



广州市浪奇实业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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。

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)王英杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 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	20
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 财务报告	38
第十节 备查文件目录	125

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
广州国发	指	广州国资发展控股有限公司
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
岷蜚特公司	指	广州市岷蜚特贸易有限公司
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
南海添惠	指	佛山市南海添惠日化有限公司
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
浪奇资管计划	指	广州市浪奇实业股份有限公司—第 1 期员工持股计划
《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
变更后的股票简称（如有）	无		
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	王志刚	张晓敏
联系地址	广州市天河区黄埔大道东 128 号	广州市天河区黄埔大道东 128 号
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	zhangxm@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 2015 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 2015 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014年07月31日	广州市工商行政管理局	440101000035358	440106190486450	19048645-0
报告期末注册	2016年03月02日	广州市工商行政管理局	914401011904864500	914401011904864500	914401011904864500
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016年03月12日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）				

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）	4,454,021,386.29	3,086,350,350.79	44.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,288,762.49	13,558,171.76	-9.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,442,480.40	13,499,015.60	-44.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,223,563.17	-10,544,176.89	---
基本每股收益（元/股）	0.02	0.03	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.03	-33.33%
加权平均净资产收益率	0.53%	1.22%	-0.69%
	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）	3,441,547,260.93	3,529,944,128.13	-2.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,731,612,092.21	1,093,321,903.21	58.38%

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	5,583,444.18	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	281,104.64	
减：所得税影响额	1,018,266.73	
合计	4,846,282.09	--

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

2016年上半年，公司着力于优化经营结构，以市场为导向、聚焦主业促进可持续发展，以精细化管理为抓手、提升经营效益，以风险防控为支撑、提升公司安全运营水平，进一步优化人才培养体系、推进人力资本建设几方面贯彻“聚焦主业促发展、精心管理出效益”的年度生产经营主题，公司营业收入上半年完成44.5亿元，较去年同期增长44.31%。公司整体运营情况如下：

1、以规划为引领，提升业务板块协同发展水平

2016年是公司全面优化优质产品制造、品牌资产管理和现代服务业三大业务板块营运，实现协同发展的关键一年。在上半年，公司继续在优质产品制造和品牌资产管理这两个业务板块开展“夯实核心业务基础”系列工作；在现代服务业业务板块，重点通过经营团队的建设和业务结构调整等方面的工作对经营进行了升级，经过持续的努力，奇化网的上半年营业收入同比大幅提升，并首次实现了扭亏。还有，在各业务板块协同发展方面，公司年初完成了一次非公开发行股票，募集资金6.5亿元用于补充流动资金，给公司的品牌资产、优质产品制造、现代服务业板块发展提供了资金助力。

2、以市场为导向，聚焦主业促进可持续发展

聚焦主业、优化经营业务结构工作是公司健康发展的关键。一是，加大对公司品牌资产的市场投入和品牌推广工作力度，以绿行天下、社区推广、户外广告和移动终端推广相结合的品牌推广有序展开，另外，公司继续深化渠道和品牌的2Q建设，按照年初“推陈”、“创新”、“利基”的工作思路，强化产品结构调整和提升生意利润创造能力，着力拓展优势品项产品的销售。二是，公司对生产装置进行智能化改造，全面提升公司日化产品生产制造能力。三是，优化产品供应体系、强化技术成果转化，为今年生产能力的提升发挥了积极的作用。

3、以精细化管理为抓手，夯实管理基础和提升经营效益

2016年公司制定了“精心管理出效益”的工作主题，将完善内控体系、加强内控体系中的重点或薄弱环节的管理、完善培训和绩效考核作为提升企业管理水平的重点工作来抓。在上半年，公司继续修订和完善了相关内控制度，同时，公司针对提升企业管理水平，开展了多层次的培训，加强了公司各个层次的管理人员对战略管理、投资管理、品牌管理、财务管理和人力资源管理的认识和技能的提升。还有，为保证管理体系的有效性，公司以深化落实绩效考核体系作为精细化管理的抓手，针对上半年原料价格上升等情况，公司加强了对下属子公司的成本核算工作，通过成本倒推提高下属子公司降低各项费用的主动性；对部门级的经济责任绩效考核方案则进一步加以完善，强化有关业务部门经营责任，从而在激励机制上实现所有员工激励与公司效益的联动，推动公司有效地实施“全员营销”。

4、以风险防控为支撑，提升公司安全运营水平

2016年公司在风险控制方面的工作重点是以健全企业内控机制为载体，将风险防控与企业生产经营紧密结合起来，使风险防控规范化、常态化，提升公司安全运营水平。上半年，公司加强了对企业投资管理、项目采购、招标投标、大宗贸易购销、子企业经营状况、重组、投资合作、建设项目等重点经营环节和风险点的监督管理力度。另外，在安全生产、廉政建设方面，公司安全生产管理部门健全了月度安全检查和例会制度，并加强了对南沙生产基地的日常安全管理和教育。

5、进一步优化人才培养体系，推进人力资本建设

建设一支高素质、有激情、有担当的企业人才队伍是实施公司高效运转的内在推动力，进入2016年，公司以围绕推进浪奇新价值观落地和建立“全员营销”、“客户至上”新型企业文化为中心，在人力资本建设方面开展了一系列的工作。

通过上半年的努力，公司再一次荣获由广东省科技厅，广东省财政厅，广东省国家税务局，广东省地方税务局联合颁发的“高新技术企业”证书，获得中国商业联合会颁发AAA级企业信用等级证书，获得广东省企业联合会、广东省企业家协会授予2005-2015连续十一年广东省诚信示范企业称号，获得广东省守合同重信用企业（连续29年）；公司的“烯基琥珀酸淀粉酯的合成及其在液体洗涤剂中的应用”项目获得了中国轻工业联合会科学技术优秀奖；公司的两款新产品“无二噁烷沐浴液”和“ α -磺基脂肪酸烷基脂盐洗涤剂用组合物”荣获广东省“高新技术产品认证”证书；公司获得“广州市2015年度清洁生产优秀企业”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	4,454,021,386.29	3,086,350,350.79	44.31%	公司不断开拓化工工业品的销售，以及奇化网化工大宗原料电子交易平台的业务增长，使收入大幅度增长。
营业成本	4,341,689,482.97	2,962,716,490.12	46.54%	化工工业品的销售增加，成本相应增加。
销售费用	49,036,503.07	48,503,842.93	1.10%	
管理费用	38,867,673.31	38,942,743.25	-0.19%	
财务费用	14,564,274.25	18,349,869.91	-20.63%	公司非公开发行股票募集资金补充流动资金，使公司银行借款减少，从而使财务费用减少。
所得税费用	4,849,465.03	3,640,553.86	33.21%	主要是奇化公司利润增加所致。
研发投入	104,735,767.30	95,132,548.16	10.09%	
经营活动产生的现金流量净额	17,223,563.17	-10,544,176.89	----	收到货款比上期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	8,879,127.69	10,493,192.96	-15.38%	
筹资活动产生的现金流量净额	51,724,349.64	147,624,610.71	-64.96%	今年偿还贷款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	77,827,040.50	147,573,626.78	-47.26%	今年偿还贷款增加所致。

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						
日化行业	4,448,168,117.23	4,341,001,015.14	2.41%	44.21%	46.60%	-1.59%
分产品						
民用产品	1,111,069,838.96	1,039,638,931.39	6.43%	71.75%	80.40%	-4.49%
工业产品	3,337,098,278.27	3,301,362,083.75	1.07%	36.90%	38.43%	-1.09%
分地区						
国内	4,380,703,672.20	4,276,484,305.29	2.38%	44.94%	47.43%	-1.65%
国外	67,464,445.03	64,516,709.85	4.37%	8.86%	6.56%	2.06%

四、核心竞争力分析

公司自成立以来，拥有“浪奇”、“高富力”、“天丽”、“万丽”、“维可倚”、“肤安”、“洁能净”等系列的知名品牌体系，其中“浪奇”商标和“高富力”商标更被认定为“中国驰名商标”，是公司重要的核心资产。近年来，公司致力于高质量经销商的开发和新渠道的开拓建设，现代零售渠道的基础上，更是大力拓展新兴的电子商务渠道，建立起全国营销网络，做到线上、线下双轨并行的经营模式。使得公司品牌在扎根华南核心区域之外走向全国，发展成为全国性品牌打下了坚实的基础。

公司旗下管辖的广州市日用化学工业研究所，是公司的科研技术的核心机构，管理国家级的博士后工作站等科技创新平台，现有高级工程师、博士后、博士等科技人员组成的队伍，拥有雄厚的科研技术力量，在新型原料的创新开发和应用上成效显著。公司致力于研发环保节能的创新型产品，充分发挥科研技术的优势，开发新型原材料、新产品，在满足市场需求的同时，朝着健康环保的绿色生活方向发展。在报告期内，公司的两款新产品“无二噁烷沐浴液”和“ α -磺基脂肪酸烷基脂盐洗涤剂用组合物”荣获广东省“高新技术产品认证”证书。公司开发的绿色创新型产品一直处于日化行业的领先地位，公司也致力于成为中国绿色日化用品市场的引导者。

目前，公司已初步形成了以广州南沙生产基地为核心，同时拥有韶关、江苏、重庆、辽阳等多个日化产品和日化原料生产基地的合理生产格局，以华南地区为主，辐射全国。这也为公司将来发展成全国性知名品牌企业奠下了坚实的基础。其中，公司的南沙生产基地是以先进设备、技术、工艺和绿色环保理念打造的全新低碳工业园区。公司拥有先进的磺化试验装置等绿色日化原料和产品中试装置，是华南地区最大的磺化产品供应商之一。随着南沙生产基地技术升级改造的完成，使得公司的产品制造量大幅上升，由技术优势转换成竞争优势，进一步提升公司的竞争实力。

报告期内，公司核心竞争力没有发生重要变化。

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

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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

适用 不适用

(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	1,993.42
已累计投入募集资金总额	51,063.97

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	
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5000万股人民币普通股(A股),每股发行价格为人民币10.40元,募集资金总额为人民币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1,993.42万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51,063.97万元。	

(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	1,993.4	43,793.31	100.00%	2013年07月01日	2,074.16	否	否
2. 全国营销网络建设项目	否	7,023	7,007.57	0.02	7,270.66	100.00%	不适用	1,195.67	不适用	否
承诺投资项目小计	--	50,000	49,875.91	1,993.42	51,063.97	--	--	3,269.83	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	50,000	49,875.91	1,993.42	51,063.97	--	--	3,269.83	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	南沙生产基地项目报告期内未达到预计收益主要是南沙生产基地订单尚未饱和,产能利用率较低,一定程度上影响了南沙生产基地的经济效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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	不适用									

施方式调整情况	
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补充流动资金情况	不适用
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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
南沙生产基地项目	南沙生产基地项目	42,868.34	1,993.4	43,793.31	100.00%	2013年07月01日	2,074.16	否	否
合计	--	42,868.34	1,993.4	43,793.31	--	--	2,074.16	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	2015年12月25日，本公司召开第八届董事会第十六次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目部分建设内容的议案》，鉴于日化行业的发展趋势和市场环境发生了变化，为更好地顺应市场变化趋势，公司结合自身生产经营情况，拟变更募集资金项目部分建设内容，将募集资金投资项目之一南沙生产基地项目原计划建设的2万吨/年化妆品和5万吨/年香皂生产线终止，并将原计划的8万吨/年液洗生产线变更为建设12万吨/年液洗生产线，总投资额及预计经济效益保持不变。变更后，公司南沙生产基地生产规模将由原计划建设的20万吨/年洗衣粉、8万吨/年液洗、2万吨/年化妆品、3万吨/年三氧化硫磺化和5万吨/年香皂生产线变更为建设20万吨/年洗衣粉，12万吨/年液洗、3万吨/年三氧化硫磺化生产线。2016年6月15日，公司召开2015年度股东大会审议通过了上述议案。相关内容已分别于2015年12月26日、2016年6月16日对外披露。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	南沙生产基地项目报告期内未达到预计收益主要是南沙生产基地订单尚未饱和，产能利用率较低，一定程度上影响了南沙生产基地的经济效益。								
变更后的项目可行性发生重大变化	不适用。								

的情况说明	
-------	--

(4) 2016 年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	63,480.90
报告期投入募集资金总额	63,500.40
已累计投入募集资金总额	63,500.40
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	
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[2015]3108号）核准，本公司于2016年1月向特定对象非公开发行股票人民币普通股(A股)股票76,736,715股，每股面值为人民币1元，增发价格为8.47元/股，总计募集资金64,996.00万元，扣除发行费用1,515.10万元后，募集资金净额为63,480.90万元。报告期内，公司募集资金利息收入22.89万元，使用募集资金63,500.40万元补充流动资金，累计投入募集资金总额63,500.40万元。	

(5) 2016年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										
补充流动资金	否	63,480.90	63,480.90	63,500.40	63,500.40	100%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		63,480.90	63,480.90	63,500.40	63,500.40					
超募资金投向										
合计		63,480.90	63,480.90	63,500.40	63,500.40			不适用		
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	无									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
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补充流动资金情况	不适用
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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(6) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(5) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2015 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2016 年 04 月 23 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	子公司	化学原料	生产、销售	83,000,000	72,866,078.	54,509,081.	26,374,604.	102,104.1	76,392.69

有限公司		及化学制品制造业	洗衣粉和其他洗洁用品。		05	20	07	9	
广州浪奇日用品有限公司	子公司	化学原料及化学制品制造业	生产、销售表面活性剂及其他化工产品；货物和技术进出口。	362,500,000	493,695,833.46	452,939,918.63	36,483,514.80	-3,082,848.82	-3,081,936.66
广州市崑蜚特贸易有限公司	子公司	商业	批发和零售贸易；市场营销策划和咨询；设计、制作、代理各类广告。	2,000,000	165,146,134.15	-29,756,738.09	129,125,553.96	-5,881,526.96	-5,853,969.87
广州市日用化学工业研究所有限公司	子公司	科研、工业	化学科学研究，制造：日用化学品、化工产品。	1,499,500	4,638,686.57	3,868,692.55	2,321,788.08	608,292.77	456,219.58
辽宁浪奇实业有限公司	子公司	化学原料及化学制品制造业	生产、销售表面活性剂和洗涤用品。	22,000,000	89,153,549.75	50,227,397.93	0.00	-1,033,965.48	-877,221.30
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	160,403,444.09	27,661,407.83	1,036,150,816.93	1,903,420.72	2,493,155.45
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	189,918,627.07	36,316,164.24	50,027,959.08	-4,393,182.01	-3,117,408.57
广州市奇天国际物流有限公司	参股公司	运输业	货物运输业务	5,000,000	30,299,672.38	16,163,006.55	27,965,806.93	2,046,448.12	1,484,389.81
江苏琦衡农化科技有限公司	参股公司	制造业	生产销售农化产品	200,000,000	950,309,264.83	212,552,328.09	221,064,199.50	1,065,562.66	9,067.18

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 2016 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

2016年6月15日，公司2015年度股东大会审议通过2015年度利润分配方案为：以公司总股本522,944,271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：2016年8月4日，除权除息日为：2016年8月5日。有关2015年度权益分派实施公告已于2016年7月30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
2016年01月14日	公司会议室	实地调研	机构	朱雀投资公司 1 人, Tiger Pacific 公司 1 人	公司基本情况、业务情况、土地收储进度等。
2016年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安 1 人, 广证恒生证券有限公司 1 人, 兆意投资公司 1 人, 广发资产管理公司 2 人, 广发基金 1 人, 深圳天际线投资公司 1 人。	公司基本情况、业务情况、土地收储进度等。

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、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

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》和巨潮资讯网(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》和巨潮资讯网(网址：<http://www.cninfo.com.cn>)上。

7、公司于2015年6月30日召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销的议案》和《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，鉴于公司实施了利润分配方案，股票期权行权价格调整为6.29元/股，由于部分激励对象从公司离职，激励对象人数调整为47人，授予数量调整为208.7935万份。离职人员已不具备激励对象的资格，该部分激励对象已获授但尚未行权的6.3933万份股票期权予以注销，注销后公司股票期权激励计划所涉未行权期权总数为208.7935万份。公司董事会认为《股票期权激励计划(草案修订稿)》设定的第二个行权期行权条件已经成就，满足条件的47位激励对象本次可行权的股票期权数量为104.3968万份。有关公告刊登在2015年7月1日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(网址：<http://www.cninfo.com.cn>)上。

8、公司于2016年5月23日召开第八届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划第三个行权股票期权注销的议案》，因公司2015年度业绩未达到《股票期权激励计划(草案修订稿)》第

三个行权期行权条件，根据公司2012年第二次临时股东大会的授权，公司董事会决定注销股票期权激励计划中第三个行权期对应的股票期权104.3967万份。2016年6月3日，经中国登记结算有限责任公司深圳分公司审核同意，中国登记结算有限责任公司深圳分公司为公司办理完毕上述股票期权激励计划第三个行权期股票期权注销的相关手续。有关公告刊登在2016年5月25日和2016年6月4日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址：<http://www.cninfo.com.cn>）上。

9、截止至2016年5月13日，股票期权激励计划第二个行权期可行权的股票期权数量104.3968万份已经全部行权完毕，因此，公司新增股本1,043,968股，公司股本由521,900,303股增加至522,944,271股。

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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	1,498.65	77.58%	3,400	否	采取与非关联交易一致的结算方式	--	2016年04月23日	2016年日常关联交易预计公告（公告编号：2016-010）
广州市奇宁化工有限公司	联营企业	采购货物	采购原料	成本加成	成本加成	4,135.79	0.98%	11,864	否	采取与非关联交易一致的结算方式	--	2016年04月23日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）
江苏琦衡农化科技有限公司	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	4,558.86	1.08%	20,000	否	采取与非关联交易一致的结算方式	--	2016年04月23日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）
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	3,624.61	1.68%	17,640	否	采取与非关联交易一致的结算方式	--	2016年04月23日	刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）

													om.cn) 上.
合计	--	--	13,817.91	--	52,904	--	--	--	--	--	--	--	--
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 2016 年 4 月 23 日在《中国证券报》和《证券时报》上披露的 2016 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、其他关联交易

适用 不适用

(1) 关联担保情况：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
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
广州市奇宁化工有限公司	3,993.5万元	2016年3月11日	2021年3月11日

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
2016 年日常关联交易预计公告	2016 年 04 月 23 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

租赁情况说明

公司的子公司南沙浪奇公司在报告期内与广州百花香料股份有限公司签订房屋租赁合同，南沙浪奇将坐落在南沙区黄阁镇小虎岛小虎南三路8号中自编号为10号的房屋出租给百花公司作工业用途使用，建筑（或使用）面积6522.67平方米，土地面积7351.4平方米。租赁期:2015年1月1日至2019年12月31日，租赁期满前一个月双方如无异议，租期自动延续至2024年12月31日。期限超过20年的，超过部分无效。

租金单价按建筑面积计算：2015年1月1日至2019年12月31日为29.67元/m².月，每年为232.23万元；2020年1月1日起，每年在上年租金单价基础上，递增5%。合同签订并完成场地移交手续10个工作日内，百花公司向南沙浪奇公司一次性预付26个月的租金人民币伍佰万元。南沙浪奇公司提供物业的安防、绿化维护、消防中心、厂区周边卫生、饭堂、厂房主体维护及公用工程服务等，收取百花公司服务费用，2015年1月1日至2019年12月31日为每月3.66万元，每年43.92万元；2020年1月1日起，每年在上年协议费用基础上，递增5%。

相关内容详见公司于2015年4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。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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	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

	披露日期							
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	是	是
广州市奇宁化工有限公司	2015年07月31日	3,993.5	2016年03月11日	3,993.5	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)		5,463.5		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		5,463.5		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		3,993.5		
公司与子公司之间担保情况								
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		
子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 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		5,463.5		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		5,463.5		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		3,993.5		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.31%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				5,463.5				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				5,463.5				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				被担保单位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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	公司高层管理人员傅勇国;陈建斌;陈树旭;陈韬;王英杰及中层管理人员	公司全体高层管理人员承诺从股权分置改革方案实施日起,连续十二个月每月以月薪总额的 15%增持公司流通股份,全体中层管理人员承诺从股权分置改革方案实施日起,连续十二个月每月以月薪总额的 10%增持公司流通股份,上述人员在任职期限内所持有的公司股票锁定,其中高层管理人员所持股份还应按相关法律法规的规定执行。	2005 年 12 月 30 日	任期内	正常履行中。公司原副总经理陈树旭已离任超过半年,符合解除承诺的规定。公司在股改时作出承诺的在任中层管理人员和高层管理人员严格履行承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	1、广州轻工工贸集团有限公司	1、股份减持承诺:广州轻工工贸集团有限公司没有计划在解除限售六个月以内通过深圳	2011 年 01 月 06 日	期限内	正常履行中。承诺方严格履行承诺。

		<p>证券交易所竞价交易系统出售广州市浪奇实业股份有限公司股份达到 5%及以上。如果公司计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持广州市浪奇实业股份有限公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的，公司将于第一次减持前两个交易日内通过广州市浪奇实业股份有限公司对外披露出售提示性公告，披露拟出售的数量、拟出售的时间、拟出售的价格区间及减持原因等。并承诺在通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持广州市浪奇实业股份有限公司解除限售流通股期间，任意 30 天减持数量不超过 1%。</p>			
	<p>2、公司高层管理人员傅勇国;陈建斌;陈树旭;陈韬;王英杰;监事何伟文;公司党委副书记叶灿光</p>	<p>本公司全体高管人员、监事何伟文先生和公司党委副书记叶灿光先生于 2011 年 3 月 18 日至 22 日期间通过交易系统买入公司股票共计 52700 股。上述人员承诺在任期内不减持上述股份。</p>	<p>2011 年 03 月 18 日</p>	<p>任期内</p>	<p>2011 年 6 月末，公司监事会换届选举，何伟文先生不再担任公司监事的职务。减少其所持有的 5900 股后，公司高管及叶灿光先生增持股份余额为 46800 股，经以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股后，增加至 93600 股。报告期内，公司原副总经理陈树旭已离任超过半年，减少其所持有的 14200 股后，公司高管及叶灿光先生增持股份余额为 79400 股。公司</p>

					在任的承诺人 现仍严格履行 承诺。
	3、本公司参股的江苏琦衡农化科技有限公司及其股东	<p>本公司参股的江苏琦衡农化科技有限公司及其股东王健于 2014 年 12 月 11 日通过与本公司签署《投资补偿协议》进行如下承诺：1、琦衡农化承诺，根据盈利预测和琦衡农化未来发展，广州浪奇 2014 年度以及以后四个会计年度由琦衡农化生产经营中获得的投资收益为：2577 万元；2875 万元；3502 万元；3978 万元；5237 万元。琦衡农化须按《公司章程》规定优先向广州浪奇分配股息。若经专项审核后，当期琦衡农化实际盈利数低于盈利预测数，导致广州浪奇获得的当期投资收益无法全额实现时，王健就琦衡农化承诺数和广州浪奇实际获得的投资收益之间差额进行补偿；并应在广州浪奇年报披露日前一个月内，琦衡农化应出具审计报告，并在 15 天内以现金方式将差额部分一次性汇入广州浪奇指定的账户中。</p>	2014 年 12 月 01 日	2014-2018 年度	正常履行中。琦衡公司 2015 年实际业绩与预测业绩相差 2,604.99 万元，未达到业绩指标预测数。2016 年 5 月 9 日前，本公司已收到王健有关上述差额的补偿款。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

公司半年度报告未经审计。

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）原厂区的土地处置事项：

2014年，公司与广州市土地开发中心签订《土地收储框架协议》，按广州市政府规划，公司位于广州市天河区的旧厂区地块纳入政府土地储备，但该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。现公司尚未取得市政府的相关批准文件，具体的收储时间尚未确定，公司总部仍设在该地块上，因此还存在很多不确定因素，因而无法估计影响情况。目前，公司正与广州市有关部门就天河车陂厂区地块的开发利用进行讨论，土地收储及补偿尚未形成最终方案。

《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）公司非公开发行股票事宜：

2015年2月11日，公司召开2015年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》。2015年12月29日，中国证券监督管理委员会出具《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[2015]3108号）文件，核准公司非公开发行股票76,736,715.00股，股票发行价格为8.47元/股。公司于2016年1月12日以非公开发行股票的方式向2名特定对象广州国资发展控股有限公司和华泰托管广州证券鲲鹏浪奇1号定向资产管理计划分别发行了7,438.0164万股和235.6551万股人民币普通股（A股）。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2015]第410011号《验资报告》，本次发行募集资金总额为649,959,976.05元，扣除发行费用15,150,996.69元，募集资金净额为人民币634,808,979.36元，已于2016年1月13日存入本公司监管银行账户。本次发行新增股份已于2016年1月28日在深圳证券交易所上市，并已完成注册资本的工商变更登记。具体内容详见本公司于2016年1月27日、3月12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）关于募集资金三方监管协议事宜：

根据有关法律法规及深圳证券交易所《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定，公司与招商银行股份有限公司广州中环广场支行、保荐机构华泰联合证券有限责任公司签订《募集资金三方监管协议》。具体内容详见公司于2016年2月6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）公司参股企业涉讼事项：

2016年初，琦衡公司因贸易货款纠纷被九九久公司提起诉讼。2016年1月6日，九九久公司向江苏省南通市中级人民法院（以下简称“南通中院”）提出诉前财产保全申请，南通中院于2016年1月7日出具《民事裁定书》（（2016）苏06财保1号），裁定冻结银行存款2.15亿元，或查封、扣押相应价值的其他财产、权益。琦衡公司已经向南通中院提出申请解封相关资产。九九久公司提起诉讼中提到琦衡公司于2015年7月20日给付九九久公司四张票面金额均为5000万，合计2亿元的商业承兑汇票，用于支付所欠债务。该汇票的付款人为广州市浪奇实业股份有限公司。在汇票到期日前，九九久公司委托其开户银行托收票款，浪奇公司的开户银行以印鉴不符和账户资金不足为由拒绝兑付票款。公司向上述所提商业承兑汇票涉及的公司开户银行进行查询，并已取得该银行的回复。根据该银行回复，该银行是根据银行业相关业务程序，对印鉴不符的商业承兑汇票给予拒绝兑付票款。本公司在该银行的账户余额与公司对应账目金额一致。本次九九久公司提出的诉讼已进入司法程序，等待法院审理。经了解，琦衡农化的经营情况正常。公司将跟进本

次案件法院审理的进展情况，并及时进行必要的信息披露工作。具体内容详见本公司于2016年2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。

（五）公司法人营业执照变更事宜：

公司经中国证券监督管理委员会发行审核委员会“证监许可[2015]3108 号”文核准，非公开发行 76,736,715 股新股。其中新增注册资本(股本)人民币 76,736,715.00 元，新增资本公积人民币 558,072,264.36 元。根据公司 2015 年第一次临时股东大会对董事会的有关授权，公司完成了注册资本工商变更（备案）登记手续，以及办理了营业执照、组织机构代码证和税务登记证三证合一手续，并取得了广州市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。企业法人营业执照的变更具体内容：原注册资本人民币 44516.3588 万元变更为注册资本：人民币 52190.0303 万元；原执照注册号 440101000035358 变更为统一社会信用代码号 914401011904864500。具体内容详见公司于2016年3月12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。

（六）参股公司股东变更的情况：

奇宁公司为本公司的参股公司，奇宁公司的股东意慕利油脂化学（香港）有限公司将其持有的15%股份进行转让，其中13%的股份转让给奇宁公司另一股东金希望海外投资有限公司，2%的股份转让给上海尤文化工有限公司。本次股权变更后，本公司持有奇宁公司股份不变，持股比例仍为49%，金希望海外投资有限公司持股比例由原来的36%增加至49%，上海尤文化工有限公司持股比例为2%。奇宁公司已于2016年1月11日完成了工商变更（备案）登记手续，并取得了广州市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。

（七）参股公司琦衡公司利润分配情况：

琦衡公司为本公司参股公司，报告期内，琦衡公司股东会通过利润分配方案，同意将可供股东分配利润 8,400 万元按股比分配给股东，我公司持有其 25% 股份，本次可获得其现金分红 2,100 万元。上述红利在报告期内尚未到账。

（八）期后事项：

（1）公司法人营业执照变更情况：

2012 年 7 月 17 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，会议审议通过了公司《股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，公司股票期权激励计划分三个行权期，除第一、三个行权期因业绩不达标不符合行权条件外，公司 2015 年 6 月 30 日召开的第八届董事会第十次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，公司《股票期权激励计划》设定的第二个行权期行权条件已经成就，满足条件的 47 位激励对象本次可行权的股票期权数量为 104.3968 万份。截至 2016 年 5 月 13 日止，公司 47 位激励对象已全部行权完毕，公司新增股份 1,043,968 股，总股本由 521,900,303 股增加至 522,944,271 股。根据公司 2015 年度股东大会决议，公司已于 2016 年 8 月 5 日完成了注册资本工商变更（备案）登记手续，并取得了广州市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。企业法人营业执照的变更具体内容：原为注册资本人民币 521,900,303 元变更为注册资本人民币 522,944,271 元。具体内容详见公司于 2016 年 8 月 16 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。

（2）子公司法人营业执照变更情况：

南沙浪奇为本公司的全资子公司，南沙浪奇已于 2016 年 8 月 12 日办理了营业执照、组织机构代码证和税务登记证三证合一手续，并取得了广州市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。企业法人营业执照的变更具体内容：原执照注册号 440100799449991 变更为统一社会信用代码号 914401017994499916。

日化所为本公司的全资子公司，日化所已于 2016 年 8 月 15 日办理了营业执照、组织机构代码证和税务登记证三证合一手续，并取得了广州市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。企业法人营业执照的变更具体内容：原执照注册号 440101000109568 变更为统一社会信用代码号 914401014553467291。

（3）参股公司股东变更情况：

奇化公司为本公司的参股公司，2016 年 3 月，奇化公司股东广州优利浦斯投资管理有限公司将其持有的 13% 股份全部转让给广州优信投资管理有限公司。2016 年 7 月，奇化公司股东广州联冠投资有限公司持有的

20%股份、广州优信投资管理有限公司持有的13%股份、余江和兴服务投资中心持有的5%股份以及广州凯迅贸易有限公司持有的3%股份均全部转让给广州汇垠日化产业投资中心（有限合伙）（以下简称“汇垠投资”）。本次股权变更后，本公司持有奇化公司股份不变，持股比例仍为35%，汇垠投资的持股比例为41%，佛山市南海添惠日化有限公司持股比例为24%。奇化公司正在办理工商变更（备案）登记手续。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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	460,924	0.10%	76,736,715	0	0	-12,000	76,724,715	77,185,639	14.76%
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%	74,380,164	0	0	0	74,380,164	74,380,164	14.22%
3、其他内资持股	460,924	0.10%	2,356,551	0	0	-12,000	2,344,551	2,805,475	0.54%
其中：境内法人持股	0	0.00%	2,356,551	0	0	0	2,356,551	2,356,551	0.45%
境内自然人持股	460,924	0.10%	0	0	0	-12,000	-12,000	448,924	0.09%
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	445,484,099	99.90%	0	0	0	274,533	274,533	445,758,632	85.24%
1、人民币普通股	445,484,099	99.90%	0	0	0	274,533	274,533	445,758,632	85.24%
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	445,945,023	100.00%	76,736,715	0	0	262,533	76,999,248	522,944,271	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司经中国证监会出具《关于核准广州市浪奇实业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]3108号），核准公司非公开发行76,736,715股新股，已于2016年1月28日在深圳证券交易所正式上市。因此而增加有限售条件股份76,736,715股，其中广州国发认购本次非公开发行股票使公司有限售条件的国有法人持股增加74,380,164股；浪奇资管计划认购本次非公开发行股票使公司有限售条件的境内法人持股增加2,356,551股。

2、截至2016年6月30日止，公司因激励对象进行股票期权激励计划行权，共增加股本262,533股，其中，公司董事、高级管理人员共买入公司股票210,533股，根据规定对董事、高级管理人员所持股份的75%进行锁定，因而增加有限售条件股份157,899股，去年已离任的董事全部锁定的股份169,899股在报告期内离任超过半年全部解锁，使有限售条件股份减少169,899股。总计董事、监事、高级管理人员所持有限售条件境内自然人股份减少12,000股。相应无限售条件股份增加274,533股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司非公开发行股票批准情况：

2014年12月26日，公司本次非公开发行股票方案经公司第八届董事会第七次会议审议通过；

2015年1月29日，广东省国资委出具《关于广州市浪奇实业股份有限公司非公开发行股票的批复》（粤国资函[2015]62号）；

2015年2月4日，广州市国资委出具《广州市国资委关于广州市浪奇实业股份有限公司非公开发行股票的批复》（穗国资批[2015]11号），同意公司本次非公开发行事宜。

2015年2月11日经公司2015年第一次临时股东大会审议通过；

2015年8月18日，公司第八届董事会第十四次会议，根据2014年度权益分配情况，对本次发行的发行价格和发行数量作了相应调整。

2015年10月21日，公司本次非公开发行经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。

2015年12月29日，中国证监会出具《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[2015]3108号），核准公司非公开发行不超过7,673.6715万股新股。该批复自核准之日起六个月内有效。

2016年1月12日，公司以非公开发行股票的方式向2名特定对象广州国发和浪奇资管计划分别发行了7,438.0164万股和235.6551万股人民币普通股（A股）。2016年1月28日，公司本次增发股份在深圳交易所上市。

2、公司股权激励计划批准情况：

2012年2月29日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《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》。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。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；

2012年6月26日，公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《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；

2012年7月17日，经中国证监会备案无异议后，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。

2015年6月30日，公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，第二个行权期行权条件已经成就，满足条件的47位激励对象本次可行权的股票期权数量为104.3968万份。

截止至2016年6月30日，激励对象已行权104.3968万份，公司股本因股权激励行权增加1,043,968股。

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

报告期内公司新增股份76,999,248股，对财务指标影响如下：

单位：元

项目	本次变动前		本次变动后	
	2016年1-6月	2015年	2016年1-6月	2015年
基本每股收益	0.03	0.07	0.02	0.06

稀释每股收益	0.03	0.07	0.02	0.06
项目	2016.6.30	2015年末	2016.6.30	2015年末
归属于上市公司股东的每股净资产	3.88	2.45	3.31	2.09

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

(1) 本次发行对公司股本结构情况如下：

股份类型	本次变动前		本次变动后	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
一、有限售条件股份	460,924	0.10	77,185,639	14.76
二、无限售条件股份	445,484,099	99.90	445,758,632	85.24
三、股份总额	445,945,023	100.00	522,944,271	100.00

因2016年1月12日，公司非公开发行股票76,736,715股，以及在报告期内激励对象进行股票期权激励计划行权，使总股本由445,945,023股增加至522,944,271股，其中，有限售条件股份增加76,724,715股，无限售条件股份增加274,533股。

(2) 本次发行对公司的资产结构影响如下：

单位：万元

项目	变动前	变动后	增加额	增加率
资产合计	352,994.41	344,154.73	-8,839.68	-2.5%
归属于上市公司股东的净资产	109,332.19	173,161.20	63,829.01	58.38%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	2.45	3.31	0.86	35.10%
资产负债率	49.46%	68.80%	19.34%	39.10%

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	36,351		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	30.04%	157,090,098	0	0	157,090,098		
广州国资发展控股有限公司	国有法人	14.22%	74,380,164	74,380,164	74,380,164	0		
全国社保基金一零二组合	其他	3.82%	19,994,912	12,994,989	0	19,994,912		
全国社保基金一一八组合	其他	1.59%	8,326,259	-954,998	0	8,326,259		

郑浩	境内自然人	1.47%	7,690,000	-210,000	0	7,690,000		
吴炎汉	境内自然人	1.14%	5,940,000	-160,000	0	5,940,000		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	其他	0.87%	4,567,340	1,393,939	0	4,567,340		
王炽旭	境内自然人	0.75%	3,900,000	0	0	3,900,000		
全国社保基金一零七组合	其他	0.72%	3,763,372	0	0	3,763,372		
全国社保基金一一四组合	其他	0.60%	3,159,594	0	0	3,159,594		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	公司经中国证监会出具《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[2015]3108 号），核准非公开发行 76,736,715 股新股，其中广州国资发展控股有限公司认购本次非公开发行股票 74,380,164 股，成为公司前 10 名普通股股东之一。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	注：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。广州国资发展控股有限公司的股东为广州市人民政府，由广州市国资委履行出资人职责，除此以外，本公司未知其他前 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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州轻工工贸集团有限公司	157,090,098	人民币普通股	157,090,098					
全国社保基金一零二组合	19,994,912	人民币普通股	19,994,912					
全国社保基金一一八组合	8,326,259	人民币普通股	8,326,259					
郑浩	7,690,000	人民币普通股	7,690,000					
吴炎汉	5,940,000	人民币普通股	5,940,000					
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	4,567,340	人民币普通股	4,567,340					
王炽旭	3,900,000	人民币普通股	3,900,000					
全国社保基金一零七组合	3,763,372	人民币普通股	3,763,372					
全国社保基金一一四组合	3,159,594	人民币普通股	3,159,594					
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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 10 名普通股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 7,900,000 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 7,690,000 股，没有通过普通帐户持有本公司股票；吴炎汉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 6,100,000 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 5,940,000 股，没有通过普通帐户持有本公司股票；王炽旭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 3,900,000 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 3,900,000 股，没有通过普通帐户持有本公司股票。
--	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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	100,000	122,033	0	222,033			
陈建斌	副董事长、总经理	现任	84,300	43,800	0	128,100			
黄兆斌	董事	现任	0	0	0	0			
符荣武	董事	现任	2,200	14,700	0	16,900			
李峻峰	独立董事	现任	0	0	0	0			
王丽娟	独立董事	现任	0	0	0	0			
黄强	独立董事	现任	0	0	0	0			
李云	监事会主席	现任	2,000	0	0	2,000			
吉文立	监事	现任	0	0	0	0			
廖健	独立监事	现任	0	0	0	0			
陈韬	副总经理、总工程师	现任	134,500	0	0	134,500			
陈文	副总经理	现任	12,433	0	0	12,433			
王英杰	财务负责人、财务总监	现任	42,866	30,000	0	72,866			
王志刚	董秘	现任	9,733	0	0	9,733			
合计	--	--	388,032	210,533	0	598,565	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	322,995,015.95	292,261,635.26
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,249,557.41	51,226,475.80
应收账款	1,242,310,621.11	1,307,970,518.53
预付款项	415,669,779.08	418,435,310.69
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	21,000,000.00	
其他应收款	49,162,838.54	47,112,646.26
买入返售金融资产		
存货	563,462,019.51	533,673,624.37
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,647,504.84	10,858,349.41
流动资产合计	2,634,497,336.44	2,661,538,560.32
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	6,800,000.00	6,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	176,043,189.67	224,143,348.33
投资性房地产	27,417,014.74	27,569,561.44
固定资产	432,650,779.34	446,646,335.86
在建工程	85,690,769.72	85,030,883.80
工程物资	232,777.53	232,777.53
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,649,124.53	56,825,009.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,470,949.40	1,555,244.83
递延所得税资产	19,095,319.56	19,602,406.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	807,049,924.49	868,405,567.81
资产总计	3,441,547,260.93	3,529,944,128.13
流动负债：		
短期借款	326,424,646.67	588,831,273.62
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,099,458,235.43	1,236,515,474.94
应付账款	79,445,637.84	223,613,300.99
预收款项	15,294,258.53	158,325,207.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,047,193.18	11,982,444.30
应交税费	786,039.56	51,410,738.77
应付利息	1,908,332.67	9,461,833.93
应付股利	10,458,885.42	
其他应付款	116,535,664.43	103,934,638.38
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	0.00	657,167.94
其他流动负债		
流动负债合计	1,658,358,893.73	2,384,732,080.45

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,365,826.51	6,365,826.51
长期应付职工薪酬	13,243,406.96	13,667,528.49
专项应付款		
预计负债		
递延收益	24,342,344.66	23,693,543.53
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	43,951,578.13	43,726,898.53
负债合计	1,702,310,471.86	2,428,458,978.98
所有者权益：		
股本	522,944,271.00	445,945,023.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,006,750,588.49	447,289,524.56
减：库存股		
其他综合收益	367,976.40	367,976.40
专项储备		
盈余公积	53,198,176.99	53,198,176.99
一般风险准备		
未分配利润	148,351,079.33	146,521,202.26
归属于母公司所有者权益合计	1,731,612,092.21	1,093,321,903.21
少数股东权益	7,624,696.86	8,163,245.94
所有者权益合计	1,739,236,789.07	1,101,485,149.15
负债和所有者权益总计	3,441,547,260.93	3,529,944,128.13

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：王英杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	263,191,827.48	244,506,693.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,977,829.35	47,626,691.70
应收账款	1,374,313,093.76	1,287,756,203.68
预付款项	468,559,253.54	412,003,569.09

应收利息		
应收股利	21,000,000.00	0.00
其他应收款	53,511,878.08	50,574,115.63
存货	499,762,752.33	483,872,838.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,257,777.24	1,809,666.89
流动资产合计	2,697,574,411.78	2,528,149,779.30
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,800,000.00	6,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	754,586,530.76	799,686,689.42
投资性房地产	3,319,572.15	3,472,118.85
固定资产	64,190,640.27	66,642,908.46
在建工程	3,783,882.03	3,678,882.03
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	11,683,116.45	11,989,856.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	316,911.97	349,055.68
递延所得税资产	10,813,056.46	11,294,432.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	855,493,710.09	903,913,942.87
资产总计	3,553,068,121.87	3,432,063,722.17
流动负债：		
短期借款	326,424,646.67	538,831,273.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,099,458,235.43	1,283,015,474.94
应付账款	218,771,740.65	202,313,600.47
预收款项	19,469,799.17	123,378,914.88
应付职工薪酬	4,390,758.83	5,667,071.29
应交税费	-3,239,023.00	48,083,075.60
应付利息	1,908,332.67	9,461,833.93
应付股利	10,458,885.42	
其他应付款	90,173,732.38	80,324,719.66
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,767,817,108.22	2,291,075,964.39

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,365,826.51	6,365,826.51
长期应付职工薪酬	13,243,406.96	13,667,528.49
专项应付款		
预计负债		
递延收益	148,377.37	0.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,757,610.84	20,033,355.00
负债合计	1,787,574,719.06	2,311,109,319.39
所有者权益：		
股本	522,944,271.00	445,945,023.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,006,612,697.70	447,151,633.77
减：库存股		
其他综合收益	367,976.40	367,976.40
专项储备		
盈余公积	53,188,440.13	53,188,440.13
未分配利润	182,380,017.58	174,301,329.48
所有者权益合计	1,765,493,402.81	1,120,954,402.78
负债和所有者权益总计	3,553,068,121.87	3,432,063,722.17

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,454,021,386.29	3,086,350,350.79
其中：营业收入	4,454,021,386.29	3,086,350,350.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,442,235,998.01	3,068,116,181.64
其中：营业成本	4,341,689,482.97	2,962,716,490.12
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	958,085.26	1,280,381.50
销售费用	49,036,503.07	48,503,842.93
管理费用	38,867,673.31	38,942,743.25
财务费用	14,564,274.25	18,349,869.91
资产减值损失	-2,880,020.85	-1,677,146.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,050,258.66	-4,545,026.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,050,258.66	-4,545,026.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,735,129.62	13,689,142.26
加：营业外收入	6,264,698.91	174,149.99
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	400,150.09	70,594.04
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,599,678.44	13,792,698.21
减：所得税费用	4,849,465.03	3,640,553.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,750,213.41	10,152,144.35
归属于母公司所有者的净利润	12,288,762.49	13,558,171.76
少数股东损益	-538,549.08	-3,406,027.41
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,750,213.41	10,152,144.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,288,762.49	13,558,171.76
归属于少数股东的综合收益总额	-538,549.08	-3,406,027.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.030
（二）稀释每股收益	0.02	0.030

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

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：王英杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,498,804,072.14	2,472,641,338.38
减：营业成本	3,431,055,488.41	2,383,650,565.48
营业税金及附加	212,267.11	667,681.66
销售费用	9,936,113.86	25,703,642.72
管理费用	29,225,716.41	25,607,266.03
财务费用	11,540,560.00	16,985,407.64
资产减值损失	-2,335,985.51	-2,048,653.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,050,258.66	-4,545,026.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,050,258.66	-4,585,858.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,119,653.20	17,530,401.46
加：营业外收入	5,479,080.00	7,910.80
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	394,207.18	56,730.33
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,204,526.02	17,481,581.93
减：所得税费用	4,666,952.50	2,692,472.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,537,573.52	14,789,109.89
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	18,537,573.52	14,789,109.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.03
（二）稀释每股收益	0.04	0.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,319,379,117.30	3,126,947,288.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,140,505.08	23,520,251.82
收到其他与经营活动有关的现金	41,769,579.95	13,212,732.80
经营活动现金流入小计	5,370,289,202.33	3,163,680,273.61
购买商品、接受劳务支付的现金	5,230,906,598.31	3,048,927,615.18
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	44,070,185.60	33,694,038.16
支付的各项税费	16,528,769.88	27,493,012.18
支付其他与经营活动有关的现金	61,560,085.37	64,109,784.98
经营活动现金流出小计	5,353,065,639.16	3,174,224,450.50
经营活动产生的现金流量净额	17,223,563.17	-10,544,176.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	26,049,900.00	20,582,900.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	256.41	3,829.06
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	26,050,156.41	20,586,729.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,171,028.72	10,006,536.10
投资支付的现金	0.00	87,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,171,028.72	10,093,536.10
投资活动产生的现金流量净额	8,879,127.69	10,493,192.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	641,055,844.28	0.00
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	215,000,000.00	619,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	117,572,560.67	145,553,848.49
筹资活动现金流入小计	973,628,404.95	765,153,848.49
偿还债务支付的现金	831,919,387.94	410,904,260.05

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,505,766.70	27,725,097.05
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	70,478,900.67	178,899,880.68
筹资活动现金流出小计	921,904,055.31	617,529,237.78
筹资活动产生的现金流量净额	51,724,349.64	147,624,610.71
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	77,827,040.50	147,573,626.78
加：期初现金及现金等价物余额	87,089,074.78	88,257,452.71
六、期末现金及现金等价物余额	164,916,115.28	235,831,079.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,803,430,874.03	2,363,749,240.46
收到的税费返还	3,638,131.26	1,229,730.05
收到其他与经营活动有关的现金	94,176,816.33	12,766,682.16
经营活动现金流入小计	3,901,245,821.62	2,377,745,652.67
购买商品、接受劳务支付的现金	3,807,904,438.66	2,301,673,207.21
支付给职工以及为职工支付的现金	12,772,004.70	10,971,435.24
支付的各项税费	9,413,238.46	15,465,132.17
支付其他与经营活动有关的现金	81,579,099.02	31,563,529.48
经营活动现金流出小计	3,911,668,780.84	2,359,673,304.10
经营活动产生的现金流量净额	-10,422,959.22	18,072,348.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	26,049,900.00	20,582,900.00
取得投资收益收到的现金		
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	26,049,900.00	20,582,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	375,468.91	460,922.45
投资支付的现金	3,000,000.00	43,587,000.00
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	3,375,468.91	44,047,922.45
投资活动产生的现金流量净额	22,674,431.09	-23,465,022.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	641,055,844.28	0.00
取得借款收到的现金	215,000,000.00	619,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	205,172,560.67	145,553,848.49
筹资活动现金流入小计	1,061,228,404.95	765,153,848.49
偿还债务支付的现金	831,919,387.94	410,904,260.05

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,702,794.34	27,725,097.05
支付其他与筹资活动有关的现金	158,078,900.67	178,899,880.68
筹资活动现金流出小计	1,007,701,082.95	617,529,237.78
筹资活动产生的现金流量净额	53,527,322.00	147,624,610.71
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	65,778,793.87	142,231,936.83
加：期初现金及现金等价物余额	39,334,132.94	60,964,904.16
六、期末现金及现金等价物余额	105,112,926.81	203,196,840.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	445,945,023.00				447,289,524.56		367,976.40		53,198,176.99		146,521,202.26	8,163,245.94	1,101,485,149.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	445,945,023.00				447,289,524.56		367,976.40		53,198,176.99		146,521,202.26	8,163,245.94	1,101,485,149.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,999,248.00				559,461,063.93						1,829,877.07	-538,549.08	637,751,639.92
（一）综合收益总额											12,288,762.49	-538,549.08	11,750,213.41
（二）所有者投入和减少资本	76,999,248.00				559,461,063.93								636,460,311.93
1. 股东投入的普通股	76,999,248.00				559,461,063.93								636,460,311.93
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-10,458,885.42		-10,458,885.42

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											-10,458,885.42		-10,458,885.42
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	522,944,271.00				1,006,750,588.49		367,976.40		53,198,176.99		148,351,079.33	7,624,696.86	1,739,236,789.07

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	445,163,588.00				443,880,890.30				48,929,978.22		127,851,939.42	10,333,798.07	1,076,160,194.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	445,163,588.00				443,880,890.30				48,929,978.22		127,851,939.42	10,333,798.07	1,076,160,194.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	781,435.00				3,408,634.26		367,976.40		4,268,198.77		18,669,262.84	-2,170,552.13	25,324,955.14
（一）综合收益总额							367,976.40				31,840,711.32	-2,170,552.13	30,038,135.59
（二）所有者投入	781,435.00				3,408,634.26								4,190,000.00

和减少资本	5.00				34.26							69.26
1. 股东投入的普通股	781,435.00				4,133,791.15							4,915,226.15
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-725,156.89							-725,156.89
4. 其他												
(三) 利润分配								4,268,198.77		-13,171,448.48		-8,903,249.71
1. 提取盈余公积								4,268,198.77		-4,268,198.77		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,903,249.71		-8,903,249.71
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	445,945,023.00				447,289,524.56	367,976.40		53,198,176.99		146,521,202.26	8,163,245.94	1,101,485,149.15

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	445,945,023.00				447,151,633.77		367,976.40		53,188,440.13	174,301,329.48	1,120,954,402.78
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00

其他											0.00
二、本年期初余额	445,945,023.00				447,151,633.77		367,976.40		53,188,440.13	174,301,329.48	1,120,954,402.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	76,999,248.00	0.00	0.00	0.00	559,461,063.93	0.00	0.00	0.00	0.00	8,078,688.10	644,539,000.03
(一)综合收益总额										18,537,573.52	18,537,573.52
(二)所有者投入和减少资本	76,999,248.00				559,461,063.93						636,460,311.93
1. 股东投入的普通股					559,461,063.93						559,461,063.93
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他											0.00
(三)利润分配										-10,458,885.42	-10,458,885.42
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,458,885.42	-10,458,885.42
3. 其他											0.00
(四)所有者权益内部结转											0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(五)专项储备											0.00
1. 本期提取											0.00
2. 本期使用											0.00
(六)其他											0.00
四、本期期末余额	522,944,271.00				1,006,612,697.70		367,976.40		53,188,440.13	182,380,017.58	1,765,493,402.81

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	445,163,588.00				443,742,999.51				48,920,241.36	144,790,790.28	1,082,617,619.15
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	445,163,588.00			443,742,999.51				48,920,241.36	144,790,790.28	1,082,617,619.15	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	781,435.00			3,408,634.26		367,976.40		4,268,198.77	29,510,539.20	38,336,378.63	
(一)综合收益总额						367,976.40			42,681,987.68	43,049,964.08	
(二)所有者投入和减少资本	781,435.00			3,408,634.26						4,190,069.26	
1. 股东投入的普通股	781,435.00			4,133,791.15						4,915,226.15	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-725,156.89						-725,156.89	
4. 其他											
(三)利润分配								4,268,198.77	-13,171,448.48	-8,903,249.71	
1. 提取盈余公积								4,268,198.77	-4,268,198.77		
2. 对所有者(或股东)的分配									-8,903,249.71	-8,903,249.71	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	445,945,023.00			447,151,633.77		367,976.40		53,188,440.13	174,301,329.48	1,120,954,402.78	

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。企业法人营业执照注册号为440101000035358。经中国证券监督管理委员会发审发字[1993]36号文批准,公司于1993年在深圳证券交

易所挂牌上市。所属行业为化学原料和化学制品制造业。

截至2016年6月30日止，本公司注册资本为人民币521,900,303元。公司办理了营业执照、组织机构代码证和税务登记证三证合一手续，统一社会信用代码号为914401011904864500。

本公司注册地及总部办公地为广州市天河区黄埔大道东128号。

本公司及纳入合并财务报表范围的子公司主要从事：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；化工产品检测服务；商品信息咨询；化工产品批发（含危险化学品）。

本公司的母公司为广州轻工工贸集团有限公司（以下简称“轻工工贸集团”），最终控制方为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计。详见“附注三、（二十四）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与

合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

一般处理方法：

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“（十三）长期股权投资”。

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

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。

资产负债表日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。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；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) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 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。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(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)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 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。通常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。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1)所转移金融资产的账面价值；

2)因转移而收到的对价，与原直接计入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(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用

估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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，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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法
组合 3	其他方法

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%	0.50%

1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	90.00%	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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备

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等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

1) 初始投资成本的确定

2) 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

3) 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。

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和应支付的相关税费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。

1) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基

础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“附注三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“附注三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	房屋建筑物	5%	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	机器设备	5%	5.28-19.00
运输设备	年限平均法	运输设备	5%	6.79-19.00
电子设备	年限平均法	电子设备	5%	9.50-15.83
办公设备	年限平均法	办公设备	5%	9.50-19.00
固定资产装修	年限平均法	固定资产装修	5%	9.50

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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证
电脑软件	5年	预计使用年限
专有技术	10年	预计使用年限
商标	5-10年	预计使用年限

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。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、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。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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) 各类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。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes模型确定。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 确认销售商品收入的依据

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) 公司收入实现的具体核算原则为：

内/外销	具体收入确认原则
内销	送货上门方式或客户自行到公司或供应商提货；客户在送货单上签收；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
外销	离岸价（FOB）结算形式：采取海运方式报关出口，公司取得海关出口货物报关单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
	其他结算形式：按合同要求货物到达提货点或客户自行去约定地点提取货物并取得客户验收确认；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

(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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%
营业税	租金收入	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
增值税	出口销售收入	0%
增值税	租金收入	5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
房产税	租金收入	12%
房产税	房屋建筑物原值的 70%	1.20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

2016年2月18日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合出具粤科高字（2016）17号《关于公布广东省2015年高新技术企业名单的通知》，本公司已通过广东省2015年第一批高新技术企业，根据该复函的附件，本公司高新技术企业证书编号为GR201544000161，发证日期为2015年9月30日。目前高新技术企业证书尚在下发过程中，本公司2016年度暂按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	214,238.71	520,198.16
银行存款	164,701,876.57	86,568,876.62
其他货币资金	158,078,900.67	205,172,560.48
合计	322,995,015.95	292,261,635.26

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,202,049.35	9,569,418.10
商业承兑票据	47,508.06	41,657,057.70
合计	9,249,557.41	51,226,475.80

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	79,933,123.32	
商业承兑票据	33,160,000.00	
合计	113,093,123.32	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,252,205,701.59	98.92%	9,895,080.48	0.82%	1,242,310,621.11	1,319,493,055.77	98.95%	11,522,537.24	0.87%	1,307,970,518.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,622,818.32	1.08%	13,622,818.32	100.00%	0.00	14,008,540.01	1.05%	14,008,540.01	100.00%	0.00
合计	1,265,828,519.91	100.00%	23,517,898.80	1.85%	1,242,310,621.11	1,333,501,595.78	100.00%	25,531,077.25	1.91%	1,307,970,518.53

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,240,955,368.41	6,204,776.85	0.50%
1 至 2 年	6,984,735.45	1,396,947.09	20.00%
2 至 3 年	3,864,203.55	1,932,101.78	50.00%
3 年以上	401,394.18	361,254.77	90.00%
3 至 4 年	401,273.04	361,145.74	90.00%
4 至 5 年	121.14	109.03	90.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	1,252,205,701.59	9,895,080.48	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	101,221,137.34	7.85%	506,105.69
第二名	86,943,197.91	6.74%	434,715.99
第三名	71,674,060.39	5.56%	358,370.30
第四名	59,529,941.00	4.61%	297,649.71
第五名	44,676,430.00	3.46%	223,382.15
合计	364,044,766.64	28.22%	1,820,223.83

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	369,567,060.15	88.91%	375,698,437.67	89.79%
1 至 2 年	46,102,718.93	11.09%	19,957,386.74	4.77%
2 至 3 年	0.00	0.00%	22,779,486.28	5.44%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	415,669,779.08	--	418,435,310.69	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏琦衡农化科技有限公司	21,000,000.00	0.00
合计	21,000,000.00	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	53,555,148.04	99.21%	4,392,309.50	8.20%	49,162,838.54	51,055,130.09	98.96%	3,942,483.83	7.72%	47,112,646.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	426,886.03	0.79%	426,886.03	100.00%	0.00	536,056.03	1.04%	536,056.03	100.00%	0.00
合计	53,982,034.07	100.00%	4,819,195.53	8.93%	49,162,838.54	51,591,186.12	100.00%	4,478,539.86	8.68%	47,112,646.26

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	43,812,577.38	219,060.89	0.50%
1 至 2 年	1,959,122.98	391,824.59	20.00%
2 至 3 年	4,814,724.39	2,407,362.19	50.00%
3 年以上	1,526,741.55	1,374,061.83	90.00%
3 至 4 年	1,526,741.55	1,374,061.83	90.00%
4 至 5 年	-	-	0.00%
5 年以上			0.00%
合计	52,113,166.29	4,392,309.50	8.43%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	3,904,496.16	4,500,437.77
员工借支款	968,643.59	279,725.00
关联方	1,813,223.08	671,456.31
外单位往来款	35,804,106.60	37,482,297.89
出口退税	10,926,009.24	8,108,703.40
其他	565,555.40	548,565.75
合计	53,982,034.07	51,591,186.12

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	外单位往来款	18,000,000.00	1 年以内	33.00%	90,000.00

第二名	出口退税	11,352,895.27	1 年以内	21.00%	56,764.48
第三名	外单位往来款	7,120,000.00	1 年以内	13.00%	35,600.00
第四名	外单位往来款	3,003,182.75	1 年以内	6.00%	15,015.91
第五名	外单位往来款	919,170.00	1 年以内	2.00%	4,595.85
合计	--	40,395,248.02	--	75.00%	201,976.24

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	468,764,138.60	13,629,805.91	455,134,332.69	271,128,595.13	9,696,588.71	261,432,006.42
在产品				0.00		
库存商品	46,115,568.67	4,414,041.59	41,701,527.08	235,412,491.26	7,186,972.88	228,225,518.38
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
包装物	54,560,712.25	2,184,353.33	52,376,358.92	42,022,910.12	3,404,697.35	38,618,212.77
委托加工物资	11,387,496.44	0.00	11,387,496.44	4,841,421.94	0.00	4,841,421.94
其他	2,862,304.38	0.00	2,862,304.38	556,464.86	0.00	556,464.86
合计	583,690,220.34	20,228,200.83	563,462,019.51	553,961,883.31	20,288,258.94	533,673,624.37

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,696,588.71	3,933,217.20				13,629,805.91
库存商品	7,186,972.88	-2,772,931.29				4,414,041.59
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00					0.00
包装物	3,404,697.35	-1,220,344.02				2,184,353.33
委托加工物资	0.00	0.00				0.00
合计	20,288,258.94	-60,058.11				20,228,200.83

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用		
待抵扣进项税		

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	10,450,131.76	8,845,179.40
待摊费用	197,373.08	2,013,170.01
合计	10,647,504.84	10,858,349.41

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	17,000,000.00	10,200,000.00	6,800,000.00	17,000,000.00	10,200,000.00	6,800,000.00
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	17,000,000.00	10,200,000.00	6,800,000.00	17,000,000.00	10,200,000.00	6,800,000.00
合计	17,000,000.00	10,200,000.00	6,800,000.00	17,000,000.00	10,200,000.00	6,800,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东省轻工进出口股份有限公司	15,600,000.00			15,600,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00	9.33%	
江门市百货集团有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00	0.00				3.86%	

喀什轻工商贸 有限公司	200,000.00			200,000.00	0.00				6.60%	
合计	17,000,000.00			17,000,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00	--	

(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		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州市浪奇怡通 实业有限公司	9,966,790 .48			0.00						9,966,790 .48	7,457,782 .30
广州市奇宁化工 有限公司	20,065,55 1.30			-1,527,53 0.20						18,538,02 1.10	
广州市奇天国际 物流有限公司	4,084,296 .11			475,004.7 4						4,559,300 .85	
江苏琦衡农化科 技有限公司	197,484,4 92.74			2,266.80			21,000,00 0.00		-26,049,9 00.00	150,436,8 59.54	
小计	231,601,1 30.63			-1,050,25 8.66			21,000,00 0.00		-26,049,9 00.00	183,500,9 71.97	7,457,782 .30
合计	231,601,1 30.63			-1,050,25 8.66			21,000,00 0.00		-26,049,9 00.00	183,500,9 71.97	7,457,782 .30

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,442,830.11			35,442,830.11
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	35,442,830.11			35,442,830.11
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,873,268.67			7,873,268.67
2.本期增加金额	152,546.70			152,546.70
(1) 计提或摊销	152,546.70			152,546.70
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,025,815.37			8,025,815.37
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,417,014.74			27,417,014.74
2.期初账面价值	27,569,561.44			27,569,561.44

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	3,109,884.29	房屋产权证上的产权所属单位为广州市浪奇实业股份有限公司的前身-广州油脂化工厂。房屋产权证截止至报告日仍未办妥更名手续。

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电器设备	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	350,024,324.22	290,110,396.08	13,142,099.29	17,847,158.22	6,777,379.23	1,148,360.48	679,049,717.52
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	106,270.20	0.00	106,270.20
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	106,270.20	0.00	106,270.20
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	350,024,324.22	290,110,396.08	13,142,099.28	17,847,158.23	6,993,870.43	1,148,360.48	679,266,208.72
二、累计折旧							
1.期初余额	117,967,465.26	87,217,693.60	5,905,741.53	5,849,469.74	4,791,689.90	913,069.62	222,645,129.65
2.本期增加金额	3,833,395.17	8,718,803.23	560,628.40	687,117.78	361,543.30	50,559.84	14,212,047.72
(1) 计提	3,833,395.17	8,718,803.23	560,628.40	687,117.78	361,543.30	50,559.84	14,212,047.72

3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额	121,800,860.43	95,936,496.83	6,466,369.93	6,616,112.02	5,073,708.70	963,629.46	236,857,177.37
三、减值准备							
1.期初余额	5,825,425.17	3,823,097.28	0.00	27,370.67	22,343.82	60,015.07	9,758,252.01
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额	5,825,425.21	3,823,097.24	0.00	27,370.67	22,343.82	60,015.07	9,758,252.01
四、账面价值							
1.期末账面 价值	222,398,038.58	190,350,802.01	6,675,729.35	11,203,675.54	1,897,817.91	124,715.95	432,650,779.34
2.期初账面 价值	226,231,433.79	199,069,605.20	7,236,357.76	11,970,317.81	1,963,345.51	175,275.79	446,646,335.86

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	10,673,425.29	办证手续不完善，未有房产证

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土建工程	39,238,672.00	0.00	39,238,672.00	45,218,960.24	117,883.51	45,101,076.73
机器设备	39,619,786.99	117,883.51	39,501,903.48	38,054,398.58	0.00	38,054,398.58
软件工程	60,000.00	0.00	60,000.00	1,665,408.49	0.00	1,665,408.49
装修工程	6,890,194.24	0.00	6,890,194.24	210,000.00	0.00	210,000.00
合计	85,808,653.23	117,883.51	85,690,769.72	85,148,767.31	117,883.51	85,030,883.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北极星项目	3,720,000.00	3,468,882.03	0.00	0.00	0.00	3,468,882.03	93.25%	93.25%				自有资金
南沙建设工程项目	59,557,700.00	11,737,239.12	3,863,946.01	0.00	0.00	15,601,185.13	26.20%	26.20%				募集资金
辽宁基地建设	82,000,000.00	67,387,389.32	0.00	1,793,686.21	0.00	65,593,703.11	79.99%	79.99%				自有资金
合计	145,277,700.00	82,593,510.47	3,863,946.01	1,793,686.21	0.00	84,663,770.27	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
钢材	232,777.53	232,777.53
合计	232,777.53	232,777.53

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	商标	电脑软件	合计
一、账面原值							

1.期初余额	71,876,665.94			1,929,930.34	543,773.68	5,575,777.41	79,926,147.37
2.本期增加金额	0.00			0.00	83,689.32	1,851,175.12	1,934,864.44
(1) 购置	0.00			0.00	83,689.32	1,851,175.12	1,934,864.44
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	71,876,665.94			1,929,930.34	627,463.00	7,413,792.58	81,847,851.86
二、累计摊销							
1.期初余额	17,208,451.63			1,505,946.17	423,595.41	3,963,145.08	23,101,138.29
2.本期增加金额	727,476.60			86,011.69	32,419.35	264,841.35	1,110,748.99
(1) 计提	727,476.60			86,011.69	32,419.35	264,841.35	1,110,748.99
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	17,935,928.23			1,591,957.86	456,014.76	4,227,986.43	24,211,887.28
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	53,940,737.71			337,972.48	171,448.24	3,198,966.10	57,649,124.53
2.期初账面价值	54,668,214.31			423,984.17	120,178.27	1,612,632.33	56,825,009.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.59%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

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
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	1,555,244.83		84,295.43		1,470,949.40
合计	1,555,244.83		84,295.43		1,470,949.40

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	61,974,819.98	9,895,375.04	61,377,278.27	9,857,678.72
内部交易未实现利润	6,425,917.68	1,606,479.42	8,306,910.31	2,076,727.58
可抵扣亏损	13,633,242.61	3,408,310.67	13,044,461.40	3,261,115.37
预计费用	22,232,915.19	4,123,314.49	23,859,498.08	4,367,301.93
递延收益	306,710.72	61,839.94	158,333.35	39,583.34
合计	104,573,606.18	19,095,319.56	106,746,481.41	19,602,406.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		19,095,319.56		19,602,406.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	31,314,489.98	25,460,520.11
资产减值准备	23,181.93	23,181.93
合计	31,337,671.91	25,483,702.04

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2016 年	4,566,507.43	4,566,507.43	
2017 年	7,840,463.71	7,840,463.71	
2018 年		0.00	
2019 年	5,442,896.32	5,442,896.32	
2020 年	7,610,652.65	7,610,652.65	
2021 年	5,853,969.87	0.00	
合计	31,314,489.98	25,460,520.11	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	149,360,800.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	326,424,646.67	439,470,473.62
合计	326,424,646.67	588,831,273.62

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	310,108,657.68	246,565,961.86
银行承兑汇票	789,349,577.75	989,949,513.08
合计	1,099,458,235.43	1,236,515,474.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	67,665,055.21	213,729,598.79
1 年以上	11,780,582.63	9,883,702.20
合计	79,445,637.84	223,613,300.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	14,936,052.02	154,116,849.06
1 年以上	358,206.51	4,208,358.52
合计	15,294,258.53	158,325,207.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,776,437.65	38,728,231.61	42,516,516.66	6,988,152.60
四、一年内到期的其他福利	1,206,006.65	1,418,906.30	1,565,872.37	1,059,040.58
合计	11,982,444.30	40,147,137.91	44,082,389.03	8,047,193.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,537,677.12	34,072,843.77	38,681,408.87	5,929,112.02
2、职工福利费	135,855.13	2,310,663.44	1,387,477.99	1,059,040.58
3、社会保险费	0.00	1,949,613.40	1,949,613.40	0.00
其中：医疗保险费	0.00	290,633.10	290,633.10	0.00
工伤保险费	0.00	69,879.82	69,879.82	0.00
生育保险费	0.00	91,168.42	91,168.42	0.00
4、住房公积金	55,754.00	121,319.00	177,073.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	47,151.40	273,792.00	320,943.40	0.00
6、短期带薪缺勤	0.00			
7、短期利润分享计划	0.00			
合计	10,776,437.65	38,728,231.61	42,516,516.66	6,988,152.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-4,912,384.24	44,498,151.71
营业税	5,723.79	90,559.15
企业所得税	2,581,391.52	4,053,829.57
个人所得税	974,421.69	1,119,816.00
城市维护建设税	223,792.37	164,244.39
房产税	236,914.86	134,270.90
教育费附加	138,059.42	99,841.62
堤围防护费		6,043.05
印花税	1,293,805.92	1,184,568.15
城镇土地使用税	244,314.23	59,414.23
合计	786,039.56	51,410,738.77

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,908,332.67	9,461,833.93
合计	1,908,332.67	9,461,833.93

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利	10,458,885.42	
合计	10,458,885.42	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金及定金	2,811,948.08	3,096,707.11
与外单位往来款	89,944,218.16	77,533,158.67
与关联公司往来款	20,456,622.00	20,548,027.44
工会济难基金	2,338,470.37	2,394,500.37
其他	984,405.82	362,244.79
合计	116,535,664.43	103,934,638.38

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	0.00	657,167.94
合计	0.00	657,167.94

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	--	------

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州市财政局	6,365,826.51	6,365,826.51

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、其他长期福利	13,243,406.96	13,667,528.49
合计	13,243,406.96	13,667,528.49

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	13,667,528.49	14,478,509.74
二、计入当期损益的设定受益成本	330,583.85	747,909.49
1.当期服务成本	41,515.62	65,511.06
4.利息净额	289,068.23	682,398.43
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-367,976.40
四、其他变动	-754,705.38	-1,190,914.34
2.已支付的福利	-754,705.38	-1,190,914.34
五、期末余额	13,243,406.96	13,667,528.49

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	13,667,528.49	14,478,509.74
二、计入当期损益的设定受益成本	330,583.85	747,909.49
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	-367,976.40
四、其他变动	-754,705.38	-1,190,914.34

五、期末余额	13,243,406.96	13,667,528.49
--------	---------------	---------------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,350,711.47	150,000.00	156,744.18	24,343,967.29	
一年内到期的递延收益	-657,167.94	0.00	-655,545.31	-1,622.63	
合计	23,693,543.53	150,000.00	-498,801.13	24,342,344.66	--

涉及政府补助的项目：

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
灯塔市政府科技扶持基金	14,080,849.37	0.00	156,744.18		13,924,105.19	与资产相关
南沙生产基地建设项目	10,011,528.75	0.00	0.00		10,011,528.75	与资产相关
燃煤热风炉项目	58,333.35	0.00	0.00		58,333.35	与资产相关
淀粉基表面活性剂产业化及其应用关键技术经费	100,000.00	0.00	0.00		100,000.00	与收益相关
高新技术企业培育资金	100,000.00	0.00	0.00		100,000.00	与收益相关
其他与收益相关的政府补	0.00	150,000.00	0.00		150,000.00	与收益相关

助						
合计	24,350,711.47	150,000.00	156,744.18		24,343,967.29	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	445,945,023.00	76,999,248.00				76,999,248.00	522,944,271.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	286,719,304.34	559,461,063.93		846,180,368.27
其他资本公积	160,570,220.22	0.00		160,570,220.22
合计	447,289,524.56	559,461,063.93		1,006,750,588.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	367,976.40						367,976.40
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	367,976.40						367,976.40
其他综合收益合计	367,976.40						367,976.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,198,176.99			53,198,176.99
合计	53,198,176.99			53,198,176.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	146,521,202.30	127,851,939.42

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	146,521,202.26	127,851,939.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,288,762.49	31,840,711.32
减：提取法定盈余公积	0.00	4,268,198.77
对股东的分配(注 1)	10,458,885.42	8,903,249.71
期末未分配利润	148,351,079.33	146,521,202.26

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,448,168,117.23	4,341,001,015.14	3,084,492,365.48	2,961,139,953.75
其他业务	5,853,269.06	688,467.83	1,857,985.31	1,576,536.37
合计	4,454,021,386.29	4,341,689,482.97	3,086,350,350.79	2,962,716,490.12

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	107,381.34	156,379.63
城市维护建设税	495,461.22	671,782.15
教育费附加	355,242.70	452,219.72
资源税	0.00	0.00
合计	958,085.26	1,280,381.50

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

促销费	23,082,864.58	27,969,210.65
广告宣传费	1,282,315.97	185,525.09
职工薪酬	3,435,531.57	3,322,138.28
运费	18,048,476.21	16,012,129.18
其他	3,187,314.74	1,014,839.73
合计	49,036,503.07	48,503,842.93

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公经费	496,006.21	3,661,177.18
职工薪酬	13,792,699.54	18,311,657.57
折旧费	3,623,754.32	3,568,612.03
无形资产摊销	1,110,748.99	866,410.56
维修费	311,267.21	632,310.97
业务招待费	311,751.76	410,536.58
低值易耗品	274,578.52	229,154.26
税费	3,058,582.14	3,818,631.54
汽车管理费	363,422.48	345,836.26
内部运输费	4,793,321.57	3,215,513.40
董事会费	209,165.14	315,977.57
其他	10,522,375.43	3,566,925.33
合计	38,867,673.31	38,942,743.25

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,493,608.80	18,927,940.83
减：利息收入	1,121,236.06	1,556,131.21
汇兑损益	-367,939.94	-463,109.46
手续费	1,611,201.91	1,441,169.75
合计	14,564,274.25	18,349,869.91

其他说明：

66、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	-2,819,962.74	-2,686,868.51
二、存货跌价损失	-60,058.11	1,009,722.44
合计	-2,880,020.85	-1,677,146.07

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,050,258.66	-4,585,858.89
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	40,832.00
合计	-1,050,258.66	-4,545,026.89

其他说明：

69、营业外收入

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
政府补助	5,583,444.18	170,385.08	
其他	681,254.73	3,764.91	
合计	6,264,698.91	174,149.99	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
招聘农村劳动力政		补助	因从事国家鼓励和扶	是	否	0.00	5,735.00	

府补助			持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
灯塔市政府科技扶持资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	156,744.18	156,744.18	
广州市标准化战略专项资金资助			因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	0.00	7,905.90	
2012 年市场监测体系建设商贸流通服务业项目								
广州市知识产权局专利资助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,700.00	0.00	
广州市企业研发投入后补助专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	5,406,000.00	0.00	
合计	--	--	--	--	--	5,583,444.18	170,385.08	--

其他说明：

70、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
罚款及滞纳金	5,238.57	51,486.42	
赞助费	1,000.00	3,000.00	
其他	393,911.52	16,107.62	
合计	400,150.09	70,594.04	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,486,738.75	2,140,211.81
递延所得税费用	1,362,726.28	1,500,342.05

合计	4,849,465.03	3,640,553.86
----	--------------	--------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,599,678.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,489,951.77
子公司适用不同税率的影响	18,251.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	623,288.86
不可抵扣的费用	1,560,434.35
归属于合营企业和联营企业的损益	157,538.80
所得税费用	4,849,465.03

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	6,232,591.91	37,405.81
利息收入	1,158,876.59	1,556,131.21
递延收益	230,000.00	1,320,000.00
往来款	30,535,249.54	6,769,293.68
其他（超过 10%的请列示出来）	3,612,861.91	3,529,902.10
合计	41,769,579.95	13,212,732.80

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	本期发生额	上期发生额
管理费用	14,102,712.54	22,102,237.44

销售费用	15,093,589.19	20,024,539.59
财务费用	2,043,658.54	2,771,181.20
往来款	27,440,087.04	18,276,525.97
营业外支出	1,295.66	935,300.78
其他	2,878,742.40	0.00
合计	61,560,085.37	64,109,784.98

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
收到上期银行保证金	117,572,560.67	145,553,848.49
合计	117,572,560.67	145,553,848.49

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	本期发生额	上期发生额
各项银行保证金	70,478,900.67	178,899,880.68
合计	70,478,900.67	178,899,880.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	11,750,213.41	10,152,144.35
加：资产减值准备	-2,880,020.85	-1,677,146.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,655,846.11	14,085,000.86
无形资产摊销	-824,115.45	866,410.56
长期待摊费用摊销	84,295.43	607,585.64
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	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	14,444,472.82	14,143,761.14
投资损失（收益以“-”号填列）	1,050,258.66	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-223,141.31	1,500,342.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-85,218,239.61	-37,334,963.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	234,775,209.45	-58,131,674.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-169,391,215.49	45,244,362.39
经营活动产生的现金流量净额	17,223,563.17	-10,544,176.89
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	164,916,115.28	235,831,079.49
减：现金的期初余额	87,089,074.78	88,257,452.71
现金及现金等价物净增加额	77,827,040.50	147,573,626.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	164,916,115.28	87,089,074.78
其中：库存现金	168,150.61	520,198.16
可随时用于支付的银行存款	165,879,623.14	86,568,876.62
三、期末现金及现金等价物余额	164,916,115.28	87,089,074.78

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州轻工工贸集团有限公司	广东广州	管理投资等	198,452.20 万元	30.04%	30.04%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州百花香料股份有限公司	同一最终控制方
广州市虎头电池集团有限公司	同一母公司
江苏琦衡农化科技有限公司	联营企业
广州市奇宁化工有限公司	联营企业
广州市奇天国际物流有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州百花香料股份有限公司	采购货物	1,337,461.52	5,000,000.00	否	2,957,773.11
广州市奇宁化工有限公司	采购货物	41,357,887.20	118,640,000.00	否	80,435,694.05
广州市奇天国际物流有限公司	储运服务	14,986,455.86	34,000,000.00	否	14,696,413.77
广州市虎头电池集团有限公司	采购货物	0.00	0.00	否	592,136.56
江苏琦衡农化科技有限公司	采购货物	45,588,632.48	200,000,000.00	否	51,316,200.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市奇宁化工有限公司	销售货物	36,246,053.30	78,923,014.22
广州市虎头电池集团有限公司	销售货物	226,275.39	2,947,336.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

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	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州百花香料股份有限公司	厂房	1,541,105.90	1,380,765.71

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州轻工工贸集团有限公司 房产物业经营管理分公司	门店	66,150.00	66,150.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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
广州市奇宁化工有限公司	14,700,000.00	2011年05月27日	2016年05月27日	是
广州市奇宁化工有限公司	39,935,000.00	2016年03月11日	2021年03月11日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	963,639.58	1,278,120.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	广州市奇宁化工有限公司	36,995,210.78	184,976.05	65,631,059.71	328,155.30
应收账款	广州市虎头电池集团有限公司	23,570.19	117.85	13,882.43	69.41
其他应收款	广州市奇天国际物流有限公司	2,934.13	14.67	206,921.13	1,049.94
其他应收款	广州市奇宁化工有限公司	557,557.53	2,787.79	434,535.18	2,172.68
其他应收款	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
预收款项	广州市奇天国际物流有限公司	8,626.00	0.00	8,169.00	0.00
预收款项	广州百花香料股份有限公司	1,516,502.85	0.00	2,677,668.57	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州百花香料股份有限公司	353,230.29	707,811.37
应付账款	广州市奇宁化工有限公司	0.00	2,519,639.80
应付账款	江苏琦衡农化科技有限公司	24,446,200.00	24,502,019.00
其他应付款	广州市浪奇怡通实业有限公司	68,269.67	68,269.67
其他应付款	广州市奇天国际物流有限公司	15,883,408.22	20,093,757.77
其他应付款	广州百花香料股份有限公司	349,400.00	386,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,383,541,962.92	99.02%	9,228,869.16	0.67%	1,374,313,093.76	1,298,198,127.98	98.95%	10,441,924.30	0.80%	1,287,756,203.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,622,818.32	0.98%	13,622,818.32	100.00%	0.00	13,749,412.26	1.05%	13,749,412.26	100.00%	0.00

合计	1,397,164,781.24	100.00%	22,851,687.48	1.64%	1,374,313,093.76	1,311,947,540.24	100.00%	24,191,336.56	1.84%	1,287,756,203.68
----	------------------	---------	---------------	-------	------------------	------------------	---------	---------------	-------	------------------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	1,268,847,032.00	6,344,235.16	0.50%
1 年以内小计	1,268,847,032.00	6,344,235.16	0.50%
1 至 2 年	4,749,595.27	949,919.05	20.00%
2 至 3 年	2,674,221.27	1,337,110.64	50.00%
3 年以上	68,434.34	61,590.91	90.00%
3 至 4 年	68,313.20	61,481.88	90.00%
4 至 5 年	121.14	109.03	90.00%
5 年以上	0.00	0.00	90.00%
合计	1,276,339,282.00	8,692,855.75	0.01%

确定该组合依据的说明：

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	101,221,137.34	7.85%	506,105.69
第二名	86,943,197.91	6.74%	434,715.99
第三名	71,674,060.39	5.56%	358,370.30
第四名	59,529,941.00	4.61%	297,649.71
第五名	44,676,430.00	3.46%	223,382.15
合计	364,044,766.64	28.22%	1,820,223.83

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,954,070.14	99.30%	7,442,192.06	12.21%	53,511,878.08	58,217,316.39	99.27%	7,643,200.76	13.13%	50,574,115.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	426,886.03	0.70%	426,886.03	100.00%	0.00	426,886.03	0.73%	426,886.03	100.00%	0.00

合计	61,380,956.17	100.00%	7,869,078.09	12.82%	53,511,878.08	58,644,202.42	100.00%	8,070,086.79	13.76%	50,574,115.63
----	---------------	---------	--------------	--------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年内	35,349,908.30	176,749.54	
1 年以内小计	35,349,908.30	176,749.54	0.50%
1 至 2 年	14,654,897.98	2,930,979.60	20.00%
2 至 3 年	6,825,298.54	3,412,649.27	50.00%
3 年以上	1,024,237.39	921,813.65	90.00%
3 至 4 年	1,024,237.39	921,813.65	90.00%
合计	57,854,342.21	7,442,192.06	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,133,122.53	1,719,635.14
员工借支款	484,979.29	178,875.00
关联方	29,687,791.98	26,023,043.78
外单位往来款	28,626,708.12	30,234,412.81
出口退税	1,021,468.22	61,349.66
其他	426,886.03	426,886.03
合计	61,380,956.17	58,644,202.42

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	工业产品销售收入	18,000,000.00	1 年以内	0.29%	90,000.00
第二名	其他	4,781,992.10	2-3 年	0.08%	2,390,996.05
第三名	工业产品销售收入	3,003,182.75	1 年以内	0.05%	15,015.91
第四名	租金收入	919,170.00	1 年以内	0.02%	4,595.85
第五名	其他	531,841.38	2-3 年	0.01%	265,920.69
合计	--	27,236,186.23	--	0.44%	2,766,528.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	578,543,341.09	0.00	578,543,341.09	575,543,341.09	0.00	575,543,341.09
对联营、合营企业投资	183,500,971.97	7,457,782.30	176,043,189.67	231,601,130.63	7,457,782.30	224,143,348.33
合计	762,044,313.06	7,457,782.30	754,586,530.76	807,144,471.72	7,457,782.30	799,686,689.42

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州浪奇日用品有限公司	453,500,000.00	0.00		453,500,000.00		
广州市日用化学工业研究所有限公司	1,030,454.24	0.00		1,030,454.24		
韶关浪奇有限公司	57,912,886.85	0.00		57,912,886.85		
辽宁浪奇实业有限公司	51,400,000.00	3,000,000.00		54,400,000.00		
广州市岬蜚特贸易有限公司	1,200,000.00	0.00		1,200,000.00		
广东奇化化工交易中心股份有限公司	10,500,000.00	0.00		10,500,000.00		
合计	575,543,341.09	3,000,000.00		578,543,341.09		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州市浪奇怡通实业有限公司	9,966,790.48			0.00						9,966,790.48	7,457,782.30
广州市奇宁化工有限公司	20,065,551.30			-1,527,530.20						18,538,021.10	
广州市奇天国际	4,084,296.11			475,004.74						4,559,300.85	

物流有限公司										.85	
江苏琦衡农化科技有限公司	197,484,492.74			2,266.80			21,000,000.00		-26,049,900.00	150,436,859.54	
小计	231,601,130.63			-1,050,258.66			21,000,000.00		-26,049,900.00	183,500,971.97	7,457,782.30
合计	231,601,130.63			-1,050,258.66			21,000,000.00		-26,049,900.00	183,500,971.97	7,457,782.30

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,491,192,242.01	3,430,673,254.01	2,469,002,109.64	2,382,465,075.70
其他业务	7,611,830.13	382,234.40	3,639,228.74	1,185,489.78
合计	3,498,804,072.14	3,431,055,488.41	2,472,641,338.38	2,383,650,565.48

其他说明：

5、投资收益

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	0.00	40,832.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,050,258.66	-4,585,858.89
合计	-1,050,258.66	-4,545,026.89

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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）	5,583,444.18	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	281,104.64	
减：所得税影响额	1,018,266.73	
合计	4,846,282.09	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.87%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.53%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、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
二〇一六年八月二十五日