限公司	238,487.28	923,107.09
	广州市奇宁化工有限公司	129,012.28	8,588,972.51
	广州清华实业公司		
其他应付款	广州市浪奇怡通实业有限公司		
	广州市奇天国际物流有限公司	13,282,023.21	3,934,543.29

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

## (十一) 或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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:			
广州市奇宁化工有限公司	24,500,000.00	2014 年 12 月 1 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	14,700,000.00	2016 年 5 月 27 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。
合 计	39,200,000.00		

其他或有负债及其财务影响:

## (十二) 承诺事项

## 1、重大承诺事项

## (1) 抵押资产情况

资产名称	资产原值	账面价值
广州市黄埔大道厂房	125,300,023.74	6,328,8456.26
广州市黄埔大道土地使用权	16,137,817.10	11,022,708.41

本公司以上述厂房及土地使用权作为最高限额为29,000万元的银行短期借款的抵押物, 本年末该抵押借款余额为2,000万元。

## (2) 截止至2012年06月30日, 已开具未到期的信用证金额为43,905,035.06元。

## 2、前期承诺履行情况

### (十三) 资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《国有控股上市公司（境内）股权激励试行办法》和其他有关法律、行政法规，以及本公司《公司章程》制定股票期权激励计划（草案修订稿）。激励计划授予激励对象股票期权总额度为公司总股本的 0.7925%，即 352.79 万份期权。本计划的激励对象为目前担任公司董事（不含独立董事以及控股股东以外的人员担任的外部董事）、高级管理人员以及公司董事会认为需要以此方式进行激励的相关公司员工。股票期权整个计划有效期为 5 年，股票期权激励计划的有效期为自股票期权激励计划股票期权授权日起的五年时间，激励对象在授权日之后的第 3 年开始分 3 年匀速行权。本次授予的股票期权的行权价格为 6.35 元。本公司独立董事及监事会于 2012 年 6 月通过本激励计划（草案修订稿），并已获得中国证券监督管理委员会备案无异议后，于 2012 年 7 月 17 日提交公司股东大会审议通过，并由董事会确定 7 月 25 日为授予日，已于 8 月 14 日完成股票期权授予登记手续。

(2) 2012 年 3 月 22 日本公司董事会审议通过公司《关于在辽阳设立日化生产企业的议案》，同意公司出资不超过 5200 万元人民币在辽阳设立日化洗涤用品生产企业。2012 年 8 月 10 日，公司与全资子公司韶关浪奇有限公司签订《关于成立辽宁浪奇实业有限公司的合营合同》，共同组建日化洗涤用品生产基地，辽宁浪奇实业有限公司注册资本为 2200 万元人民币，本公司及韶关公司已缴纳首期注册资本 440 万元人民币。

**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并****4、租赁**

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
未有房产证的房屋建筑物	12,963,884.74	13,229,446.18
投资性房地产	4,528,800.69	4,677,632.37

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具****6、年金计划主要内容及重大变化****7、其他需要披露的重要事项****(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	307,616,402.08	96.54%	1,653,512.32	0.54%	227,799,144.72	95.27%	1,536,242.30	0.67%
组合小计	307,616,402.08	96.54%	1,653,512.32	0.54%	227,799,144.72	95.27%	1,536,242.30	0.67%
单项金额虽不重大但单	11,022,215.68	3.46%	10,929,662.23	99.16%	11,310,337.26	4.73%	11,310,337.26	100%

项计提坏账准备的应收账款								
合计	318,638,617.76	--	12,583,174.55	--	239,109,481.98	--	12,846,579.56	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年内	307,363,489.14	99.92%	1,527,055.85	226,151,079.64	99.28%	1,130,755.40
1 年以内小计	307,675,161.86	99.92%	1,527,055.85	226,151,079.64	99.28%	1,130,755.40
1 至 2 年				1,395,152.14	0.61%	279,030.43
2 至 3 年	252,912.94	0.08%	126,456.47	252,912.94	0.11%	126,456.47
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	307,616,402.08	--	1,653,512.32	227,799,144.72	--	1,536,242.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	1,861,910.59	1,861,910.59	100%	无法收回
第二名	647,711.06	647,711.06	100%	无法收回
第三名	507,662.49	507,662.49	100%	无法收回
第四名	426,074.29	426,074.29	100%	无法收回

第五名	395,903.74	395,903.74	100%	无法收回
其他	7,182,953.51	7,090,400.06	99%	可能无法收回
合计	11,022,215.68	10,929,662.23	99.16%	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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的说明：

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况** 适用  不适用**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容****(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	子公司	50,406,794.07	一年内	15.8%
第二名	客户	35,620,745.25	一年内	11.17%

第三名	客户	34,669,530.92	一年内	10.87%
第四名	客户	20,238,601.67	一年内	6.35%
第五名	客户	18,972,999.17	一年内	5.95%
合计	--	159,908,671.08	--	50.14%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

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	子公司	50,406,794.07	15.8%
韶关浪奇有限公司	子公司	8,881,665.55	2.78%
广州市日用化学工业研究所有限公司	子公司	2,419,133.76	0.76%
广州洁华实业有限公司	同一最终控股股东	51,734.53	0.02%
合计	--	61,759,327.91	19.36%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	4,529,341.77	81.27%	34,451.90	0.77%	1,357,486.08	46.79%	13,267.71	0.98%
组合 2	1,008,824.00	18.10%	0.00	0%	1,508,476.88	52%	0.00	0%
组合小计	5,538,165.77	99.37%	34,451.90		2,865,962.96	98.79%	13,267.71	0.46%

		%				%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	35,000.00	0.63%	35,000.00	100%	35,000.00	1.21%	35,000.00	100%
合计	5,573,165.77	--	69,451.90	--	2,900,962.96	--	48,267.71	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,520,878.82	99.81%	33,670.43	1,349,023.13	99.37%	6,745.12
1 年以内小计	4,520,878.82	99.81%	33,670.43	1,349,023.13	99.37%	6,745.12
1 至 2 年				1,562.95	0.12%	312.59
2 至 3 年	1,562.95	0.04%	781.48	0.00	0%	0.00
3 年以上	6,900.00	0.15%	6,210.00	6,900.00	0.51%	6,210.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,529,341.77	--	34,451.90	1,357,486.08	--	13,267.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
各类员工借支、押金及保证金	1,008,824.00	0.00
合计	1,008,824.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	2,049,591.08	一年内	36.87%
第二名	非关联方	1,623,253.89	一年内	29.2%
第三名	非关联方	720,000.00	一年内	12.95%
第四名	员工借款	453,000.00	一年内	8.15%
第五名	员工借款	426,173.00	一年内	7.67%
合计	--	5,272,017.97	--	94.83%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广州市奇天国际物流有限公司	联营企业	2,934.13	0.05%
合计	--	2,934.13	

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州市奇宁化工有限公司	权益法	52,920,000.00	47,223,534.40	-2,081,593.34	45,141,941.06	49%	49%		0.00	0.00	0.00
广州市奇天国际物流有限公司	权益法	1,600,000.00	3,004,178.76	270,585.47	3,274,764.23	32%	32%		0.00	0.00	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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
广州市岷蜚特贸易有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	60%	60%		0.00	0.00	0.00
广州浪奇日用品有限公司	成本法	296,000,000.00	296,000,000.00		296,000,000.00	95%	95%		0.00	0.00	0.00
广州市日用化学工业研究所	成本法	1,030,454.24	1,030,454.24		1,030,454.24	60%	60%		0.00	0.00	0.00
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%		0.00	0.00	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		15,600,000.00	9.33%	9.33%		10,200,000.00	0.00	0.00
江门市百货集团有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	3.86%	3.86%		0.00	0.00	0.00
合计	--	458,755,341.09	455,097,844.73	-1,811,007.87	453,286,836.86	--	--	--	17,657,782.30	0.00	0.00

长期股权投资的说明

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,472,214,659.39	904,902,416.08
其他业务收入	2,448,498.15	2,055,964.45
营业成本	1,414,765,700.07	838,765,471.55
合计		

## (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日化行业	1,472,214,659.39	1,412,385,177.83	904,902,416.08	837,480,327.40
合计	1,472,214,659.39	1,412,385,177.83	904,902,416.08	837,480,327.40

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,006,497,375.55	996,604,825.55	532,621,082.22	499,541,529.97
商业	465,717,283.84	415,780,352.28	372,281,333.86	337,938,797.43
合计	1,472,214,659.39	1,412,385,177.83	904,902,416.08	837,480,327.40

## (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区域	816,724,942.45	780,165,345.84	595,448,438.38	551,344,551.04
全国性经销商	655,489,716.94	632,219,831.99	309,453,977.70	286,135,776.36

合计	1,472,214,659.39	1,412,385,177.83	904,902,416.08	837,480,327.40
----	------------------	------------------	----------------	----------------

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	284,665,969.00	19.3%
第二名	194,281,513.18	13.17%
第三名	110,451,682.84	7.49%
第四名	108,104,995.94	7.33%
第五名	105,545,128.37	7.16%
合计	803,049,289.33	54.46%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,811,007.87	-495,184.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,811,007.87	-495,184.77

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--
----	--	--	----

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州市奇宁化工有限公司	-2,081,593.34	-1,010,264.22	
广州市奇天国际物流有限公司	270,585.47	515,079.45	
合计	-1,811,007.87	-495,184.77	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,320,616.37	9,956,729.90
加：资产减值准备	-1,395,197.08	1,736,703.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,419,838.06	5,493,389.77
无形资产摊销	263,358.08	334,168.00
长期待摊费用摊销		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）		0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,007,303.12	2,493,400.45
投资损失（收益以“-”号填列）	1,811,007.87	495,184.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	326,689.17	837,552.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,531,514.00	-92,856,828.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,101,168.33	-74,565,017.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,436,273.79	-46,904,093.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,886,996.13	-191,112,580.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	240,746,049.69	205,232,092.50
减：现金的期初余额	288,756,070.87	84,971,671.29

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-48,010,021.18	120,260,421.21

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	1.1%	0.025	0.025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.95%	0.021	0.021

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 九、备查文件目录

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。

董事长：胡守斌

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 24 日