



广州市浪奇实业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人傅勇国、主管会计工作负责人王英杰及会计机构负责人(会计主管人员)黄健彬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|----------|
| 2014 半年度报告 | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介..... | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第四节 董事会报告..... | 18 |
| 第五节 重要事项..... | 26 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 30 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 31 |
| 第九节 财务报告..... | 33 |
| 第十节 备查文件目录..... | 133 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|--------------------------|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 本公司、公司 | 指 | 广州市浪奇实业股份有限公司 |
| 轻工工贸集团 | 指 | 广州轻工工贸集团有限公司 |
| 韶关浪奇 | 指 | 韶关浪奇有限公司 |
| 南沙浪奇 | 指 | 广州浪奇日用品有限公司 |
| 芭蜚特公司 | 指 | 广州市芭蜚特贸易有限公司 |
| 日化所 | 指 | 广州市日用化学工业研究所有限公司 |
| 奇宁公司 | 指 | 广州市奇宁化工有限公司 |
| 怡通公司 | 指 | 广州市浪奇怡通实业有限公司 |
| 奇天公司 | 指 | 广州市奇天国际物流有限公司 |
| 辽宁浪奇 | 指 | 辽宁浪奇实业有限公司 |
| 琦衡公司 | 指 | 江苏琦衡农化科技有限公司 |
| 奇化公司 | 指 | 广东奇化化工交易中心股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 广州市浪奇实业股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广州市浪奇实业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广州市浪奇实业股份有限公司监事会 |
| MES | 指 | 脂肪酸甲酯磺酸钠，来源于天然油脂的绿色表面活性剂 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 元、千元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、千元、万元、亿元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 广州浪奇 | 股票代码 | 000523 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 广州市浪奇实业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 广州浪奇 | | |
| 公司的外文名称（如有） | LONKEY INDUSTRIAL CO.LTD., GUANGZHOU | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | LONKEY | | |
| 公司的法定代表人 | 傅勇国 | | |

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 或 020-82161128 转 6228 |
| 传真 | 020-82162986 | 020-82162986 |
| 电子信箱 | dm@lonkey.com.cn | dm@lonkey.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 2,129,991,563.46 | 1,760,296,506.08 | 21.00% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 13,068,932.37 | 11,137,571.60 | 17.34% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 12,938,670.70 | 10,903,773.20 | 18.66% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -53,560,199.75 | -34,136,854.53 | |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0294 | 0.0250 | 17.60% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0294 | 0.0250 | 17.60% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.24% | 1.10% | 0.14% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 2,631,463,034.40 | 2,495,866,302.03 | 5.43% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,048,790,588.28 | 1,044,803,002.69 | 0.38% |

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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 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） | 537,081.98 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -173,185.59 | |
| 减：所得税影响额 | 129,284.32 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 104,350.40 | |
| 合计 | 130,261.67 | -- |

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司主要围绕项目实施、渠道创新、精细管理、绩效体系、资源整合和文化建设六个方面开展工作，以增强企业的核心竞争力，提升赢利能力。上半年公司实现主营收入21.3亿元，比去年同期有较大幅度的增长。主要工作回顾如下：

（一）狠抓项目实施，促进业务持续增长

2014年公司通过加强重点项目对经营的拉动，实现公司业务继续保持增长态势。上半年，南沙生产基地产能不断增长。

（二）加强渠道创新，推进传统产业转型

上半年公司继续抓好渠道创新工作，大力推进传统产业的经营模式转变，创新经济增长点和赢利模式。在电子商务和直营店方面，上半年，在天猫旗舰店良好运营的情况下，继续开通了天猫移动购物平台，主动参与淘宝等电商平台的的活动，并入驻京东等多个电商平台，有效提升了品牌在多渠道的曝光率，电子商务销售收入比去年同期大幅增长。

在技术成果转化方面，MES产品在生产上的应用不断取得突破，降低MES中甲基硫酸钠的含量的方法在奇宁公司获得了重大进展；新产品的开发也按进度有序进行，公司的“新型磺化油”产品获广东省2013年高新技术产品荣誉称号，成为公司第5个广东省高新技术产品；上半年公司还荣获了广东省创新型企业称号。

（三）实行精细管理，提高内部管理水平

上半年，公司在加强完全核算和完全服务的工作上更进了一步，通过对影响生产经营成果的各个因素的数据统计和分析，强化了公司各部门对目标进度的紧迫感。公司还通过引入项目管理的理念和方法，对影响公司经营、内部控制、管理、企业文化和可持续发展的32个重点工作分别成立了项目小组，由公司领导分别作为项目利益人，通过行动分解建立精准行为来推动目标的实现，为推进公司精细化管理注入了新的活力。

（四）完善绩效体系，推进企业人才成长

在延续去年工作的基础上，上半年公司一方面结合公司目标预算管理，对所有部门及控股子公司实行了新的经济责任考核机制，与部门负责人签订了经济责任状，并实施了新的经济责任考核方案；另一方面，公司对目前实行的薪酬体系进行改革，对骨干人员全面实行了新的薪酬标准，进一步调动了关键岗位和骨干人员的工作积极性；另外，公司也开始进行了岗位说明书、人员招聘、培训和绩效考核方案等一系列改善工作，今年将全面实施新的绩效体系，推进公司人才队伍的建设。

（五）加快资源整合，带动运作模式创新

公司为加快资源整合的效果产出，上半年一方面对已有的优质产品供应保障体系进行完善，通过产品供应项目和供应链优化项目的带动，推进公司在计划、生产能力、仓储、物流等方面的优化，减少内在的损耗和提升运作效率；另一方面，为增强发展后劲，公司开始实施表面活性剂业务的整合和经营模式创新工作，利用韶关、南沙浪奇在生产制造、地域上的各自优势，以及合作伙伴在销售渠道上的优势，为公司表面活性剂事业的发展带来新的商业模式。

（六）加强文化建设，推动企业健康发展

在健全内控方法和手段，降低运营风险上，为保障企业健康运作，上半年引入了常年法律顾问驻场服务的方式，首先对涉及公司运营风险的部门进行了全面的流程风险分析；其次，参与到公司日常内部控制环节，对风险进行全方位的控制；另外，公司审计内控实施的部门对内控制度定期回顾以及日常审计事项的跟进工作，使公司内控体系有效运行并得到不断完善。

承接55年发展的历史，上半年，公司“高富力”被评为中国驰名商标、“浪奇”被评为广州老字号、工会荣获中华全国总工会授予2013年“全国模范职工之家”荣誉称号、“浪奇”和“高富力”双品牌获得2013 年度最受消费者喜爱广州品牌百强 的称号。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------------------------|------------------|------------------|------------|---------------------|
| 营业收入 | 2,129,991,563.46 | 1,760,296,506.08 | 21.00% | 公司通过加强市场开拓，销售业务增长所致 |
| 营业成本 | 2,014,746,733.16 | 1,655,912,411.29 | 21.67% | 由于营业收入增长，成本随之相应增加 |
| 销售费用 | 47,827,462.26 | 42,128,900.44 | 13.53% | |
| 管理费用 | 33,767,852.28 | 34,980,143.03 | -3.47% | |
| 财务费用 | 14,606,888.69 | 7,091,715.79 | 105.97% | 由于公司发行短融债券导致财务费用增加 |
| 所得税费用 | 3,388,490.34 | 2,356,506.84 | 43.79% | 今年由于子公司盈利所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,560,199.75 | -34,136,854.53 | ---- | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -31,697,977.81 | -62,899,072.61 | ---- | 今年减少固定资产投入所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 16,774,673.14 | 13,469,331.06 | 24.54% | 今年收回的银行保证金增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -68,483,504.42 | -83,566,596.08 | ---- | 今年减少固定资产投入制所致 |
| 营业税金及附加 | 595,015.24 | 3,378,109.98 | -82.39% | 今年缴交的增值税减少所致 |
| 资产减值损失 | 460,340.37 | 125,163.67 | 267.79% | 今年存货增加所致 |
| 营业外收入 | 564,921.98 | 13,200.00 | 4,179.71% | 今年收到的政府补助比上年增加所致 |
| 少数股东损益 | -1,130,864.27 | 49,626.35 | -2,378.76% | 今年奇化公司筹建期亏损所致 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,132,539,903.69 | 1,483,676,294.22 | 43.73% | 今年收入增长 21%所致 |
| 收到的税费返还 | 18,938,053.01 | 2,208,026.54 | 757.69% | 今年比上年收到的出口退税增加所致 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,066,944,605.05 | 1,402,997,465.97 | 47.32% | 今年比上年收到的出口退税增加所致 |
| 支付的各项税费 | 23,872,844.24 | 38,027,089.81 | -37.22% | 今年缴交的各项税费减少所致 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 93,877,494.63 | 65,463,006.80 | 43.41% | 今年支付筹建及运费增加所致 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 31,664,977.81 | 62,899,072.61 | -49.66% | 今年比上年购买固定资产减少所致 |
| 取得借款收到的现金 | 392,064,000.00 | 10,000,000.00 | 3,820.64% | 今年续借贷款比上年增加所致 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|------------|------------------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 118,805,722.75 | 66,655,698.10 | 78.24% | 今年收到银行保证金比上年增加所自豪 |
| 偿还债务支付的现金 | 394,004,000.00 | 16,262,320.12 | 2,322.80% | 今年续借所需还贷款比上年增加所致 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,369,442.01 | 3,421,359.16 | 203.08% | 今年比上年增加短期融资利息所致 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 105,321,607.60 | 673,191.68 | 15,545.11% | 今年支付银行保证金比上年增加所自豪 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 比上年度末增减 | 变动原因 |
| 应收票据 | 62,323,938.58 | 37,152,757.10 | 67.75% | 改变结算方式所致 |
| 其他应收款 | 24,089,980.42 | 18,390,963.82 | 30.99% | 出口退税增加所致 |
| 存货 | 421,148,831.20 | 307,858,057.13 | 36.80% | 由于业务增多, 储备存货增加所致 |
| 其他流动资产 | 3,697,283.55 | 188,253.68 | 1,863.99% | 今年待抵扣税金增加所致 |
| 工程物资 | 1,146,966.30 | 486,966.30 | 135.53% | 辽宁浪奇建设生产厂房需增加工程物资所致 |
| 长期待摊费用 | 2,077,074.39 | 1,297,809.93 | 60.04% | 奇化公司新增待摊费用所致 |
| 预收账款 | 57,121,457.51 | 32,358,057.83 | 76.53% | 改变结算方式所致 |
| 应付职工薪酬 | 1,369,940.60 | 7,362,509.33 | -81.39% | 发放了 2013 年年年终奖所致 |
| 应交税费 | -8,561,670.52 | 17,218,263.65 | -149.72% | 缴交了 2013 年年末增值税及今年增值税进项税增加所致 |
| 少数股东权益 | 13,161,809.62 | -1,307,326.13 | ----- | 今年与小股东共同增资奇化公司所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内, 公司的围绕发展战略和年度经营计划开展各项工作, 达到计划进度。

三、主营业务构成情况

单位: 元

| | 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 | 2,126,036,537.47 | 2,014,746,733.16 | 5.23% | 21.00% | 21.83% | -0.65% |
| 分产品 | | | | | | |
| 工业产品 | 1,413,463,513.14 | 1,384,204,818.42 | 2.07% | 36.17% | 37.35% | -0.84% |
| 民用产品 | 712,573,024.33 | 630,541,914.74 | 11.51% | -0.90% | -2.38% | 1.34% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华南区域 | 1,250,565,824.49 | 1,151,896,180.94 | 7.89% | 18.87% | 18.00% | 0.68% |
| 全国性经销商 | 619,411,407.24 | 609,810,530.43 | 1.55% | -8.75% | -6.62% | -2.24% |
| 出口 | 256,059,305.74 | 253,040,021.79 | 1.18% | 876.06% | 932.73% | -5.42% |

四、核心竞争力分析

公司南沙生产基地是以先进设备、技术、工艺和绿色环保意念打造的全新工业园区，公司已完成生产基地的技术升级，随着南沙生产基地的量产，公司将利用技术优势转化为竞争优势，进一步提升公司的综合竞争力。

公司的“浪奇”商标和“高富力”商标被认定为中国驰名商标，公司以“浪奇”为总商标，旗下拥有“高富力”、“天丽”、“万丽”、“维可倚”和“肤安”等品牌系列的优质液体洗涤剂、皂类、洗衣粉、烷基苯磺酸等产品。公司坚持“乡镇深耕渠道”和“现代零售渠道”双轨并进的策略，并建立起全国营销网络，使公司在激烈的市场竞争中仍然能不断扩大规模，保持平稳的增长态势。同时，公司不断拓宽业务领域，逐步向产业链上游延伸，积极介入上游化工原料的研发、生产和购销贸易业务，通过自身的研发能力及规模采购效应，既降低自用成本，又可通过销售给其他同行，获取一定的贸易利润，提升自身在行业内的地位。

公司科研技术力量雄厚，拥有博士后工作站、国家级企业技术中心等科技创新平台，公司在报告期内荣登“2013年度中国轻工业百强企业”专项能力榜单（成长能力行业排名第8），公司新型磺化油产品符合国家和省高新技术重点范围、技术领域和产品参考目录的全新型产品，属创新产品，具有较高的技术含量、良好的经济效益和广阔的市场前景，被认定为广东省高新技术产品，是公司的第5个广东省高新技术产品。公司“浪奇”、“高富力”、“天丽”、“万丽”、“洁能净”、“维可倚”、“肤安”等品牌被评为广东省优秀自主品牌。浪奇公司社会形象不断提高，综合竞争力不断增强。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况 | | |
|-----------|------------|------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 33,000.00 | 0.00 | |

| 被投资公司情况 | | |
|------------|---------------------------|----------------|
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 喀什轻工商贸有限公司 | 家用电器、卫浴五金、鞋、箱包、洗涤用品等批发和零售 | 6.60% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(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 | 49,875.91 |
| 报告期投入募集资金总额 | 3,145.26 |
| 已累计投入募集资金总额 | 42,827.69 |
| 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 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>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年非公开发行了5,000万股人民币普通股(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52,000万元,扣除与发行费用2,124.09万元后,实际募集资金净额为49,875.91万元。报告期内,公司使用募集资金3,145.26万元投入募集资金项目南沙生产基地项目和全国营销网络建设项目,累计投入募集资金总额42,827.69万元。</p> | |

(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 | | | | | | | | | | |
| 1. 南沙生产基地项目 | 否 | 42,977 | 42,868.34 | 2,239.25 | 37,459.74 | 87.38% | 2013年07月01日 | 352.94 | 是 | 否 |
| 2. 全国营销网络建设项目 | 否 | 7,023 | 7,007.57 | 906.01 | 5,367.95 | 76.60% | | 976.82 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 50,000 | 49,875.91 | 3,145.26 | 42,827.69 | -- | -- | 1,329.76 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 50,000 | 49,875.91 | 3,145.26 | 42,827.69 | -- | -- | 1,329.76 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 | 适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 补充流动资金情况 | <p>2013 年 9 月 17 日, 经本公司第七届董事会第二十九次会议审议通过, 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。本公司已于 2014 年 3 月 17 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。</p> <p>2014 年 3 月 19 日, 经本公司第七届董事会第三十四次会议审议通过, 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。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 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 | 不适用 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------------------|------------------|---|
| 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 | 2014 年 08 月 14 日 | 《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (网址: http://www.cninfo.com.cn) |

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------|------|--------------|------------------|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 韶关浪奇有限公司 | 子公司 | 化学原料及化学制品制造业 | 生产、销售洗衣粉和其他洗洁用品。 | 83,000,000 | 83,847,011.47 | 53,916,889.08 | 42,979,884.17 | -3,245,879.53 | -3,271,158.84 |
| 广州浪奇 | 子公 | 化学原料 | 生产、销售 | 305,000,000 | 468,280,629.92 | 401,961,583.31 | 32,175,259.96 | 4,678,085.03 | 3,529,443.77 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|------|--------------|--------------------------|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 日用品有限公司 | 司 | 及化学制品制造业 | 表面活性剂及其他其他化工产品；货物和技术进出口。 | | | | | | |
| 广东奇化化工交易中心股份有限公司 | 参股公司 | 商业 | 经营化工交易市场、物业租赁、仓储管理等。 | 30,000,000 | 180,138,809.10 | 26,973,039.24 | 219,411,407.24 | -2,532,343.38 | -1,899,257.54 |
| 广州市奇宁化工有限公司 | 参股公司 | 化学原料及化学制品制造业 | 生产表面活性剂，销售本公司产品。 | 108,000,000 | 201,177,032.41 | 55,418,342.13 | 65,887,979.11 | -9,155,343.22 | -6,831,520.21 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 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

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014年6月20日，公司2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案为：以公司总股本445,163,588股为基数，每10股派发现金红利0.20元(含税)，不送股，也不实施资本公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为：2014年8月15日，除权除息日为：2014年8月18日。有关2013年度权益分派实施公告已于2014年8月8日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址为<http://www.cninfo.com.cn>）上。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 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 |
|-------------|-------|------|--------|-----------------------------|-----------------------------|
| 2014年06月13日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中国银河证券 1 人、广东新价值投资有限公司 1 人。 | 公司生产经营情况、投资情况、土地处置情况，未提供资料。 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、公司于2012年2月29日分别召开第七届董事会第八次会议和第七届监事会第五次会议，审议通过

了《广州市浪奇实业股份有限公司股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司对《广州市浪奇实业股份有限公司股票期权激励计划(草案)》进行了修订，并于2012年6月26日召开第七届董事会第十四次会议和第七届监事会第九次会议，审议通过了《广州市浪奇实业股份有限公司股票期权激励计划(草案修订稿)》及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。

3、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2012年7月17日，公司以现场投票、网络投票以及独立董事征集投票相结合的方式召开了2012年第二次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《广州市浪奇实业股份有限公司股票期权激励计划(草案修订稿)及其摘要的议案》、《广州市浪奇实业股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划有关事项的议案》。董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

4、公司于2012年7月25日分别召开第七届董事会第十五次会议和第七届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定本次激励计划的股权期权授权日为2012年7月25日；独立董事对本次股票期权激励计划授予相关事项发表独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定，同意本次股票期权激励的授权日为2012年7月25日，并同意向符合授权条件的61名激励对象授予352.79万份权益。

5、经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2012年8月14日完成了首次股票期权激励计划的期权授予登记工作，期权简称：浪奇JLC1，期权代码：037025。有关公告刊登在2012年8月16日的《中国证券报》、《证券时报》和网址：<http://www.cninfo.com.cn>上。

6、2014年7月1日，公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划相关事项的议案》和《关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销的议案》。因公司2013年实施了2012年度利润分配方案，公司股票期权由原行权价格6.35元，调整为6.33元；由于公司股权激励计划首次授予股票期权的激励对象中有10人已从公司离职，上述人员已不具备激励对象的资格，股权激励计划授予股票期权的激励对象调整为51人。因公司2013年度业绩未达到第一个行权期行权条件，公司注销第一个行权期对应的107.5932万份股票期权，连同已离职的10位激励对象获授予的30.01万份股票期权，本次共注销137.6032万份。有关公告刊登在2014年7月11日的《中国证券报》、《证券时报》和网址：<http://www.cninfo.com.cn>上。

七、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 | 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 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|------|--------|-----------|---------------------|---------------------|------------|------------|-----------------|------------|-------------|--------------------------------------|
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 联营企业 | 接受服务 | 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 | 以市场价格为基础，双方协商确定交易价格 | 1,277.94 | 67.75% | 采取与非关联交易一致的结算方式 | | 2014年04月25日 | 2014年日常关联交易预计公告(公告编号:2014-021)刊登在《中国 |
| 广州市奇宁化工有 | 联营企业 | 采购货物 | 采购原料 | 成本加成 | 成本加成 | 4,801.35 | 2.31% | 采取与非关联交易 | | 2014年04月25 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|----------|------|--------|--|---------------------|-----------|-------|-----------------|----|------------------|--|
| 限公司 | | | | | | | | 一致的结算方式 | | 日 | 证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）上 |
| 广州百花香料股份有限公司 | 同一最终控股公司 | 采购货物 | 采购香精货物 | 以市场价格为基础，双方协商确定交易价格 | 67-295 元/公斤 | 186.4 | 0.09% | 采取与非关联交易一致的结算方式 | | 2014 年 04 月 25 日 | |
| 江苏健鼎生物科技有限公司 | 联营企业 | 采购货物 | 采购产品 | 以市场价格为基础，双方协商确定交易价格 | 以市场价格为基础，双方协商确定交易价格 | 2,484.61 | 1.19% | 采取与非关联交易一致的结算方式 | | 2014 年 04 月 25 日 | |
| 广州市奇宁化工有限公司 | 联营企业 | 销售货物 | 销售原料 | 以市场价格为基础，双方协商确定交易价格 | 以市场价格为基础，双方协商确定交易价格 | 7,105.67 | 5.03% | 采取与非关联交易一致的结算方式 | | 2014 年 04 月 25 日 | |
| 广州市虎头电池集团有限公司 | 同一最终控股公司 | 销售货物 | 销售产品 | 以市场价格为基础，双方协商确定交易价格 | 以市场价格为基础，双方协商确定交易价格 | 177.69 | 0.25% | 采取与非关联交易一致的结算方式 | | 2014 年 04 月 25 日 | |
| 合计 | | | | -- | -- | 16,033.66 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无。 | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 报告期内，公司上述关联交易与公司于 2014 年 4 月 25 日在《中国证券报》和《证券时报》上披露的 2014 年日常关联交易预计公告内容不存在明显差异，实际交易金额未超过关联交易公告中预计的全年总额，有关关联交易协议的主要条款未发生显著变化。 | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用。 | | | | | | | |

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|-------------|---------|------------|------------|------------|
| 广州市浪奇实业股份有限公司 | 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.) 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆入金额（元） | 起始日 | 到期日 | 利率 |
|--------------|---------------|------------|------------|------|
| 广州轻工工贸集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2013年9月24日 | 2014年9月23日 | 5.4% |

关联方拆入资金说明：本年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3,000万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|------------------|------------------|---|
| 2014 年日常关联交易预计公告 | 2014 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ） |

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

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 |
| 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 | 连带责任保证 | 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 | 连带责任保证 | 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 |
| 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 | | | | 3.74% | | | | |
| 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（如有） | 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（如有） | 不适用 |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 公司天河区总部土地收储事宜:

公司广州总部位于广州市天河区黄埔大道东128号,占地面积11.9万平方米,土地使用性质为工业用地。根据广州市的有关政策要求,公司董事会同意公司与广州市土地开发中心签订《土地收储框架协议》。公司与广州市土地开发中心已完成公司广州总部《土地收储框架协议》的签订手续。

因公司广州生产基地已由天河区总部迁移到南沙区小虎岛,本次签订土地收储框架协议不会对公司生产造成影响。本次签订的仅为土地收储框架协议,尚未对土地处置补偿原则、补偿内容、补偿标准及补偿金额进行协定,具体的收储时间尚未确定,公司总部仍设在该地块上,公司将根据该地块收储的进展情况做好总部迁移的准备工作,确保总部迁移不会影响公司的正常经营运作。由于具体收储和总部实施迁移的时间尚不确定,因而与搬迁过程相关的固定资产和无形资产损失、有关费用支出等存在较多不确定因素,在现阶段较难预计对公司2014年业绩的影响情况。公司将根据实际进展情况及时履行信息披露义务。

《土地收储框架协议》相关内容详见公司于2014年4月22日和7月11日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(网址:<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的公告。

(二) 2014年度第一期短期融资券的发行情况:

公司于2013年2月20日召开了2013年第一次临时股东大会,审议通过了《关于申请注册及发行短期融资券的议案》,同意公司申请注册及发行金额不超过人民币3.9亿元(含3.9亿元)的短期融资券。

2013年8月9日,公司收到了交易商协会的《接受注册通知书》(中市协注[2013]CP282号),同意接受公司短期融资券注册,注册金额为3.9亿元,注册额度自通知书发出之日起2年内有效,由兴业银行股份有限公司主承销。具体内容详见2013年8月13日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(网址:<http://www.cninfo.com.cn>)上的公司《关于短期融资券获准注册的公告》(公告编号:2013-033)。

公司2013年度第一期短期融资券于2013年9月5日在全国银行间债券市场公开发行,发行金额2亿元人民币,期限180天,到期兑付日为2014年3月5日。公司已于兑付日付息兑付了2013年度第一期短期融资券20,572.05万元。具体内容详见本公司2014年3月7日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(网址:<http://www.cninfo.com.cn>)上的《广州市浪奇实业股份有限公司关于2013年第一期短期融资券付息的公告》(公告编号:2014-007)。

根据交易商协会接受公司短期融资券的注册额度,公司于2014年3月13日在全国银行间债券市场公开发行2014年度第一期短期融资券,并于3月14日完成发行。本期发行金额为人民币1.5亿元,短期融资券期限为365天,发行价格按每张面值100元人民币发行,起息日为2014年3月14日,上市流通日为2014年3月17日,到期(兑付)日为2015年3月14日(如遇法定节假日,则顺延至其后的第一个工作日),发行利率为6.95%。本次发行所募集的款项将用于偿还银行贷款,改善融资结构,并补充短期经营性流动资金。具体内容详见公司于2014年3月18日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(网址:<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的公告。

(三) 公司投资的琦衡公司控股股东对投资保障协议补偿款落实情况:

公司于2013年7月26日与琦衡公司、王健(琦衡公司的控股股东)签署了关于本公司投资琦衡公司的投资保障协议,根据协议,若琦衡公司在2013年5-12月以及其后四个会计年度经审核的净利润若低于原利润预测数6,526.51万元;10,308.91万元;11,499.37万元;14,007.94万元;15,910.15万元,王健就核定的琦衡公司实际净利润数与利润预测数之间差额进行补偿;并应在本公司年报披露日起30个工作日内,以现金方式将差额部分一次性汇入琦衡公司指定的账户中。

琦衡公司经审计2013年度净利润为60,258,116.09元,2013年1-4月净利润为2,099,837.15元,2013年5-12月净利润为58,158,278.94元。低于原利润预测数6,526.51万元。根据上述协议,琦衡公司实际盈利数低于盈利预测数,王健应就琦衡公司当期经审计的实际盈利数与利润预测数之间差额710.68万元进行补偿。2014年5月23日,王健已将琦衡公司2013年度实际盈利数与利润预测数之间差额710.68万元划入琦衡公司账内。

王健已按投资保障协议协定，在规定期限内完成了业绩补偿。具体内容详见公司于2014年5月24日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址：<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告。

（四）一致行动人协议：

本公司与佛山市南海添惠日化有限公司（以下简称“南海添惠”）于2014年2月18日在广州签订《一致行动人协议》。有关情况如下：

本公司于2013年11月30日与南海添惠等五家企业共同组建成立广东奇化化工交易中心股份有限公司（以下简称“奇化化工交易中心”），注册资本为3,000万元人民币，其中，本公司认缴的出资额为1,050万元人民币，占奇化化工交易中心注册资本的35%；南海添惠认缴的出资额为720万元人民币，占奇化化工交易中心注册资本的24%。现本公司与南海添惠为对奇化化工交易中心重大事项的决策或以其他方式行使股东权力时保持一致行动，于2014年2月18日在广州签订《一致行动人协议》。

协议约定“一致行动”是指协议双方在奇化化工交易中心各种会议提案及表决、公司董事、高管提名及投票选举以及在奇化化工交易中心的其他有关经营决策中意思表示一致，达成一致行动意见。

“一致行动”的事项范围包括：1) 协议双方应当共同向奇化化工交易中心股东大会提出同一提案，并在所有提案表决中采取一致意见。2) 协议双方应当在奇化化工交易中心每次股东大会召开前，对该次股东大会审议事项充分协商并达成一致意见后进行投票；如若协议双方未经协商或者经过协商仍然无法就股东大会审议事项达成一致意见的，则南海添惠同意无条件依据本公司所持意见，对股东大会审议事项进行投票；或南海添惠不作投票指示而委托本公司代表对股东大会审议事项进行投票。3) 南海添惠同意在奇化化工交易中心董事、监事投票选举、高管提名及投票选举中与本公司决定保持一致。4) 协议双方在参与奇化化工交易中心其他经营决策活动中以及履行股东权利和义务等方面，意思表示保持一致。南海添惠同意与本公司的决定保持一致，以本公司的决定作为南海添惠的决定。具体内容详见公司于2014年2月19日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址：<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 188,400 | 0.04% | 0 | 0 | 0 | 37,925 | 37,925 | 226,325 | 0.05% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 188,400 | 0.04% | 0 | 0 | 0 | 37,925 | 37,925 | 226,325 | 0.05% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 188,400 | 0.04% | 0 | 0 | 0 | 37,925 | 37,925 | 226,325 | 0.05% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 444,975,188 | 99.96% | 0 | 0 | 0 | -37,925 | -37,925 | 444,937,263 | 99.95% |
| 1、人民币普通股 | 444,975,188 | 99.96% | 0 | 0 | 0 | -37,925 | -37,925 | 444,937,263 | 99.95% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 445,163,588 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 445,163,588 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董事、高管人员傅勇国、陈建斌、陈树旭、陈韬和王英杰于2014年1月23日至29日期间分别在二级市场买入公司股票，共计增持42,100股，根据规定上述股份的75%进行锁定，因此而增加有限售条件股份31,575股；公司监事陈跃新因监事任期届满，于2014年6月20日不再担任监事职务，其所持有的公司股票25,400股根据规定在离任半年内全部锁定，在原有已锁定75%股份（19,050股）基础上增加锁定25%股份（6,350股），因此而增加有限售条件股份6,350股。报告期内共增加有限售条件股份37,925股，相应减少37,925股无限售条件股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 27,715 | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | | |
|---|---|--------|----------------------------------|--------------------|--------------------------|------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持 股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有 限售条 件的股 份数量 | 持有无限 售条 件的股 份数 量 | 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 | 0 | 156,790,098 | | |
| 郑静忠 | 境内自然人 | 1.54% | 6,872,700 | 0 | 0 | 6,872,700 | | |
| 吴炎汉 | 境内自然人 | 1.49% | 6,629,000 | 0 | 0 | 6,629,000 | | |
| 郑浩 | 境内自然人 | 1.40% | 6,249,446 | 3,067,916 | 0 | 6,249,446 | | |
| 蔡序行 | 境内自然人 | 0.80% | 3,540,000 | -672,000 | 0 | 3,540,000 | | |
| 王炽旭 | 境内自然人 | 0.72% | 3,192,356 | 3,192,356 | 0 | 3,192,356 | | |
| 郑敏娜 | 境内自然人 | 0.72% | 3,188,990 | 1,472,091 | 0 | 3,188,990 | | |
| 陈斯裕 | 境内自然人 | 0.54% | 2,398,719 | -66,100 | 0 | 2,398,719 | | |
| 聂爱连 | 境内自然人 | 0.53% | 2,354,200 | 754,200 | 0 | 2,354,200 | | |
| 王忠 | 境内自然人 | 0.48% | 2,129,500 | 305,800 | 0 | 2,129,500 | | |
| 战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的情 况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | 注：股东广州轻工工贸集团有限公司是代表国家持有股份的单位，该部分股份已于 2011 年 1 月 10 日可上市流通。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。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 广州轻工工贸集团有限公司 | 156,790,098 | | 人民币普通股 | 156,790,098 | | | | |
| 郑静忠 | 6,872,700 | | 人民币普通股 | 6,872,700 | | | | |
| 吴炎汉 | 6,629,000 | | 人民币普通股 | 6,629,000 | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 郑浩 | 6,249,446 | 人民币普通股 | 6,249,446 |
| 蔡序行 | 3,540,000 | 人民币普通股 | 3,540,000 |
| 王炽旭 | 3,192,356 | 人民币普通股 | 3,192,356 |
| 郑敏娜 | 3,188,990 | 人民币普通股 | 3,188,990 |
| 陈斯裕 | 2,398,719 | 人民币普通股 | 2,398,719 |
| 聂爱连 | 2,354,200 | 人民币普通股 | 2,354,200 |
| 王忠 | 2,129,500 | 人民币普通股 | 2,129,500 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 注：股东广州轻工工贸集团有限公司是代表国家持有股份的单位,该部分股份已于 2011 年 1 月 10 日可上市流通。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。 | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司前十名股东中，郑静忠期初与期末持有公司股票数不变，即通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 6,872,700 股，没有通过普通帐户持有本公司股票；吴炎汉期初与期末持有公司股票数不变，即通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 6,629,000 股，没有通过普通帐户持有本公司股票；郑浩期初通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 3,181,530 股，没有通过普通帐户持有本公司股票，报告期末通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 6,249,446 股，没有通过普通帐户持有本公司股票；王炽旭期初没有持有本公司股票，报告期末通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票增加至 3,192,356 股，没有通过普通帐户持有本公司股票；郑敏娜期初通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,716,899 股，报告期末通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票增加至 3,188,990，没有通过普通帐户持有本公司股票；陈斯裕期初通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 1,473,700 股，通过普通证券帐户持有本公司股份 991,119 股，报告期末通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票增加至 1,673,700 股，通过普通证券帐户持有本公司股份增加至 725,019 股，合计持有 2,398,719 股；聂爱连期初通过普通证券账户持有本公司股票 1,600,000 股，报告期末通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票增加至 2,354,200 股，没有通过普通帐户持有本公司股票；王忠期初通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 1,650,000 股，通过普通证券帐户持有本公司股份 56,200 股，合计持有 1,706,200 股，期末通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份增至 1,909,500 股，通过普通证券帐户持有本公司股份 220,000 股，合计持有 2,129,500 股。 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司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情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 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） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|-------------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 傅勇国 | 董事长 | 现任 | 80,000 | 20,000 | 0 | 100,000 | 366,100 | 0 | 366,100 |
| 胡守斌 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 386,300 | 0 | 386,300 |
| 吕玲有 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 123,400 | 0 | 123,400 |
| 陈建斌 | 副董事长、总经理、董秘 | 现任 | 37,700 | 6,600 | 0 | 44,300 | 251,400 | 0 | 251,400 |
| 李峻峰 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王丽娟 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄强 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李云 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曾令翔 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 廖健 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈树旭 | 副总经理 | 现任 | 43,600 | 6,700 | 0 | 50,300 | 251,400 | 0 | 251,400 |
| 陈韬 | 副总经理、总工程师 | 现任 | 45,000 | 5,700 | 0 | 50,700 | 251,400 | 0 | 251,400 |
| 王英杰 | 财务负责人、财务总监 | 现任 | 19,500 | 3,100 | 0 | 22,600 | 150,800 | 0 | 150,800 |
| 何威明 | 原独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 姜永宏 | 原独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 钟学军 | 原独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 姚伟民 | 原董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 123,400 | 0 | 123,400 |
| 金建忠 | 原独立监事、监事会主席 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 何小维 | 原监事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈跃新 | 原监事 | 离任 | 25,400 | 0 | 0 | 25,400 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 251,200 | 42,100 | 0 | 293,300 | 1,904,200 | 0 | 1,904,200 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------------|-------|------------------|--|
| 傅勇国 | 董事长、原总经理 | 任免 | 2014 年 06 月 20 日 | 不再担任公司总经理之职，通过第八届第一次会议被选举为第八届董事会董事长。 |
| 陈建斌 | 副董事长 | 被选举 | 2014 年 06 月 20 日 | 通过 2013 年度股东大会被选举为第八届董事会董事，通过第八届第一次会议被选举为第八届董事会副董事长。 |
| 陈建斌 | 总经理、原副总经理 | 任免 | 2014 年 06 月 20 日 | 不再担任副总经理职务，通过第八届第一次会议被聘任为公司总经理。 |
| 李峻峰 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 20 日 | 通过 2013 年度股东大会被选举为第八届董事会独立董事。 |
| 王丽娟 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 20 日 | 通过 2013 年度股东大会被选举为第八届董事会独立董事。 |
| 黄强 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 06 月 20 日 | 通过 2013 年度股东大会被选举为第八届董事会独立董事。 |
| 李云 | 监事会主席 | 被选举 | 2014 年 06 月 20 日 | 通过 2013 年度股东大会被选举为第八届监事会监事。 |
| 廖健 | 独立监事 | 被选举 | 2014 年 06 月 20 日 | 通过 2013 年度股东大会被选举为第八届监事会独立监事。 |
| 曾令翔 | 监事 | 被选举 | 2014 年 06 月 20 日 | 通过第六届工会会员、职工代表大会第十六次会议被选举为第八届监事会职工监事。 |
| 何威明 | 原独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 06 月 20 日 | 任期届满不再担任公司独立董事。 |
| 姜永宏 | 原独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 06 月 20 日 | 任期届满不再担任公司独立董事。 |
| 钟学军 | 原独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 06 月 20 日 | 任期届满不再担任公司独立董事。 |
| 姚伟民 | 原董事 | 任期满离任 | 2014 年 06 月 20 日 | 任期届满不再担任公司独立董事。 |
| 金建忠 | 原独立监事、监事会主席 | 任期满离任 | 2014 年 06 月 20 日 | 任期届满不再担任公司独立董事。 |
| 何小维 | 原监事 | 任期满离任 | 2014 年 06 月 20 日 | 任期届满不再担任公司独立董事。 |
| 陈跃新 | 原监事 | 任期满离任 | 2014 年 06 月 20 日 | 任期届满不再担任公司独立董事。 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 233,575,940.73 | 314,719,349.27 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 62,323,938.58 | 37,152,757.10 |
| 应收账款 | 647,941,984.18 | 644,863,139.31 |
| 预付款项 | 341,754,701.12 | 288,436,684.89 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 24,089,980.42 | 18,390,963.82 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 421,148,831.20 | 307,858,057.13 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,697,283.55 | 188,253.68 |
| 流动资产合计 | 1,734,532,659.78 | 1,611,609,205.20 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 252,212,094.19 | 255,203,703.60 |
| 投资性房地产 | 3,929,758.95 | 4,082,305.65 |
| 固定资产 | 496,182,709.87 | 493,750,778.22 |
| 在建工程 | 68,225,125.54 | 56,082,637.75 |
| 工程物资 | 1,146,966.30 | 486,966.30 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 57,848,836.40 | 58,721,665.40 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,077,074.39 | 1,297,809.93 |
| 递延所得税资产 | 15,307,808.98 | 14,631,229.98 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 896,930,374.62 | 884,257,096.83 |
| 资产总计 | 2,631,463,034.40 | 2,495,866,302.03 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 325,967,665.83 | 347,971,926.60 |
| 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 | 730,832,879.34 | 580,721,774.15 |
| 应付账款 | 373,592,202.48 | 394,966,700.54 |
| 预收款项 | 57,121,457.51 | 32,358,057.83 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,369,940.60 | 7,362,509.33 |
| 应交税费 | -8,561,670.52 | 17,218,263.65 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 3,538,376.73 | 4,115,809.70 |
| 应付股利 | 8,903,271.76 | |
| 其他应付款 | 42,322,979.33 | 35,335,306.06 |
| 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 | 425,494.18 | 560,923.91 |
| 流动负债合计 | 1,535,512,597.24 | 1,420,611,271.77 |
| 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 | 27,632,212.74 | 25,393,527.19 |
| 非流动负债合计 | 33,998,039.25 | 31,759,353.70 |
| 负债合计 | 1,569,510,636.49 | 1,452,370,625.47 |
| 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 | 443,984,726.35 | 444,162,801.35 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 45,862,239.41 | 45,862,239.41 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 113,780,034.52 | 109,614,373.93 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,048,790,588.28 | 1,044,803,002.69 |
| 少数股东权益 | 13,161,809.63 | -1,307,326.13 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,061,952,397.91 | 1,043,495,676.56 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,631,463,034.40 | 2,495,866,302.03 |

法定代表人：傅勇国

主管会计工作负责人：王英杰

会计机构负责人：黄健彬

2、母公司资产负债表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 202,837,901.45 | 246,785,119.96 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 61,793,938.58 | 37,152,757.10 |
| 应收账款 | 554,360,594.22 | 622,828,757.91 |
| 预付款项 | 308,586,388.17 | 285,037,160.54 |
| 应收利息 | 0.00 | |
| 应收股利 | 0.00 | |
| 其他应收款 | 46,369,814.42 | 35,006,088.56 |
| 存货 | 398,232,990.44 | 301,122,475.67 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | |
| 其他流动资产 | 17,517,206.35 | 14,073,475.46 |
| 流动资产合计 | 1,589,698,833.63 | 1,542,005,835.20 |
| 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 | 739,755,435.28 | 734,347,044.69 |
| 投资性房地产 | 3,929,758.95 | 4,082,305.65 |
| 固定资产 | 74,453,046.73 | 77,131,666.79 |
| 在建工程 | 3,427,621.82 | 1,272,526.62 |
| 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 | 11,374,509.61 | 11,679,924.19 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 528,308.84 | 592,999.71 |
| 递延所得税资产 | 9,278,645.17 | 9,205,349.45 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 842,747,326.40 | 838,311,817.10 |
| 资产总计 | 2,432,446,160.03 | 2,380,317,652.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 315,967,665.83 | 347,971,926.60 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 730,832,879.34 | 580,721,774.15 |
| 应付账款 | 237,751,055.74 | 313,329,190.85 |
| 预收款项 | 35,209,908.40 | 23,113,821.38 |
| 应付职工薪酬 | 783,993.88 | 3,650,339.46 |
| 应交税费 | -4,282,657.87 | 19,026,036.52 |
| 应付利息 | 3,421,710.07 | 4,115,809.70 |
| 应付股利 | 8,903,271.76 | |
| 其他应付款 | 31,809,816.16 | 21,912,032.11 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,360,397,643.31 | 1,313,840,930.77 |
| 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 | 2,666,000.00 | 1,406,000.00 |
| 非流动负债合计 | 9,031,826.51 | 7,771,826.51 |
| 负债合计 | 1,369,429,469.82 | 1,321,612,757.28 |
| 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 | 443,846,835.56 | 444,024,910.56 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 45,852,502.55 | 45,852,502.55 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 128,153,764.10 | 123,663,893.91 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,063,016,690.21 | 1,058,704,895.02 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,432,446,160.03 | 2,380,317,652.30 |

法定代表人：傅勇国

主管会计工作负责人：王英杰

会计机构负责人：黄健彬

3、合并利润表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,129,991,563.46 | 1,760,296,506.08 |
| 其中：营业收入 | 2,129,991,563.46 | 1,760,296,506.08 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,112,004,292.00 | 1,743,616,444.20 |
| 其中：营业成本 | 2,014,746,733.16 | 1,655,912,411.29 |
| 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 | 595,015.24 | 3,378,109.98 |
| 销售费用 | 47,827,462.26 | 42,128,900.44 |
| 管理费用 | 33,767,852.28 | 34,980,143.03 |
| 财务费用 | 14,606,888.69 | 7,091,715.79 |
| 资产减值损失 | 460,340.37 | 125,163.67 |
| 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） | -3,024,609.41 | -2,905,858.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,024,609.41 | -2,905,858.69 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 14,962,662.05 | 13,774,203.19 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 加：营业外收入 | 564,921.98 | 13,200.00 |
| 减：营业外支出 | 201,025.59 | 243,698.40 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 15,326,558.44 | 13,543,704.79 |
| 减：所得税费用 | 3,388,490.34 | 2,356,506.84 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 11,938,068.10 | 11,187,197.95 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 13,068,932.37 | 11,137,571.60 |
| 少数股东损益 | -1,130,864.27 | 49,626.35 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.0294 | 0.0250 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0294 | 0.0250 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 11,938,068.10 | 11,187,197.95 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 13,068,932.37 | 11,137,571.60 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,130,864.27 | 49,626.35 |

法定代表人：傅勇国

主管会计工作负责人：王英杰

会计机构负责人：黄健彬

4、母公司利润表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,659,306,017.70 | 1,742,443,480.26 |
| 减：营业成本 | 1,569,126,952.11 | 1,651,697,155.21 |
| 营业税金及附加 | 159,657.19 | 2,967,336.23 |
| 销售费用 | 33,666,783.62 | 33,830,461.09 |
| 管理费用 | 19,583,921.03 | 27,200,754.37 |
| 财务费用 | 14,807,753.62 | 6,930,888.22 |
| 资产减值损失 | 894,739.91 | 687,387.93 |
| 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） | -3,024,609.41 | -2,905,858.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,024,609.41 | -2,950,593.89 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 16,282,296.36 | 16,223,638.52 |
| 加：营业外收入 | 119,461.80 | 12,600.00 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 194,282.36 | 242,698.40 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 16,207,475.80 | 15,993,540.12 |
| 减：所得税费用 | 2,814,333.85 | 2,949,348.72 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 13,393,141.95 | 13,044,191.40 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.03 | 0.029 |
| （二）稀释每股收益 | 0.03 | 0.029 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 13,393,141.95 | 13,044,191.40 |

法定代表人：傅勇国

主管会计工作负责人：王英杰

会计机构负责人：黄健彬

5、合并现金流量表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

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 | 2,132,539,903.69 | 1,483,676,294.22 |
| 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 | 18,938,053.01 | 2,208,026.54 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,505,280.94 | 24,569,649.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,164,983,237.64 | 1,510,453,969.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,066,944,605.05 | 1,402,997,465.97 |
| 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 | 33,848,493.47 | 38,103,261.75 |
| 支付的各项税费 | 23,872,844.24 | 38,027,089.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 93,877,494.63 | 65,463,006.80 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,218,543,437.39 | 1,544,590,824.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,560,199.75 | -34,136,854.53 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 31,664,977.81 | 62,899,072.61 |
| 投资支付的现金 | 33,000.00 | 0.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 31,697,977.81 | 62,899,072.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -31,697,977.81 | -62,899,072.61 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 15,600,000.00 | |
| 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 | 392,064,000.00 | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 118,805,722.75 | 66,655,698.10 |
| 筹资活动现金流入小计 | 526,469,722.75 | 76,655,698.10 |
| 偿还债务支付的现金 | 394,004,000.00 | 16,262,320.12 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,369,442.01 | 3,421,359.16 |
| 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 | 105,321,607.60 | 43,502,687.76 |
| 筹资活动现金流出小计 | 509,695,049.61 | 63,186,367.04 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 16,774,673.14 | 13,469,331.06 |
| 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 | -68,483,504.42 | -83,566,596.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 195,913,626.52 | 250,687,309.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 127,430,122.10 | 167,120,713.42 |

法定代表人：傅勇国

主管会计工作负责人：王英杰

会计机构负责人：黄健彬

6、母公司现金流量表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

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 | 1,659,892,534.80 | 1,437,958,033.78 |
| 收到的税费返还 | 2,020,899.48 | 2,161,379.31 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,004,589.35 | 4,525,232.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,674,918,023.63 | 1,444,644,646.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,612,985,470.15 | 1,377,626,382.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 17,229,991.30 | 26,651,080.22 |
| 支付的各项税费 | 14,373,024.88 | 32,812,931.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 40,442,977.90 | 60,192,826.40 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,685,031,464.23 | 1,497,283,221.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,113,440.60 | -52,638,575.12 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,102,678.18 | 588,282.00 |
| 投资支付的现金 | 8,433,000.00 | 100,000,000.00 |
| 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 | 11,535,678.18 | 100,588,282.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,535,678.18 | -100,588,282.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 382,064,000.00 | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 118,805,722.75 | 66,655,698.10 |
| 筹资活动现金流入小计 | 500,869,722.75 | 76,655,698.10 |
| 偿还债务支付的现金 | 394,004,000.00 | 16,262,320.12 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,369,442.01 | 3,421,359.16 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 105,321,607.60 | 42,829,496.08 |
| 筹资活动现金流出小计 | 509,695,049.61 | 62,513,175.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,825,326.86 | 14,142,522.74 |
| 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 | -30,474,445.64 | -139,084,334.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 127,979,397.21 | 217,602,353.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 97,504,951.57 | 78,518,019.44 |

法定代表人：傅勇国

主管会计工作负责人：王英杰

会计机构负责人：黄健彬

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

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 | | |
| 一、上年年末余额 | 445,163,588.00 | 444,162,801.35 | | | 45,862,239.41 | | 109,614,373.93 | -1,307,326.13 | 1,043,495,676.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 445,163,588.00 | 444,162,801.35 | | | 45,862,239.41 | | 109,614,373.93 | -1,307,326.13 | 1,043,495,676.56 |
| 三、本期增减变动金额 | | -178,075.00 | | | | | 4,165,660.59 | 14,469,135.76 | 18,456,721.35 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|--|---------------|------------------|
| (减少以“-”号填列) | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | | | | | 13,068,932.35 | | -1,130,864.24 | 11,938,068.11 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | 13,068,932.35 | | -1,130,864.24 | 11,938,068.11 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | -178,075.00 | | | | | 15,600,000.00 | 15,421,925.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | 15,600,000.00 | 15,600,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | -178,075.00 | | | | | | -178,075.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | -8,903,271.76 | | | -8,903,271.76 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | -8,903,271.76 | | | -8,903,271.76 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 445,163,588.00 | 443,984,726.35 | | 45,862,239.41 | 113,780,034.52 | | 13,161,809.63 | 1,061,952,397.91 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 445,163,588.00 | 442,583,951.35 | | | 42,538,212.14 | 89,889,231.33 | -6,058,454.63 | 1,014,116,528.19 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 445,163,588.00 | 442,583,951.35 | | | 42,538,212.14 | 89,889,231.33 | -6,058,454.63 | 1,014,116,528.19 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 1,578,850.00 | | | 3,324,027.27 | 19,725,142.60 | 4,751,128.50 | 29,379,148.37 |
| (一) 净利润 | | | | | | 31,952,414.90 | 851,128.50 | 32,803,543.40 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 31,952,414.90 | 851,128.50 | 32,803,543.40 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 1,578,850.00 | | | | | 3,900,000.00 | 5,478,850.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | 3,900,000.00 | 3,900,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 1,578,850.00 | | | | | | 1,578,850.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 3,324,027.27 | -12,227,272.30 | | -8,903,245.03 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 3,324,027.27 | -3,324,027.27 | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -8,903,245.03 | | -8,903,245.03 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或 | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 股本) | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 445,163,588.00 | 444,162,801.35 | | 45,862,239.41 | 109,614,373.93 | -1,307,326.13 | 1,043,495,676.56 |

法定代表人：傅勇国

主管会计工作负责人：王英杰

会计机构负责人：黄健彬

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广州市浪奇实业股份有限公司

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 | 444,024,910.56 | | | 45,852,502.55 | | 123,663,893.91 | 1,058,704,895.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 445,163,588.00 | 444,024,910.56 | | | 45,852,502.55 | | 123,663,893.91 | 1,058,704,895.02 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | -178,075.00 | | | | | 4,489,870.19 | 4,311,795.19 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 13,393,141.95 | 13,393,141.95 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 13,393,141.95 | 13,393,141.95 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | -178,075.00 | | | | | | -178,075.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | -178,075.00 | | | | | | -178,075.00 |

| | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | -8,903,271.76 | -8,903,271.76 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -8,903,271.76 | -8,903,271.76 |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 445,163,588.00 | 443,846,835.56 | | | 45,852,502.55 | 128,153,764.10 | 1,063,016,690.21 |

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 | 445,163,588.00 | 442,446,060.56 | | | 42,528,475.28 | | 102,650,893.50 | 1,032,789,017.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 445,163,588.00 | 442,446,060.56 | | | 42,528,475.28 | | 102,650,893.50 | 1,032,789,017.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | 1,578,850.00 | | | 3,324,027.27 | | 21,013,000.41 | 25,915,877.68 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 33,240,272.71 | 33,240,272.71 |

| | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|----------------|------------------|
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 33,240,272.71 | 33,240,272.71 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 1,578,850.00 | | | | | 1,578,850.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 1,578,850.00 | | | | | 1,578,850.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | 3,324,027.27 | | -12,227,272.30 | -8,903,245.03 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 3,324,027.27 | | -3,324,027.27 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -8,903,245.03 | -8,903,245.03 |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 445,163,588.00 | 444,024,910.56 | | 45,852,502.55 | | 123,663,893.91 | 1,058,704,895.02 |

法定代表人：傅勇国

主管会计工作负责人：王英杰

会计机构负责人：黄健彬

三、公司基本情况

广州市浪奇实业股份有限公司(以下简称“公司”或“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，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：傅勇国。企业法人营业执照注册号为440101000035358。

本公司的经营范围是专项化学用品制造（监控化学品、危险化学品除外）；其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外）；其他非危险基础化学原料制造；有机化学原料制造（监控化学品、危险化学品除外）；肥皂及合成洗涤剂制造；化妆品制造；口腔清洁用品制造；香料、香精制造；其他日用化学产品制造（监控化学品、危险化学品除外）；纸和纸板容器制造；塑料包装箱及容器制造；化妆品及卫生用品批发；清洁用品批发；婴儿用品批发；石油制品批发（成品油、危险化学品除外）；农药批发（危险化学品除外）；化肥批发；非金属矿及制品批发（国家专营专控类除外）；香精及香料批发；包装材料的销售；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；百货零售（食品零售除外）；日用杂品综合零售；化工产品零售（危险化学品除外）；场地租赁（不含仓储）；机械设备租赁；工程和技术研究和试验发展；化工产品监测服务；商品信息咨询服务；化工产品批发（含危险化学品）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，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。

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

- (1) “一揽子交易”的判断原则
- (2) “一揽子交易”的会计处理方法
- (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并范围：

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。

合并程序：

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。

1) 增加子公司

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。

通过多次交易分步实现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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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。

2) 处置子公司

①一般处理方法

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。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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

8、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。

9、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。

10、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)减值测试方法、减值准备计提方法

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严重下降,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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本30%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为:可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过12个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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、保证金及税局退税款等 |
| 组合 3 | 账龄分析法 | 依据账龄分析法计提坏账准备。 |
| 组合 4 | | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0.50% | |
| 1—2 年 | 20.00% | |
| 2—3 年 | 50.00% | |
| 3 年以上 | 90.00% | |

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

12、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

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

1) 低值易耗品采用一次摊销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

2) 包装物采用一次摊销法。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

14、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一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。

15、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。

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。

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 10年~40年 | 5.00% | 2.38%~9.50% |
| 机器设备 | 5年~18年 | 5.00% | 5.28%~19.00% |
| 电子设备 | 6年~10年 | 5.00% | 15.83% |
| 运输设备 | 5年~14年 | 5.00% | 6.79%~10.56% |
| 办公设备 | 5年~10年 | 5.00% | 9.50% |
| 固定资产装修 | 10年 | 5.00% | 9.50% |

(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

16、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。

17、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。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

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 | 5-10 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。

21、长期待摊费用

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。

22、附回购条件的资产转让

23、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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、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) 出租物业收入：
 - ① 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
 - ② 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
 - ③ 出租成本能够可靠地计量。

（3）确认提供劳务收入的依据

（4）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

27、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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件规定用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外的其他政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将其列为与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

与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。

固定的定额标准取得的政府补助，按本期应收时点作为财政补助收入确认时点，其他财政补助按照实际收款日期作为确认时点。

28、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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

29、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。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、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。

33、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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无。

(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

无。

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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 | 17% |
| 营业税 | 租金收入 | 5% |
| 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% |
| 增值税 | 材料转让收入 | 17% |
| 增值税 | 装卸收入 | 6% |
| 教育费附加 | 流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 租金收入 | 12% |
| 房产税 | 固定资产原值的 70% | 1.2% |
| 企业所得税（子公司） | 应纳税所得额 | 25% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

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。

2013年1月24日，本公司已通过了高新技术企业复审，广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国税局和广东省地税局联合颁发了《高新技术企业证书》（证书编号：GF201244000282），证书有效期为三年，即2012年至2014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

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 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 | 83,000,000.00 | 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 | 57,912,886.85 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 广州浪奇日用品有限公司 | 全资子公司 | 广州市南沙区进港大道 62 号 317 房 | 加工业 | 305,000,000.00 | 化学原料和化学制品制造业 | 400,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 辽宁浪奇实业有限公司 | 全资子公司 | 辽宁省灯塔市铁西工业园区 | 加工业 | 22,000,000.00 | 生产、销售洗涤用品 | 22,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 广东奇化化工交易中心股份有限公司 | 参股公司 | 佛山禅城区国家火炬创新创业园 | 商业 | 30,000,000.00 | 对化工交易市场进行投资；物业租赁；销售危险化学品，销售第三类非药品类易制毒品；化工产品的研发、批发和零售（不含化工产品生产）；农药、肥料、农用器械、农产品、农用化学品的销售；销售煤炭；农业技术开发服务、农业技术转让服务；仓储管理服务（不设仓库）；电子商务（权益类交易、商品中远期交易除外）；物流信息咨询；会议及展览服务；广告的设计、制作、发布、代理；企业管理咨询；货物进出口、技术进出口。 | 10,500,000.00 | | 35.00% | 35.00% | 是 | 17,532,475.50 | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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 | 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 | 2,000,000.00 | 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 | 1,200,000.00 | | 60.00% | 60.00% | 是 | -5,461,489.86 | | |
| 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 | 1,499,500.00 | 化学科学研究, 制造: 日用化学品、化工产品 | 899,700.00 | | 60.00% | 60.00% | 是 | 1,090,823.98 | | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非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 | 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 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------|----------------------|--------------------------------|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------|----------------------|--------------------------------|

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 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： | -- | -- | 418,552.40 | -- | -- | 929,198.60 |
| 人民币 | -- | -- | 418,552.40 | -- | -- | 929,198.60 |
| 银行存款： | -- | -- | 127,835,780.73 | -- | -- | 194,984,427.92 |
| 人民币 | -- | -- | 127,835,780.73 | -- | -- | 194,984,427.92 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 105,321,607.60 | -- | -- | 118,805,722.75 |
| 人民币 | -- | -- | 105,321,607.60 | -- | -- | 118,805,722.75 |

| | | | | | | |
|----|----|----|----------------|----|----|----------------|
| 合计 | -- | -- | 233,575,940.73 | -- | -- | 314,719,349.27 |
|----|----|----|----------------|----|----|----------------|

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 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

(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) 套期工具及对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 | 62,323,938.58 | 37,152,757.10 |
| 商业承兑汇票 | | 0.00 |
| 合计 | 62,323,938.58 | 37,152,757.10 |

(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 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

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 | 2014 年 04 月 24 日 | 2014 年 10 月 24 日 | 5,000,000.00 | |
| 第二名 | 2014 年 04 月 24 日 | 2014 年 10 月 24 日 | 5,000,000.00 | |
| 第三名 | 2014 年 05 月 27 日 | 2014 年 11 月 27 日 | 5,000,000.00 | |
| 第四名 | 2014 年 05 月 27 日 | 2014 年 11 月 27 日 | 5,000,000.00 | |
| 第五名 | 2014 年 06 月 17 日 | 2014 年 12 月 17 日 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 25,000,000.00 | -- |

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 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----|-----|------|------|-----|--------|------------|
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

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 |
|----|-----|------|------|-----|
| | | | | |

(2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
| | | |

(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 |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|---------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1-账龄分析法 | 654,602,287.08 | 98.02% | 6,660,302.90 | 33.46% | 651,295,998.37 | 98.17% | 6,432,859.06 | 0.99% |
| 组合 2 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 654,602,287.08 | 98.02% | 6,660,302.90 | 33.46% | 651,295,998.37 | 98.17% | 6,432,859.06 | 0.99% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,245,494.74 | 1.98% | 13,245,494.74 | 66.54% | 12,124,767.11 | 1.83% | 12,124,767.11 | 100.00% |
| 合计 | 667,847,781.82 | -- | 19,905,797.64 | -- | 663,420,765.48 | -- | 18,557,626.17 | -- |

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 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 | 642,304,718.72 | 98.12% | 4,134,437.22 | 636,176,383.21 | 97.68% | 3,180,881.92 |
| 1 年以内小计 | 642,304,718.72 | 98.12% | 4,134,437.22 | 636,176,383.21 | 97.68% | 3,180,881.92 |
| 1 至 2 年 | 12,079,485.71 | 2.19% | 2,415,897.14 | 14,680,672.32 | 2.25% | 2,936,134.46 |
| 2 至 3 年 | 215,764.63 | 0.04% | 107,882.32 | 198,014.72 | 0.03% | 99,007.37 |
| 3 年以上 | 2,318.02 | 0.00% | 2,086.22 | 240,928.12 | 0.04% | 216,835.31 |
| 合计 | 654,602,287.08 | -- | 6,660,302.90 | 651,295,998.37 | -- | 6,432,859.06 |

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 | 1,824,785.75 | 1,824,785.75 | 100.00% | 无法收回 |
| 第二名 | 647,711.06 | 647,711.06 | 100.00% | 无法收回 |
| 第三名 | 507,662.49 | 507,662.49 | 100.00% | 无法收回 |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---------|------|
| 第四名 | 426,074.29 | 426,074.29 | 100.00% | 无法收回 |
| 第五名 | 395,903.74 | 395,903.74 | 100.00% | 无法收回 |
| 其他 | 9,443,357.41 | 9,443,357.41 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计 | 13,245,494.74 | 13,245,494.74 | -- | -- |

(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 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|--------|------|------|------|----|

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 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

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

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 |

(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 | 103,115,850.50 | 一年内 | 13.05% |
| 第二名 | 客户 | 86,604,655.05 | 一年内 | 12.97% |
| 第三名 | 客户 | 47,101,486.51 | 一年内 | 7.05% |
| 第四名 | 客户 | 38,371,238.75 | 一年内 | 5.75% |
| 第五名 | 客户 | 29,206,800.00 | 一年内 | 4.37% |
| 合计 | -- | 304,400,030.81 | -- | 43.19% |

(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 |
|---------------|--------|---------------|------------|
| 广州市奇宁化工有限公司 | 参股公司 | 47,101,486.51 | 7.05% |
| 广州市虎头电池集团有限公司 | 同一股东控制 | 1,194,909.91 | 0.18% |
| 合计 | -- | 48,296,396.42 | 7.23% |

(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 |
|----|--------|---------------|
| | | |

(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 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

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 | | | | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合 1：账龄分析法 | 6,646,449.44 | 36.14% | 102,813.02 | 27.04% | 774,944.97 | 4.17% | 48,626.79 | 6.27% |
| 组合 2：采用其他方法计提坏账准备的其他应收款 | 17,546,344.00 | 72.10% | | | 17,664,645.64 | 95.05% | 0.00 | 0.00% |
| 组合小计 | 24,192,793.44 | 99.55% | 102,813.02 | 27.04% | 18,439,590.61 | 99.22% | 48,626.79 | 0.26% |
| 单项金额虽不重大但单 | 144,170.00 | 0.45% | 144,170.00 | 72.96% | 144,170.00 | 0.78% | 144,170.00 | 100.00% |

| | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|----|------------|----|---------------|----|------------|----|
| 项计提坏账准备的其他 应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 24,336,963.44 | -- | 246,983.02 | -- | 18,583,760.61 | -- | 192,796.79 | -- |

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： | | | | | | |
| 一年内 | 6,646,449.44 | 36.14% | 102,813.02 | 717,690.96 | 92.62% | 3,587.08 |
| 1 年以内小计 | 17,546,344.00 | 72.10% | | 717,690.96 | 92.62% | 3,587.08 |
| 1 至 2 年 | 24,192,793.44 | 99.55% | 102,813.02 | 1,727.00 | 0.22% | 345.40 |
| 2 至 3 年 | 144,170.00 | 0.45% | 144,170.00 | 13,200.00 | 1.70% | 6,600.00 |
| 3 年以上 | 24,336,963.44 | -- | 246,983.02 | 42,327.01 | 5.46% | 38,094.31 |
| 合计 | 6,646,449.44 | 36.14% | 102,813.02 | 774,944.97 | -- | 48,626.79 |

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 |
|---------|---------------|------|
| 出口退税及押金 | 17,546,344.00 | 0.00 |
| 合计 | 17,546,344.00 | 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

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|------------|------------|---------|--------|
| 第一名 | 109,170.00 | 109,170.00 | 100.00% | 可能无法收回 |
| 第二名 | 35,000.00 | 35,000.00 | 100.00% | 可能无法收回 |
| 合计 | 144,170.00 | 144,170.00 | -- | -- |

(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 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|---------|---------|------------|-------------------|---------|

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

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|--------|------|------|------|----|

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 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

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

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房地产业经营管理分公司 | 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 |
|------|----|----------|-------------|
|------|----|----------|-------------|

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 | 客户 | 15,431,830.85 | 1 年内 | 63.41% |
| 第二名 | 客户 | 720,000.00 | 2-3 年 | 2.96% |
| 第三名 | 客户 | 584,778.00 | 1 年以内 | 2.40% |

| | | | | |
|-----|----|---------------|-------|--------|
| 第四名 | 客户 | 90,000.00 | 1 年以内 | 0.37% |
| 第五名 | 客户 | 30,000.00 | 1 年以内 | 0.12% |
| 合计 | -- | 16,856,608.85 | -- | 69.26% |

(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 | 参股公司 | 4,934.13 | 0.02% |
| 广州轻工工贸集团有限公司 房地产物业经营管理分公司 | 同一最终控制股东 | 30,000.00 | 0.10% |
| 广州市奇宁化工有限公司 | 参股公司 | 968,168.92 | 3.34% |
| 合计 | -- | 1,003,103.05 | 3.46% |

(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 |
|----|--------|---------------|
| | | |

(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 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取时间 | 预计收取金额 | 预计收取依据 | 未能在预计时点收到预计金额的原因（如有） |
|------|----------|------|------|--------|--------|--------|----------------------|
| | | | | | | | |

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 | 335,830,407.44 | 98.27% | 273,848,602.80 | 94.94% |
| 1 至 2 年 | 5,817,273.89 | 1.70% | 14,193,191.20 | 4.92% |
| 2 至 3 年 | 107,019.79 | 0.03% | 394,890.89 | 0.14% |
| 合计 | 341,754,701.12 | -- | 288,436,684.89 | -- |

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 | 供应商 | 26,346,320.00 | 一年内 | 货物未到 |
| 第二名 | 供应商 | 24,800,000.00 | 一年内 | 货物未到 |
| 第三名 | 供应商 | 23,737,200.00 | 一年内 | 货物未到 |
| 第四名 | 供应商 | 20,292,000.00 | 一年内 | 货物未到 |
| 第五名 | 供应商 | 18,262,800.00 | 一年内 | 货物未到 |
| 合计 | -- | 113,438,320.00 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

(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

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 |
| | | | | |

(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 | 159,882,983.00 | 2,584,624.32 | 157,298,358.68 | 157,484,231.84 | 2,324,411.19 | 155,159,820.65 |
| 库存商品 | 185,603,632.53 | 1,826,025.55 | 183,777,606.98 | 103,881,484.24 | 1,594,804.23 | 102,286,680.01 |
| 包装物 | 14,741,939.26 | 3,343,184.46 | 11,398,754.80 | 15,059,082.05 | 3,231,451.17 | 11,827,630.88 |
| 委托加工物资 | 71,216,278.16 | 5,222,227.25 | 65,994,050.91 | 41,268,184.02 | 5,323,259.37 | 35,944,924.65 |

| | | | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 其他 | 2,680,059.83 | 0.00 | 2,680,059.83 | 2,639,000.94 | 0.00 | 2,639,000.94 |
| 合计 | 434,124,892.78 | 12,976,061.58 | 421,148,831.20 | 320,331,983.09 | 12,473,925.96 | 307,858,057.13 |

(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 | 2,324,411.19 | 260,213.13 | | | 2,584,624.32 |
| 库存商品 | 1,594,804.23 | 231,221.32 | | | 1,826,025.55 |
| 包装物 | 3,231,451.17 | 111,733.29 | | | 3,343,184.46 |
| 委托加工物资 | 5,323,259.37 | -101,032.12 | | | 5,222,227.25 |
| 合计 | 12,473,925.96 | 502,135.62 | | | 12,976,061.58 |

(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 | 账面价值低于可变现值 | | |
| 库存商品 | 账面价值低于可变现值 | | |

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|--------------|------------|
| 保险费 | 40,667.72 | 16,628.84 |
| 商标续展费 | 171,624.84 | 171,624.84 |
| 待摊费用-待抵扣进项税 | 3,420,659.55 | 0.00 |
| 持有待售长期资产（投资性房地产、固定资产、无形资产等） | 64,331.44 | 0.00 |
| 合计 | 3,697,283.55 | 188,253.68 |

其他流动资产说明

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 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

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 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
|------------|----------|----------|----|----|

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|
|------------|----------|----------|----|----|

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具(分项) | 成本 | 公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间 | 已计提减值金额 | 未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明 |
|--------------|----|------|----------------|--------|---------|--------------------------|
|--------------|----|------|----------------|--------|---------|--------------------------|

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 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

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 |
|----|----|---------------|
|----|----|---------------|

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 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

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 | 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 | 49.00% | 49.00% | 201,177,032.41 | 145,758,690.28 | 55,418,342.13 | 65,887,979.11 | -6,831,520.21 |
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 32.00% | 32.00% | 12,878,902.66 | -243,389.56 | 13,122,292.22 | 15,909,390.30 | 583,692.51 |
| 广州市浪奇怡通实业有限公司 | 38.77% | 38.77% | 16,105,030.44 | 0.00 | 16,105,030.44 | 0.00 | 0.00 |
| 江苏琦衡农化科技有限公司 | 25.00% | 25.00% | 764,307,601.99 | 500,309,096.07 | 263,998,505.92 | 257,166,952.48 | 544,215.56 |

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

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 | 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 | 31,904,505.54 | -3,347,444.91 | 28,557,060.63 | 49.00% | 49.00% | | | | |
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 权益法 | 1,600,000.00 | 4,012,351.91 | 186,781.61 | 4,199,133.52 | 32.00% | 32.00% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|--------|----|---------------|--|--|
| 广州市浪奇通实业有限公司 | 权益法 | 9,332,000.00 | 9,966,790.48 | | 9,966,790.48 | 38.77% | 38.77% | | 7,457,782.30 | | |
| 江苏琦衡农化科技有限公司 | 权益法 | 198,000,000.00 | 210,177,837.97 | 136,053.89 | 210,313,891.86 | 25.00% | 25.00% | | | | |
| 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 | | |
| 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% | | | | |
| 喀什轻工商贸有限公司 | 成本法 | 33,000.00 | 0.00 | 33,000.00 | 33,000.00 | 6.60% | 6.60% | | | | |
| 合计 | -- | 278,685,000.00 | 272,861,485.90 | -2,991,609.41 | 269,869,876.49 | -- | -- | -- | 17,657,782.30 | | |

(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

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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 | 10,636,639.21 | | | 10,636,639.21 |
| 1.房屋、建筑物 | 10,636,639.21 | | | 10,636,639.21 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 6,554,333.56 | 152,546.70 | | 6,706,880.26 |
| 1.房屋、建筑物 | 6,554,333.56 | 152,546.70 | | 6,706,880.26 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 4,082,305.65 | -152,546.70 | | 3,929,758.95 |
| 1.房屋、建筑物 | 4,082,305.65 | -152,546.70 | | 3,929,758.95 |

| | | | | |
|--------------------|--------------|-------------|--|--------------|
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 0.00 | | | |
| 1.房屋、建筑物 | 0.00 | | | |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 4,082,305.65 | -152,546.70 | | 3,929,758.95 |
| 1.房屋、建筑物 | 4,082,305.65 | -152,546.70 | | 3,929,758.95 |

单位：元

| | |
|--|----|
| | 本期 |
|--|----|

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末公允价值 |
|----|--------|------|------------|----------|------|---------|--------|
| | | 购置 | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置 | 转为自用房地产 | |

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： | 756,351,471.76 | 15,005,834.25 | | | 771,357,306.01 |
| 其中：房屋及建筑物 | 348,621,757.63 | | | | 348,621,757.63 |
| 机器设备 | 371,197,918.43 | 191,574.36 | | | 371,389,492.79 |
| 运输工具 | 12,303,298.63 | 36,680.03 | | | 12,024,513.66 |
| 电器设备 | 17,870,752.07 | 13,646,513.63 | | | 31,742,641.70 |
| 办公设备 | 5,209,384.52 | 1,131,066.23 | | | 6,430,539.75 |
| 固定资产装修 | 1,148,360.48 | | | | 1,148,360.48 |
| -- | 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： | 245,363,731.30 | | 12,573,902.60 | | 257,937,633.90 |
| 其中：房屋及建筑物 | 99,502,050.46 | | 3,002,782.08 | | 102,504,832.54 |
| 机器设备 | 135,055,506.25 | | 7,845,624.40 | | 142,901,130.65 |
| 运输工具 | 3,711,092.35 | | 573,461.16 | | 4,284,553.51 |
| 电器设备 | 2,839,013.51 | | 823,405.04 | | 3,622,448.76 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--|------------|--|----------------|
| 办公设备 | 3,547,431.32 | | 235,492.38 | | 3,822,893.49 |
| 固定资产装修 | 708,637.41 | | 93,137.54 | | 801,774.95 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 510,987,740.46 | | -- | | 513,419,672.11 |
| 其中：房屋及建筑物 | 249,119,707.17 | | -- | | 246,116,925.09 |
| 机器设备 | 236,142,412.18 | | -- | | 228,488,362.14 |
| 运输工具 | 8,592,206.28 | | -- | | 7,739,960.15 |
| 电器设备 | 15,031,738.56 | | -- | | 28,120,192.94 |
| 办公设备 | 1,661,953.20 | | -- | | 2,607,646.26 |
| 固定资产装修 | 439,723.07 | | -- | | 346,585.53 |
| 四、减值准备合计 | 17,236,962.24 | | -- | | 17,236,962.24 |
| 其中：房屋及建筑物 | 5,825,425.17 | | -- | | 5,825,425.17 |
| 机器设备 | 11,301,807.51 | | -- | | 11,301,807.51 |
| 运输工具 | 0.00 | | -- | | 0.00 |
| 电器设备 | 27,370.67 | | -- | | 27,370.67 |
| 办公设备 | 22,343.82 | | -- | | 22,343.82 |
| 固定资产装修 | 60,015.07 | | -- | | 60,015.07 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 493,750,778.22 | | -- | | 496,182,709.87 |
| 其中：房屋及建筑物 | 243,294,282.00 | | -- | | 240,291,499.92 |
| 机器设备 | 224,840,604.67 | | -- | | 217,186,554.62 |
| 运输工具 | 8,592,206.28 | | -- | | 7,739,960.15 |
| 电器设备 | 15,004,367.89 | | -- | | 28,092,822.27 |
| 办公设备 | 1,639,609.38 | | -- | | 2,585,302.44 |
| 固定资产装修 | 379,708.00 | | -- | | 286,570.46 |

本期折旧额 12,573,902.60 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 11,901,638.98 |

(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 | 历史原因 | 未能确定 |

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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 |
| 蚊香项目 | 94,888.42 | | 94,888.42 | 85,148.42 | | 85,148.42 |
| AES 铵盐项目 | 31,411.59 | | 31,411.59 | 31,411.59 | | 31,411.59 |
| 液洗项目生产线 | 538,866.78 | | 538,866.78 | 443,489.23 | | 443,489.23 |
| 1.3 吨/时磺酸生产线 | 1,055,090.40 | | 1,055,090.40 | 1,055,090.40 | | 1,055,090.40 |
| 磺化燃硫炉管道工程 | 114,826.86 | | 114,826.86 | 114,826.86 | | 114,826.86 |
| 雨棚工程 | 443,973.98 | | 443,973.98 | 0.00 | | 0.00 |
| AES 项目 | 166,469.39 | | 166,469.39 | 0.00 | | 0.00 |
| 洗衣粉改造项目 | 1,488,283.08 | | 1,488,283.08 | | | |
| ERP 系统建设项目 | 1,939,338.74 | | 1,939,338.74 | 1,272,526.62 | | 1,272,526.62 |
| 南沙建设工程 | 19,511,450.71 | | 19,511,450.71 | 14,756,169.15 | | 14,756,169.15 |
| 辽宁建设工程 | 42,189,582.17 | | 42,189,582.17 | 37,673,032.06 | | 37,673,032.06 |
| 奇化网建设 | 650,943.42 | | 650,943.42 | 650,943.42 | | 650,943.42 |
| 合计 | 68,225,125.54 | | 68,225,125.54 | 56,082,637.75 | | 56,082,637.75 |

(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 | 利息本 累金额 化计 | 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 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|-------------------|----------|------------------|--------------------------|------------------|----------|---------------|
| 蚊香项目 | 100,000.00 | 85,148.42 | 9,740.00 | | | 95.00% | 95% | | | | 自筹资金 | 94,888.42 |
| AES 铵盐项目 | 50,000.00 | 31,411.59 | | | | 63.00% | 63% | | | | 自筹资金 | 31,411.59 |
| 液洗项目生产线 | 600,000.00 | 443,489.23 | 95,377.55 | | | 90.00% | 90% | | | | 自筹资金 | 538,866.78 |
| 1.3 吨/时磺酸生产线 | 1,100,000.00 | 1,055,090.40 | | | | 96.00% | 96% | | | | 自筹资金 | 1,055,090.40 |
| 磺化燃硫炉管道工程 | 210,000.00 | 114,826.86 | | | | 55.00% | 55% | | | | 自筹资金 | 114,826.86 |
| 财务系统 | 2,160,000.00 | 1,272,526.62 | 666,812.12 | | | 90.00% | 90% | | | | 自筹资金 | 1,939,338.74 |
| 南沙建设工程 | 441,428,063.00 | 14,756,169.15 | 4,755,281.56 | | | 4.00% | 4% | | | | 自筹资金 | 19,511,450.71 |
| 辽宁建设工程 | 63,465,620.93 | 38,116,521.29 | 4,611,927.66 | | | 67.00% | 67% | | | | 自筹资金 | 42,728,448.95 |
| 合计 | 509,113,683.93 | 55,875,183.56 | 10,139,138.89 | | | -- | -- | | | -- | -- | 66,014,322.45 |

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 |
|----|-----|------|------|-----|------|
| | | | | | |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
| | | |

(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 |
|----|------------|------------|------|--------------|
| 钢材 | 486,966.30 | 660,000.00 | | 1,146,966.30 |
| 合计 | 486,966.30 | 660,000.00 | | 1,146,966.30 |

工程物资的说明

工程物资主要为辽宁浪奇实业有限公司所采购钢材，用于洗洁精生产线盐水制备高位槽改造，喷粉塔、粉仓、料仓制作等。

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 |
|----|--------|--------|---------|
| | | | |

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

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、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

(2) 以公允价值计量

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面价值 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

生产性生物资产的说明

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 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

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 | 78,059,333.96 | | | 78,059,333.96 |
| (1).土地使用权 | 71,876,665.94 | | | 71,876,665.94 |
| (2).专有技术 | 1,929,930.34 | | | 1,929,930.34 |
| (3).商标 | 543,773.68 | | | 543,773.68 |
| (4).软件系统 | 3,708,964.00 | | | 3,708,964.00 |
| 二、累计摊销合计 | 19,337,668.56 | 872,829.00 | | 20,210,497.56 |
| (1).土地使用权 | 14,298,544.23 | 727,476.60 | | 15,026,020.83 |
| (2).专有技术 | 1,101,446.12 | 96,496.50 | | 1,197,942.62 |
| (3).商标 | 311,084.43 | 35,391.24 | | 346,475.67 |
| (4).软件系统 | 3,626,593.78 | 13,464.66 | | 3,640,058.44 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 58,721,665.40 | -872,829.00 | | 57,848,836.40 |
| (1).土地使用权 | 57,578,121.71 | -727,476.60 | | 56,850,645.11 |
| (2).专有技术 | 828,484.22 | -96,496.50 | | 731,987.72 |
| (3).商标 | 232,689.25 | -35,391.24 | | 197,298.01 |
| (4).软件系统 | 82,370.22 | -13,464.66 | | 68,905.56 |
| (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 | 58,721,665.40 | -872,829.00 | | 57,848,836.40 |
| (1).土地使用权 | 57,578,121.71 | -727,476.60 | | 56,850,645.11 |
| (2).专有技术 | 828,484.22 | -96,496.50 | | 731,987.72 |
| (3).商标 | 232,689.25 | -35,391.24 | | 197,298.01 |
| (4).软件系统 | 82,370.22 | -13,464.66 | | 68,905.56 |

本期摊销额 872,829.00 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 | |

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

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 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
|-----------------|------|------|------|------|--------|

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 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|--------------|--------------|------------|------------|-------|--------------|---------|
| 东涌仓库装修 | 592,999.71 | 0.00 | 21,563.63 | | 571,436.09 | |
| 化工库路面改造工程 | 220,158.32 | 825,780.91 | 14,538.76 | | 1,031,400.48 | |
| 喷粉五楼墙面、瓦面更换 | 145,744.90 | 12,000.00 | 16,359.15 | | 141,385.76 | |
| 磺化干燥系统 | 43,076.91 | 100,000.00 | 22,804.51 | | 120,272.40 | |
| 喷粉燃煤炉出渣机 | 42,858.94 | 0.00 | 28,572.66 | | 14,286.28 | |
| 罐区物料罐油漆翻新工程 | 17,685.72 | 0.00 | 15,159.24 | | 2,526.48 | |
| 喷粉部分设施油漆翻新工程 | 12,287.77 | 0.00 | 10,532.32 | | 1,755.41 | |
| 包装用封口机 | 10,769.26 | 0.00 | 10,769.26 | | 0.00 | |
| 喷粉天面补漏 | 5,276.89 | 0.00 | 5,276.89 | | 0.00 | |
| 饭堂维修工程 | 3,836.48 | 0.00 | 3,836.48 | | 0.00 | |
| 成品库天面补漏 | 4,591.65 | 0.00 | 4,591.65 | | 0.00 | |
| 租赁办公室设计费 | 198,523.38 | 0.00 | 4,511.90 | | 194,011.49 | |
| 合计 | 1,297,809.93 | 937,780.91 | 158,516.45 | | 2,077,074.39 | -- |

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

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 | 6,878,363.45 | 6,878,363.45 |
| 可抵扣亏损 | 1,248,520.53 | 1,069,541.05 |
| 预计费用 | 5,967,500.43 | 5,487,071.82 |
| 内部交易 | 903,211.34 | 943,203.66 |
| 递延收益 | 310,213.23 | 253,050.00 |
| 小计 | 15,307,808.98 | 14,631,229.98 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 3,191,668.63 | 3,169,948.37 |
| 合计 | 3,191,668.63 | 3,169,948.37 |

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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2016 年 | 4,875,631.58 | 4,788,750.53 | |
| 2017 年 | 7,891,042.95 | 7,891,042.95 | |
| 合计 | 12,766,674.53 | 12,679,793.48 | -- |

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 | | |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 资产减值准备 | 45,825,206.20 | 43,575,166.99 |
| 预计费用 | 28,416,668.71 | 29,909,372.62 |
| 内部交易 | 3,612,845.36 | 3,751,163.41 |
| 可用于以后年度弥补的亏损 | 4,994,082.12 | 4,278,164.18 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 2,068,088.20 | 1,537,000.01 |
| 小计 | 84,916,890.59 | 83,050,867.21 |

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 15,307,808.98 | | 14,631,229.98 | |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
| | |

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 | 18,750,422.96 | -41,795.25 | | | 18,708,627.71 |
| 二、存货跌价准备 | 12,473,925.96 | 502,135.62 | | | 12,976,061.58 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 17,657,782.30 | | | | 17,657,782.30 |
| 六、投资性房地产减值准备 | 0.00 | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 17,236,962.24 | | | | 17,236,962.24 |
| 合计 | 66,119,093.46 | 460,340.37 | | | 66,579,433.83 |

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 |
|----|-----|-----|
| | | |

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 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 0.00 | 0.00 |
| 信用借款 | 295,967,665.83 | 317,971,926.60 |
| 委托贷款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 325,967,665.83 | 347,971,926.60 |

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 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
| | | | | | |

资产负债表日后已偿还金额元。

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 |
|----|--------|--------|
| | | |

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 | 56,539,840.71 | 0.00 |
| 银行承兑汇票 | 674,293,038.63 | 580,721,774.15 |
| 合计 | 730,832,879.34 | 580,721,774.15 |

下一会计期间将到期的金额 730,832,879.34 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 373,218,144.91 | 381,633,123.24 |
| 一年以上 | 374,057.57 | 13,333,577.30 |
| 合计 | 373,592,202.48 | 394,966,700.54 |

(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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 57,121,457.51 | 30,870,874.39 |
| 一年以上 | 0.00 | 1,487,183.44 |
| 合计 | 57,121,457.51 | 32,358,057.83 |

(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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

(3) 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 | 7,289,328.36 | 30,739,739.10 | 36,659,126.86 | 1,369,940.60 |

| | | | | |
|---------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 二、职工福利费 | 0.00 | 1,915,206.82 | 1,915,206.82 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 0.00 | 2,801,766.19 | 2,801,766.19 | 0.00 |
| 医疗保险费 | 0.00 | 848,856.04 | 848,856.04 | 0.00 |
| 基本养老保险费 | 0.00 | 1,729,423.48 | 1,761,267.20 | 0.00 |
| 年金缴费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 失业保险费 | 0.00 | 105,958.72 | 105,958.72 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 85,684.23 | 85,684.23 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 31,843.72 | 31,843.72 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 51,070.00 | 1,072,049.00 | 1,123,119.00 | 0.00 |
| 六、其他 | 22,110.97 | 0.00 | 22,110.97 | 0.00 |
| 合计 | 7,362,509.33 | 36,528,761.11 | 42,521,329.84 | 1,369,940.60 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 294,920.00 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

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 | -13,546,857.52 | 7,268,418.70 |
| 营业税 | 19,262.97 | 40,328.64 |
| 企业所得税 | 2,478,151.90 | 5,610,342.21 |
| 个人所得税 | 36,960.53 | 13,742.50 |
| 城市维护建设税 | 75,118.09 | 350,366.66 |
| 房产税 | 774,641.45 | 278,034.24 |
| 教育费附加 | 36,179.98 | 232,786.11 |
| 市区堤围防护费 | 985,037.96 | 2,528,908.75 |
| 印花税 | 208,096.60 | 538,850.46 |
| 土地增值税 | 371,737.52 | 356,485.38 |
| 合计 | -8,561,670.52 | 17,218,263.65 |

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 |
|----|-----|-----|
| | | |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 3,538,376.73 | 4,115,809.70 |
| 合计 | 3,538,376.73 | 4,115,809.70 |

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 |
|------|--------------|-----|-----------|
| 股利分红 | 8,903,271.76 | | |
| 合计 | 8,903,271.76 | | -- |

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|---------------|
| 收取的保证金、押金及定金 | 347,977.21 | 430,493.81 |
| 与外单位的往来款 | 13,512,354.12 | 8,287,339.70 |
| 暂收员工款 | 15,023.31 | 16,354.80 |
| 与关联公司往来款 | 15,259,042.53 | 14,479,662.60 |
| 促销费 | 6,833,864.80 | 6,648,245.40 |
| 工会济难基金 | 2,451,600.37 | 2,481,494.14 |
| 水电费 | 160,238.12 | 159,703.21 |
| 其他 | 3,742,878.87 | 2,832,012.40 |
| 合计 | 42,322,979.33 | 35,335,306.06 |

(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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(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 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

(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 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

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 |

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 |
|------|------|------|-----|--------|---------|-------|
|------|------|------|-----|--------|---------|-------|

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 |
|----------------------|------------|------------|
| 灯塔市政府科技扶持基金 | 156,744.18 | 292,173.91 |
| 退二产业基地项目补助计划—南沙生产基地 | 206,250.00 | 206,250.00 |
| 扶持企业发展专项资金-南沙工业园建设基金 | 62,500.00 | 62,500.00 |
| 合计 | 425,494.18 | 560,923.91 |

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 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

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 |

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 | | 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 |
| | | | | |

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 |
|----|-----|------|------|-----|------|
| | | | | | |

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 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 灯塔市政府科技扶持基金 | 14,394,337.73 | 13,415,652.18 |
| 退二产业基地项目补助计划—南沙生产基地 | 7,940,625.00 | 7,940,625.00 |
| 扶持企业发展专项资金-南沙工业园建设基金 | 2,406,250.00 | 2,406,250.00 |
| 广东省现代信息服务业发展专项资金 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 科技型中小企业技术创新专项基金 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 燃煤热风炉项目 | 75,000.01 | 75,000.01 |
| 国家高技术研究 863 计划 | 1,466,000.00 | 206,000.00 |
| 合计 | 27,632,212.74 | 25,393,527.19 |

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
| | | | | | | |

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 | 445,163,588.00 | | | | | | 445,163,588.00 |

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） | 444,162,801.35 | | 178,075.00 | 443,984,726.35 |
| 合计 | 444,162,801.35 | | 178,075.00 | 443,984,726.35 |

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 | 45,862,239.41 | | | 45,862,239.41 |
| 合计 | 45,862,239.41 | | | 45,862,239.41 |

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 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整后年初未分配利润 | 109,614,373.93 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 13,068,932.35 | -- |
| 应付普通股股利 | 8,903,271.76 | |
| 期末未分配利润 | 113,780,034.52 | -- |

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、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 | 2,126,036,537.47 | 1,757,083,352.86 |
| 其他业务收入 | 3,955,025.99 | 3,213,153.22 |
| 营业成本 | 2,014,746,733.16 | 1,655,912,411.29 |

(2) 主营业务（分行业）

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 | 2,126,036,537.47 | 2,014,746,733.16 | 1,757,083,352.86 | 1,653,733,016.56 |
| 合计 | 2,126,036,537.47 | 2,014,746,733.16 | 1,757,083,352.86 | 1,653,733,016.56 |

(3) 主营业务（分产品）

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 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 工业产品 | 1,413,463,513.14 | 1,384,204,818.42 | 1,038,025,336.30 | 1,007,818,589.45 |
| 民用产品 | 712,573,024.33 | 630,541,914.74 | 719,058,016.56 | 645,914,427.11 |
| 合计 | 2,126,036,537.47 | 2,014,746,733.16 | 1,757,083,352.86 | 1,653,733,016.56 |

(4) 主营业务（分地区）

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 | 1,250,565,824.49 | 1,151,896,180.94 | 1,052,071,554.74 | 976,210,791.03 |
| 全国性经销商 | 619,411,407.24 | 609,810,530.43 | 678,777,930.58 | 653,020,235.16 |
| 出口 | 256,059,305.74 | 253,040,021.79 | 26,233,867.54 | 24,501,990.37 |
| 合计 | 2,126,036,537.47 | 2,014,746,733.16 | 1,757,083,352.86 | 1,653,733,016.56 |

(5) 公司来自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 | 291,755,172.24 | 13.72% |
| 第二名 | 287,228,202.59 | 13.51% |
| 第三名 | 173,578,728.06 | 8.16% |
| 第四名 | 101,934,363.82 | 4.79% |
| 第五名 | 101,223,658.63 | 4.76% |
| 合计 | 955,720,125.34 | 44.94% |

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

| 固定造价合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
|--------|------|----|---------|--------------------|----------|
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

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 |
|---------|------------|--------------|------|
| 城市维护建设税 | 342,647.21 | 1,970,564.16 | |
| 教育费附加 | 232,634.40 | 1,407,545.82 | |
| 资源税 | 7,620.00 | | |
| 地方教育附加 | 12,113.63 | | |
| 合计 | 595,015.24 | 3,378,109.98 | -- |

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 促销费 | 29,828,192.31 | 28,466,377.00 |
| 广告宣传费 | 579,413.74 | 646,622.63 |
| 职工薪酬 | 2,293,893.94 | 2,954,997.34 |
| 运费 | 13,649,382.57 | 9,155,287.18 |
| 其他 | 1,476,579.70 | 905,616.29 |
| 合计 | 47,827,462.26 | 42,128,900.44 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 办公经费 | 1,892,602.91 | 4,252,544.84 |
| 职工薪酬 | 14,465,876.73 | 15,193,105.53 |
| 折旧费 | 2,569,141.44 | 1,558,980.52 |
| 无形资产摊销 | 880,376.17 | 870,647.79 |
| 维修费 | 762,220.29 | 471,664.06 |
| 业务招待费 | 278,276.65 | 292,900.44 |
| 低值易耗品 | 439,723.35 | 360,236.14 |
| 税费 | 3,797,215.43 | 3,196,625.89 |
| 技术开发费 | 1,023,697.26 | 374,017.78 |
| 汽车管理费 | 646,098.10 | 629,228.43 |
| 内部运输费 | 3,109,692.91 | 3,525,403.26 |
| 董事会费 | 200,680.20 | 470,908.60 |
| 其他 | 3,702,250.84 | 3,783,879.75 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 33,767,852.28 | 34,980,143.03 |
|----|---------------|---------------|

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 15,135,942.32 | 7,924,363.18 |
| 减：利息收入 | 1,628,744.12 | 1,620,565.69 |
| 汇兑损益 | 1,069,762.46 | 278,003.89 |
| 手续费 | 29,928.03 | 509,914.41 |
| 合计 | 14,606,888.69 | 7,091,715.79 |

60、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 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

公允价值变动收益的说明

61、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 | | 44,735.20 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,024,609.41 | -2,950,593.89 |
| 合计 | -3,024,609.41 | -2,905,858.69 |

(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 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

(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 | -3,347,444.91 | -2,972,714.22 | |
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 186,781.61 | 22,120.33 | |

| | | | |
|--------------|---------------|---------------|----|
| 江苏琦衡农化科技有限公司 | 136,053.89 | | |
| 合计 | -3,024,609.41 | -2,950,593.89 | -- |

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

62、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 | -41,795.25 | -76,156.50 |
| 二、存货跌价损失 | 502,135.62 | 201,320.17 |
| 合计 | 460,340.37 | 125,163.67 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 1,800.00 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 1,800.00 | |
| 政府补助 | 443,620.18 | | |
| 废料收入 | 1,000.00 | | |
| 租金收入 | 28,667.46 | | |
| 专项资金 | 8,333.33 | | |
| 收取管理费 | 1,800.00 | | |
| 其他 | 120,301.80 | 11,400.00 | |
| 合计 | 564,921.98 | 13,200.00 | |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|-------------------------|------------|-------|-------------|------------|
| 2012 年市场监测体系建设商贸流通服务业项目 | 260,876.00 | | | |
| 招聘农村劳动力政府补助 | 26,000.00 | | | |
| 灯塔市政府科技扶持资金 | 156,744.18 | | | |

| | | | | |
|----|------------|------|----|----|
| 合计 | 443,620.18 | 0.00 | -- | -- |
|----|------------|------|----|----|

64、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | | 67,000.00 | |
| 其他 | | 176,698.40 | |
| 罚款及滞纳金 | 161,025.59 | | |
| 赞助费 | 40,000.00 | | |
| 合计 | 201,025.59 | 243,698.40 | |

营业外支出说明

65、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 | 2,755,855.39 | 3,053,716.01 |
| 递延所得税调整 | 632,634.95 | -697,209.17 |
| 合计 | 3,388,490.34 | 2,356,506.84 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：（单位：元）

67、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他综合收益说明

68、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 | 793,476.00 |
| 利息收入 | 1,627,601.03 |
| 递延收益 | 1,260,000.00 |
| 往来款 | 5,042,704.31 |
| 其他（超过 10% 的请列示出来） | 4,781,499.60 |
| 其中： | |
| 合计 | 13,505,280.94 |

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 | 19,833,599.72 |
| 销售费用 | 20,847,942.89 |
| 财务费用 | 2,070,711.02 |
| 往来款 | 29,545,060.98 |
| 营业外支出 | 194,282.36 |
| 其他 | 21,385,897.66 |
| 合计 | 93,877,494.63 |

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 |
|----|----|
|----|----|

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 |
|----|----|
|----|----|

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 |
|-----------|----------------|
| 收到上期银行保证金 | 118,805,722.75 |
| 合计 | 118,805,722.75 |

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 |
|---------|----------------|
| 各项银行保证金 | 105,321,607.60 |
| 合计 | 105,321,607.60 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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 | 11,938,068.10 | 11,187,197.95 |
| 加：资产减值准备 | 460,340.37 | 125,163.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,681,963.89 | 5,839,835.61 |
| 无形资产摊销 | 872,829.00 | 781,758.90 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 779,264.46 | -325,419.28 |
| 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） | 15,930,322.17 | 7,920,977.26 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 3,024,609.41 | 2,905,858.69 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -676,579.00 | -697,209.16 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -100,816,848.10 | 5,289,538.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -90,776,089.05 | -82,707,049.78 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 93,021,919.00 | 15,542,493.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,560,199.75 | -34,136,854.53 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 127,430,122.10 | 167,120,713.42 |
| 减：现金的期初余额 | 195,913,626.52 | 250,687,309.50 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -68,483,504.42 | -83,566,596.08 |

（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： | -- | -- |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |

（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 | 127,430,122.10 | 195,913,626.52 |
| 其中：库存现金 | 418,552.40 | 929,198.60 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 127,835,780.73 | 194,984,427.92 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 127,430,122.10 | 195,913,626.52 |

现金流量表补充资料的说明

70、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**

| 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 | 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 |
|--------------|------|------|------|-------|-------|------------|--------------|---------------|--------------|------------|
| 广州轻工工贸集团有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 广东广州 | 宋木祥 | 管理投资等 | 198,452.20 | 35.22% | 35.22% | 广州轻工工贸集团有限公司 | 74595681-6 |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

| 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 | 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 | 100.00% | 100.00% | 61745042-3 |
| 广州浪奇日用品有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 广东广州 | 傅勇国 | 生产、销售表面活性剂及其他化工产品等 | 305,000,000 | 100.00% | 100.00% | 79944999-1 |
| 广州市岬蜚特贸易有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 广东广州 | 陈建斌 | 批发和零售贸易 | 2,000,000 | 60.00% | 60.00% | 71247424-7 |
| 广州市日用化学工业研究所 | 控股子公司 | 有限公司 | 广东广州 | 陈韬 | 化学科学研究。制造： | 1,499,500 | 60.00% | 60.00% | 45534672-9 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------|-------|------|------|-----|--------------------|------------|---------|---------|------------|
| 有限公司 | | | | | 日用化学 品、化工用 品 | | | | |
| 辽宁浪奇实业 有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 辽宁灯塔 | 陈树旭 | 生产销售洗 涤用品 | 22,000,000 | 100.00% | 100.00% | 05177884-0 |
| 广东奇化化工 交易中心股份 有限公司 | 参股公司 | 有限公司 | 广东佛山 | 傅勇国 | 商业 | 30,000,000 | 35.00% | 35.00% | 08678768-3 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单 位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表 人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股 比例 | 本企业在被 投资单位表 决权比例 | 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 | 广东广州 | FRANKI ANTHONY DASS | 生产及销售 表面活性剂 | 108,000,000 | 49.00% | 49.00% | 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 | 广东广州 | 段容文 | 物流 | 5,000,000 | 32.00% | 32.00% | 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 | 广东广州 | 曹锐强 | 已停业，办 理清算 | 24,070,000 | 38.77% | 38.77% | 联营企业 | 23124987-4 |
| 江苏琦衡 农化科技 有限公司 | 有限责任 公司（自然 人控股） | 江西南通如 东县 | 王健 | 生产销售农 化产品 | 200,000,000 | 25.00% | 25.00% | 联营企业 | 05523914- X |

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 |
| 广州轻工工贸集团有限公司房产物业经 营管理分公司 | 最终控股股东 | 79349697-3 |
| 广州市虎头电池集团有限公司 | 同一最终控股股东 | 71637366-2 |
| 江苏健鼎生物科技有限公司 | 联营企业子公司 | 69332530-9 |

本企业的其他关联方情况的说明

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 | 1,864,026.03 | 0.09% | 1,803,401.31 | 0.38% |
| 广州市奇宁化工有限公司 | 采购货物 | 成本加成 | 48,013,471.28 | 2.31% | 20,411,273.01 | 4.31% |
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 储运服务 | 交易双方参考市场价协定 | 12,779,349.60 | 67.75% | 10,674,568.14 | 75.04% |
| 江苏琦衡农化科技有限公司 | 采购货物 | 交易双方参考市场价协定 | 24,846,153.82 | 1.19% | 0.00 | 0.00% |

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 |
| 广州市奇宁化工有限公司 | 销售货物 | 交易双方参考市场价协定 | 71,056,673.68 | 5.03% | 30,927,224.82 | 9.16% |
| 广州市虎头电池集团有限公司 | 销售货物 | 交易双方参考市场价协定 | 1,776,888.96 | 0.25% | 2,846,994.15 | 0.84% |

(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 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|
| | | | | | | |

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 | 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 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|
| | | | | | | |

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 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|
| | | | | | | |

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 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
| | | | | | | |

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 |
|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 广州市浪奇实业股份有限公司 | 广州市奇宁化工有限公司 | 24,500,000.00 | 2009年12月02日 | 2014年12月01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 | 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 | | | | |
| 广州轻工工贸集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2013年09月24日 | 2014年09月23日 | |
| 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 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|----------|-------|------------|-------|------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| | | | | | | | |

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|-------------------------|---------------|------------|---------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 广州市浪奇怡通实业有限公司 | | | 16,100.00 | 80.50 |
| | 广州市奇宁化工有限公司 | 47,101,486.51 | 235,507.43 | 13,340,900.00 | 66,704.50 |
| | 广州市虎头电池集团有限公司 | 1,194,909.91 | 5,974.55 | 142,800.00 | 714.00 |
| | 广州市奇天国际物流有限公司 | | | 94,800.00 | 474.00 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 广州市奇宁化工有限公司 | 968,168.92 | 4,840.84 | 661,700.00 | 3,308.50 |
| | 广州市奇天国际物流有限公司 | 4,934.13 | 3,640.72 | 4,934.12 | 986.82 |
| | 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 | 0.00 | 30,000.00 | 0.00 |

上市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 | 2,180,910.46 | 942,500.00 |
| | 广州市奇宁化工有限公司 | 0.00 | 13,097,600.00 |
| | 广州市虎头电池集团有限公司 | 142,811.40 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | | | |
| | 广州市浪奇怡通实业有限公司 | 68,300.00 | 68,300.00 |
| | 广州市奇天国际物流有限公司 | 15,190,742.53 | 14,411,392.93 |

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

授予日权益工具公允价值的确定方法：采用Black-Scholes模型确定。

资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：授予期权的职工均为公司中层管理人员以上，本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小；根据是否达到规定业绩条件，本公司

对可行权权益工具数量做出最佳估计。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

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

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

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

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 |
|------|----------------|----------------|------------|
| 应收股利 | 应收江门百货集团有限公司股利 | 35,896.00 | 不适用 |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

经营租赁租出

本公司各类租出资产情况如下：

| 经营租赁租出资产类别 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|-------------|---------------|---------------|
| 未有房产证的房屋建筑物 | 11,901,638.98 | 12,167,200.42 |
| 投资性房地产 | 3,929,758.95 | 4,082,305.65 |

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------|------|------------|---------------|---------|------|
| 金融资产 | | | | | |
| 上述合计 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|----------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 3.贷款和应收款 | 59,347,711.66 | | | | 23,854,329.65 |
| 金融资产小计 | 59,347,711.66 | | | | 23,854,329.65 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

(1) 公司天河区总部土地收储事宜：

公司广州总部位于广州市天河区黄埔大道东128号，占地面积11.9万平方米，土地使用性质为工业用地。根据广州市的有关政策要求，公司董事会同意公司与广州市土地开发中心签订《土地收储框架协议》。公司与广州市土地开发中心已完成公司广州总部《土地收储框架协议》的签订手续。

因公司广州生产基地已由天河区总部迁移到南沙区小虎岛，本次签订土地收储框架协议不会对公司生产造成影响。本次签订的仅为土地收储框架协议，尚未对土地处置补偿原则、补偿内容、补偿标准及补偿金额进行协定，具体的收储时间尚未确定，公司总部仍设在该地块上，公司将根据该地块收储的进展情况做好总部迁移的准备工作，确保总部迁移不会影响公司的正常经营运作。由于具体收储和总部实施迁移的时间尚不确定，因而与搬迁过程相关的固定资产和无形资产损失、有关费用支出等存在较多不确定因素，在现阶段较难预计对公司2014年业绩的影响情况。公司将根据实际进展情况及时履行信息披露义务。

(2) 2014年度第一期短期融资券的发行情况：

公司于2013年2月20日召开了2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请注册及发行短期融资券的议案》，同意公司申请注册及发行金额不超过人民币3.9亿元（含3.9亿元）的短期融资券。

2013年8月9日，公司收到了交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2013]CP282号），同意接受公司短期融资券注册，注册金额为3.9亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，由兴业银行股份有限公司主承销。

公司2013年度第一期短期融资券于2013年9月5日在全国银行间债券市场公开发行，发行金额2亿元人民币，期限180天，到期兑付日为2014年3月5日。公司已于兑付日付息兑付了2013年度第一期短期融资券20,572.05万元。

根据交易商协会接受公司短期融资券的注册额度，公司于2014年3月13日在全国银行间债券市场公开发行2014年度第一期短期融资券，并于3月14日完成发行。本期发行金额为人民币1.5亿元，短期融资券期限为365天，发行价格按每张面值100元人民币发行，起息日为2014年3月14日，上市流通日为2014年3月17

日，到期（兑付）日为2015年3月14日（如遇法定节假日，则顺延至其后的第一个工作日），发行利率为6.95%。本次发行所募集的款项将用于偿还银行贷款，改善融资结构，并补充短期经营性流动资金。

（3）公司投资的琦衡农化公司控股股东对投资保障协议补偿款落实情况：

公司于2013年7月26日与琦衡农化、王健(琦衡农化的控股股东)签署了关于本公司投资琦衡农化的投资保障协议，根据协议，若琦衡农化在2013年5-12月以及其后四个会计年度经审核的净利润若低于原利润预测数6,526.51万元；10,308.91万元；11,499.37万元；14,007.94万元；15,910.15万元，王健就核定的琦衡农化实际净利润数与利润预测数之间差额进行补偿；并应在本公司年报披露日起30个工作日内，以现金方式将差额部分一次性汇入琦衡农化指定的账户中。

琦衡农化经审计2013年度净利润为60,258,116.09元，2013年1-4月净利润为2,099,837.15元，2013年5-12月净利润为58,158,278.94元。低于原利润预测数6,526.51万元。根据上述协议，琦衡农化实际盈利数低于盈利预测数，王健应就江苏琦衡当期经审计的实际盈利数与利润预测数之间差额710.68万元进行补偿。2014年5月23日，王健已将琦衡农化2013年度实际盈利数与利润预测数之间差额710.68万元划入琦衡农化账内。王健已按投资保障协议协定，在规定期限内完成了业绩补偿。

（4）一致行动人协议：

本公司与佛山市南海添惠日化有限公司（以下简称“南海添惠”）于2014年2月18日在广州签订《一致行动人协议》。有关情况如下：

本公司于2013年11月30日与南海添惠等五家企业共同组建成立广东奇化化工交易中心股份有限公司（以下简称“奇化化工交易中心”），注册资本为3,000万元人民币，其中，本公司认缴的出资额为1,050万元人民币，占奇化化工交易中心注册资本的35%；南海添惠认缴的出资额为720万元人民币，占奇化化工交易中心注册资本的24%。现本公司与南海添惠为对奇化化工交易中心重大事项的决策或以其他方式行使股东权力时保持一致行动，于2014年2月18日在广州签订《一致行动人协议》。

协议约定“一致行动”是指协议双方在奇化化工交易中心各种会议提案及表决、公司董事、高管提名及投票选举以及在奇化化工交易中心的其他有关经营决策中意思表示一致，达成一致行动意见。

“一致行动”的事项范围包括：1）协议双方应当共同向奇化化工交易中心股东大会提出同一提案，并在所有提案表决中采取一致意见。2）协议双方应当在奇化化工交易中心每次股东大会召开前，对该次股东大会审议事项充分协商并达成一致意见后进行投票；如若协议双方未经协商或者经过协商仍然无法就股东大会审议事项达成一致意见的，则南海添惠同意无条件依据本公司所持意见，对股东大会审议事项进行投票；或南海添惠不作投票指示而委托本公司代表对股东大会审议事项进行投票。3）南海添惠同意在奇化化工交易中心董事、监事投票选举、高管提名及投票选举中与本公司决定保持一致。4）协议双方在参与奇化化工交易中心其他经营决策活动中以及履行股东权利和义务等方面，意思表示保持一致。南海添惠同意与本公司的决定保持一致，以本公司的决定作为南海添惠的决定。

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 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|---------|
| 组合 1-账龄分析法 | 560,924,123.46 | 97.69% | 6,563,529.24 | 33.13% | 628,992,320.36 | 98.13% | 6,163,562.45 | 0.98% |
| 组合小计 | 560,924,123.46 | 97.69% | 6,563,529.24 | 33.13% | 628,992,320.36 | 98.13% | 6,163,562.45 | 0.98% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,245,494.74 | 2.31% | 13,245,494.74 | 66.87% | 11,998,168.41 | 1.87% | 11,998,168.41 | 100.00% |
| 合计 | 574,169,618.20 | -- | 19,809,023.98 | -- | 640,990,488.77 | -- | 18,161,730.86 | -- |

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 | 487,507,767.10 | 97.55% | 4,045,621.85 | 614,670,673.31 | 97.72% | 3,073,353.36 |
| 1 年以内小计 | 487,507,767.10 | 97.55% | 4,045,621.85 | 614,670,673.31 | 97.72% | 3,073,353.36 |
| 1 至 2 年 | 12,050,125.39 | 2.41% | 2,410,025.08 | 13,885,970.62 | 2.21% | 2,777,194.12 |
| 2 至 3 年 | 215,764.63 | 0.04% | 107,882.32 | 197,734.55 | 0.03% | 98,867.28 |
| 3 年以上 | | | | 237,941.88 | 0.04% | 214,147.69 |
| 合计 | 560,924,123.46 | -- | 6,563,529.24 | 628,992,320.36 | -- | 6,163,562.45 |

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 | 1,824,785.75 | 1,824,785.75 | 100.00% | 无法收回 |
| 第二名 | 647,711.06 | 647,711.06 | 100.00% | 无法收回 |
| 第三名 | 507,662.49 | 507,662.49 | 100.00% | 无法收回 |
| 第四名 | 426,074.29 | 426,074.29 | 100.00% | 无法收回 |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---------|------|
| 第五名 | 395,903.74 | 395,903.74 | 100.00% | 无法收回 |
| 其他 | 9,443,357.41 | 9,443,357.41 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计 | 13,245,494.74 | 13,245,494.74 | -- | -- |

(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 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|--------|------|------|------|----|

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 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

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

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 |

(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 | 87,165,745.27 | 1-2 年 | 15.18% |
| 第二名 | 客户 | 86,604,655.05 | 1 年内 | 15.08% |
| 第三名 | 参股公司 | 47,101,486.51 | 1 年内 | 8.20% |
| 第四名 | 客户 | 38,371,238.75 | 1 年内 | 6.68% |
| 第五名 | 客户 | 29,206,800.00 | 1 年内 | 5.09% |
| 合计 | -- | 288,449,925.58 | -- | 50.23% |

(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 |
|------|--------|----------------|------------|
| 第一名 | 子公司 | 87,165,745.27 | 15.18% |
| 第二名 | 参股公司 | 47,101,486.51 | 8.20% |
| 第三名 | 同一股东控制 | 1,194,909.91 | 0.21% |
| 合计 | -- | 135,462,141.69 | 23.59% |

(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 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 45,583,362.56 | 95.50% | 1,328,061.29 | 97.43% | 34,165,450.47 | 94.08% | 1,273,875.06 | 3.73% |
| 组合 2 | 2,114,513.15 | 4.42% | | | 2,114,513.15 | 5.82% | 0.00 | 3.51% |
| 组合小计 | 47,697,875.71 | 99.93% | 1,328,061.29 | 97.43% | 36,279,963.62 | 99.90% | 1,273,875.06 | 3.51% |
| 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 | 0.07% | 35,000.00 | 2.57% | 35,000.00 | 0.10% | 35,000.00 | 100% |
| 合计 | 47,732,875.71 | -- | 1,363,061.29 | -- | 36,314,963.62 | -- | 1,308,875.06 | -- |

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: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 39,937,239.90 | 87.84% | 231,782.87 | 28,519,327.81 | 83.47% | 142,596.63 |
| 1 年以内小计 | 39,937,239.90 | 87.84% | 231,782.87 | 28,519,327.81 | 83.47% | 142,596.63 |
| 1 至 2 年 | 5,643,188.53 | 12.16% | 1,128,637.71 | 5,643,188.53 | 16.52% | 1,128,637.71 |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 3 年以上 | 2,934.13 | 0.01% | 2,640.72 | 2,934.13 | 0.01% | 2,640.72 |
| 合计 | 45,583,362.56 | -- | 1,363,061.29 | 34,165,450.47 | -- | 1,273,875.06 |

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 |
|--------------------|--------------|------|
| 员工借支、押金、保证金及税局退税款等 | 2,114,513.15 | 0.00 |
| 合计 | 2,114,513.15 | 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

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|-----------|-----------|---------|------|
| 第一名 | 35,000.00 | 35,000.00 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计 | 35,000.00 | 35,000.00 | -- | -- |

(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 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |

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

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
| | | | | |

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 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

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

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 |

(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 | 子公司 | 27,309,637.54 | 1-2 年 | 57.21% |
| 第二名 | 子公司 | 11,599,056.23 | 一年内 | 24.30% |
| 第三名 | 子公司 | 1,352,250.13 | 1 年以内 | 2.83% |
| 第四名 | 非关联方 | 720,000.00 | 2-3 年 | 1.51% |
| 第五名 | 非关联方 | 584,778.00 | 1 年以内 | 1.23% |
| 合计 | -- | 41,565,721.90 | -- | 87.08% |

(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 |
|------|--------|---------------|-------------|
| 第一名 | 子公司 | 27,309,637.54 | 57.21% |
| 第二名 | 子公司 | 11,599,056.23 | 24.30% |
| 第三名 | 子公司 | 1,352,250.13 | 2.83% |
| 第四名 | 同一股东控制 | 30,000.00 | 0.06% |
| 第五名 | 关联方 | 2,934.13 | 0.01% |
| 合计 | -- | 40,293,878.03 | 84.41% |

(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 | 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 | 31,904,505.54 | -3,347,444.91 | 28,557,060.63 | 49.00% | 49.00% | 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 | 4,012,351.91 | 270,720.09 | 4,283,072.00 | 32.00% | 32.00% | 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 | 38.77% | 38.77% | 0 | 7,457,782.30 | 0.00 | |
| 江苏琦衡农化科技有限公司 | 权益法 | 198,000,000.00 | 210,177,837.97 | 52,115.41 | 210,229,953.38 | 25.00% | 25.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 韶关浪奇有限公司 | 成本法 | 57,912,886.85 | 57,912,886.85 | 0.00 | 57,912,886.85 | 100.00% | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 广州市岂蜚贸易有限公司 | 成本法 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | 0.00 | 1,200,000.00 | 60.00% | 60.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 广州浪奇日用品有限公司 | 成本法 | 396,000,000.00 | 396,000,000.00 | | 396,000,000.00 | 98.69% | 98.69% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 广州市日用化学工业研究所有限公司 | 成本法 | 1,030,454.24 | 1,030,454.24 | 0.00 | 1,030,454.24 | 60.00% | 60.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 辽宁浪奇实业有限公司 | 成本法 | 20,900,000.00 | 20,900,000.00 | 0.00 | 20,900,000.00 | 95.00% | 95.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 广东奇化化工交易中心股份有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 2,100,000.00 | 17,900,000.00 | 30,000,000.00 | 35.00% | 35.00% | 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% | 0.00 | 10,200,000.00 | 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 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|-------|------|---------------|------|--|
| 喀什轻工商贸 有限公司 | 成本法 | 33,000.00 | 0.00 | 33,000.00 | 33,000.00 | 6.60% | 6.60% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | -- | 785,728,341.09 | 752,004,826.99 | 14,908,390.59 | 776,913,217.58 | -- | -- | -- | 17,657,782.30 | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,656,004,415.96 | 1,739,531,568.92 |
| 其他业务收入 | 3,301,601.74 | 2,911,911.34 |
| 合计 | 1,659,306,017.70 | 1,742,443,480.26 |
| 营业成本 | 1,569,126,952.11 | 1,651,697,155.21 |

(2) 主营业务（分行业）

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 | 1,656,004,415.96 | 1,569,126,952.11 | 1,739,531,568.92 | 1,649,517,760.47 |
| 合计 | 1,656,004,415.96 | 1,569,126,952.11 | 1,739,531,568.92 | 1,649,517,760.47 |

(3) 主营业务（分产品）

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 |
| (1) 工业产品 | 1,123,313,629.15 | 1,085,550,255.81 | 1,039,217,228.08 | 1,013,665,998.71 |
| (2) 民用产品 | 532,690,786.81 | 483,576,696.30 | 700,314,340.84 | 635,851,761.76 |
| 合计 | 1,656,004,415.96 | 1,569,126,952.11 | 1,739,531,568.92 | 1,649,517,760.47 |

(4) 主营业务（分地区）

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 | 1,033,516,354.91 | 970,988,615.43 | 1,060,530,639.10 | 997,314,786.54 |
| 全国性经销商 | 618,087,088.21 | 594,052,969.48 | 653,969,696.42 | 628,924,348.52 |
| 出口 | 4,400,972.84 | 4,085,367.20 | 25,031,233.40 | 23,278,625.41 |
| 合计 | 1,656,004,415.96 | 1,569,126,952.11 | 1,739,531,568.92 | 1,649,517,760.47 |

(5) 公司来自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 | 291,755,172.24 | 17.62% |
| 第二名 | 287,228,202.59 | 17.34% |
| 第三名 | 173,578,728.06 | 10.48% |
| 第四名 | 101,934,363.82 | 6.16% |
| 第五名 | 101,223,658.63 | 6.11% |
| 合计 | 955,720,125.34 | 57.71% |

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 | | 44,735.20 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,024,609.41 | -2,950,593.89 |
| 合计 | -3,024,609.41 | -2,905,858.69 |

(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 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 江苏琦衡农化科技有限公司 | 136,053.89 | | |
| 广州市奇天国际物流有限公司 | 186,781.61 | 22,120.33 | |
| 广州奇宁化工有限公司 | -3,347,444.91 | -2,972,714.22 | |
| 合计 | -3,024,609.41 | -2,950,593.89 | -- |

(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 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

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 | 13,393,141.95 | 13,044,191.40 |
| 加：资产减值准备 | 894,739.91 | 687,387.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,815,944.84 | 4,639,343.76 |
| 无形资产摊销 | 785,992.34 | 210,266.58 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 1,655,816.67 | 7,250,401.89 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | 3,024,609.41 | 687,387.93 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -2,640,492.39 | -82,626.41 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -84,636,588.81 | 22,354,060.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 7,161,664.77 | -67,861,985.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 47,431,730.71 | -33,567,003.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,113,440.60 | -52,638,575.12 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 187,127,908.18 | 78,518,019.44 |
| 减：现金的期初余额 | 217,602,353.82 | 217,602,353.82 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -30,474,445.64 | -139,084,334.38 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

| 项目 | 公允价值 | 确定公允价值方法 | 公允价值计算过程 | 原账面价值 |
|----|------|----------|----------|-------|
|----|------|----------|----------|-------|

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|----|-----------------|------------|
|----|-----------------|------------|

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 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） | 537,081.98 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -173,185.59 | |
| 减：所得税影响额 | 129,284.32 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 104,350.40 | |
| 合计 | 130,261.67 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 13,068,932.37 | 11,137,571.60 | 1,048,790,588.28 | 1,044,803,002.69 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 13,068,932.37 | 11,137,571.60 | 1,048,790,588.28 | 1,044,803,002.69 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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 | 1.24% | 0.0294 | 0.0294 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.23% | 0.0291 | 0.0291 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广州市浪奇实业股份有限公司

董 事 会

二〇一四年八月十二日