



广州市浪奇实业股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人傅勇国、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告需提请投资者特别关注的风险包括公司旧厂区土地收储问题及琦衡公司业绩不达标影响公司投资收益等问题，本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”及第十节“财务报告”中“七、合并财务报表项目注释 17、长期股权投资”部分进行了详细描述，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 公司债相关情况.....	32
第十节 财务报告.....	33
第十一节 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
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
岬蜚特公司	指	广州市岬蜚特贸易有限公司
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
汇垠天粤	指	广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司
汇垠汇吉	指	广州汇垠汇吉投资基金管理有限公司
汇垠浪奇公司	指	广州汇垠浪奇股权投资基金管理有限公司
股东大会	指	广州市浪奇实业股份有限公司股东大会
董事会	指	广州市浪奇实业股份有限公司董事会
监事会	指	广州市浪奇实业股份有限公司监事会
MES	指	脂肪酸甲酯磺酸钠，来源于天然油脂的绿色表面活性剂
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、千元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

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 2016 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 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	5,308,531,841.29	4,454,021,386.29	19.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,088,775.38	12,288,762.49	39.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,639,546.76	7,442,480.40	42.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-93,767,058.12	17,223,563.17	-644.41%
基本每股收益（元/股）	0.033	0.020	65.00%
稀释每股收益（元/股）	0.033	0.020	65.00%
加权平均净资产收益率	0.96%	0.53%	0.43%
	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）	4,279,075,527.62	4,170,269,340.96	2.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,790,673,892.05	1,784,044,002.09	0.37%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,676,179.64	
减：所得税影响额	1,226,951.02	
合计	6,449,228.62	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司所属于化学原料及化学制品制造业，是中国华南地区最早的洗涤用品生产企业和中国洗涤用品生产的大型骨干企业，也是广东省最早的日化行业上市公司。

公司秉承“创造生活无限美”的愿景，致力于以品牌资产管理、优质产品制造、现代服务业三大业务板块的运营为消费者提供高质素的产品和服务。在品牌资产管理业务方面，公司已建立了以“浪奇”为总品牌，和“高富力”、“天丽”、“万丽”、“维可倚”、“肤安”、“洁能净”等品牌系列组成的知名品牌体系。优质产品制造业务方面，公司致力于通过整合上下游资源，实现产能成本最优，打造有竞争力的日化产品供应系统，经过近年来的拓展，目前公司已经初步形成了以广州南沙生产基地为核心，中部有韶关浪奇，北部有辽宁浪奇，其他合作伙伴配套补充的较为合理的全国性生产体系布局。化工品贸易业务是公司现代服务业的重要组成部分，公司奇化网作为化工产业链深度垂直资源整合的平台，将电子商务与传统化工贸易有机结合，推出了崭新的化工现货电子交易系统，打造了中国领先的化工电子商务一体化平台。通过深度参与到产业链的每一个环节，整合行业资源，实现线上线下虚拟信息流、交易流、资金流以及物流体系、仓储体系、生产企业的连通互动，为化工产业链中的各类参与者提供增值服务。

公司技术实力雄厚，是国家级高新技术企业和拥有中国绿色表面活性剂开发和应用水平最高的国家级企业技术中心，公司同时还组建了广东省重点工程技术研究开发中心、国家授予的博士后工作站等高科技创新平台。公司作为上市公司拥有资本平台，公司亦一直致力于多层次投资平台的建设，以提升公司产融结合和可持续发展的能力，公司已开展了与广州基金等合作伙伴共同设立日化产业并购基金的工作，产业并购将为公司可持续发展提供亟需的资源和持续的动力。

公司经过多年的悉心经营和合理布局，目前已形成了集生产、品牌运营和资本经营于一体的集约化经营模式。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	没有发生重大变化
固定资产	没有发生重大变化
无形资产	没有发生重大变化
在建工程	没有发生重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司多年来坚持以“创先创优、突破瓶颈”为竞争战略，寻求建立以品牌资产管理事业平台为基础、优质产品制造事业平台为保障和现代服务业事业平台为支持的三大业务平台。目前，公司已经初步建立起包含三大业务板块的资源整合平台系统，通过资本引领，板块联动，资源整合，形成了公司可持续发展的核心竞争力。

品牌资产管理方面，公司一向重视自身品牌建设，在梳理原有品牌的基础上，建立了清晰的品牌发展策略。公司不仅培育了“浪奇”、“高富力”、“洁能净”等核心品牌，还促成“浪奇”、“高富力”注册商标荣获中国驰名商标认定，提升了企业形象与市场竞争力。公司着重对年轻消费者开展品牌培育和老品牌活化工作，公司正大力拓展新兴的电子商务渠道，着重紧抓品牌资产管理和渠道2Q（客户质量和数量）的建设工作，以浪奇、喜宝品牌的网上旗舰店等电商平台经营为起点，优化全国营销网络，实现线下线上品牌合理布局、协同发展。使得公司品牌重新成为年轻人的品牌，在扎根华南核心区域之外走向全国，为发展成为全国性品牌打下了坚实的基础。

优质产品制造方面，公司建成了具有国际先进水平的大型日化产业基地--南沙低碳工业园。公司以新基地建设为契机，加速转型升级步伐，强化技术改造力度。目前，公司已初步形成了以广州南沙生产基地为核心，中部有韶关浪奇，北部有辽宁浪奇，其他合作伙伴补充较为合理的生产布局。通过对国家级企业技术中心、国家认可实验室、博士后工作站等一系列科技创新平台的升级，积极引进国内外先进技术，加大了自主研发的力度，使MES合成和应用、淀粉酯天然产物衍生物等系列来源于可再生资源的新材料开发和应用达到国际先进水平，为公司成为中国绿色日化产业引导者提供有力支持。2017年南沙生产基地智能化项目和中科院环保处理项目的开展实施，大幅提升浪奇产品的综合生产技术水平，推进了技术创新战略的深入实施，进一步提高企业核心竞争力。

现代服务业务方面，化工品贸易业务是公司现代服务业务的主要组成部分。近年来，公司逐步向产业链的上游延伸，已成为华南地区多项化工品最大的供应商之一，开始结合上游化工原料的研发、生产和购销业务，构建和优化形成化工产业链，提升自身在行业内的主导权与话语权。公司控股子公司投资成立的奇化网是国内领先的化工产业链深度垂直资源整合平台，创新利用B2P（Business to Platform）的商业模式，通过深度参与到产业链的每一个环节，整合行业资源，实现线上线下虚拟信息流、交易流、资金流以及物流体系、仓储体系、生产企业的连通互动，将化工产业链中的各类企业实现互联网化。2017年初，奇化网国际版上线，公司将以更加宏观的战略视野沿着国家一带一路战略，培养奇化网从中国现货交易走向全球产业深度整合与投资，促进中国化工产业与全球化工产业的良好互动。

报告期内，公司核心竞争力没有发生重要变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年是公司“提质增效”的一年，上半年公司紧扣“双擎驱动促利润、资本运营促转型”年度经营主题，以全面提升公司盈利水平为目标，聚焦主业发展、品牌建设和科技创新，通过提升管理水平和风险防范能力，推动各项工作的落实。上半年公司营业收入53.09亿元，较去年同期增长了19.19%。公司整体运营情况如下：

1、聚集主业发展，强化品牌建设，提升营运效率

在提升民用自有品牌市场营运质量方面，由于受到全国日化行业市场整体下滑和主要企业的恶性竞争带来的冲击，公司自有品牌产品销售虽平稳，但在一定程度上挤占了公司的盈利空间。面对外部市场环境及企业自身的问题，公司日用消费品板块在产品推广上以“推陈、创新、利基”思维开展推广传播，提升公司品牌市场知名度和社会公信力；通过持续推动产品品牌建设，提升消费者品牌忠诚度；通过持续推动消费者推广体系的产品营销，提升产品市场流动性，对公司日化产品结构进行主动调整，使产品盈利水平得到了改善。在聚焦现代服务业产品发展方面，通过开拓市场、优化交易品类和提升交易平台服务等措施，奇化网交易在上半年有所突破，上半年完成营业收入26.99亿元，同比去年大幅度增长。在强化品牌建设方面，上半年，围绕着“品牌引领，创新驱动”的工作主题，加大创新品类洗衣珠LONKEY品牌的建设力度，分别在产品的技术完善、品牌战略规划定位以及创新品牌传播方面全面构建品牌的核心资产以及核心能力，为未来品牌快速成长奠定坚实的基础。

2、科技创新，推动可持续发展

在科研创新，推出新产品上市方面，公司今年工作抓紧“差异”、“创新”、“功能化”三个关键。上半年，公司继续加大新产品开发的力度，科技研发团队不仅创新性开发出防染色片和多功能盒装洗衣珠产品，并已推出上市。在加快新产品开发的同时，公司加大了新产品洗衣珠对年轻消费者的品牌宣传力度。

在智能化制造项目方面，公司已完成生产信息可视化、自动泵盖旋盖机、导轨式升降机、钢结构工作平台和包装线后道自动化等5个升级改造工程，有效降低工人的劳动强度，提高生产效率，提高信息和管理的响应速度，为提升南沙生产基地核心竞争力奠定了坚实的基础。南沙生产基地污水处理项目作为与中科院联合实验室项目，已完成前期的小试和论证，确定了技术路线和验收指标。预计项目实施后可提高南沙的污水处理能力，处理后的污水可实现中水回用，节约用水，使公司在构建环境友好型企业的路途上又前进了坚实的一步。

3、强化精益生产，实现提质增效

围绕上半年“提质增效”经营主题工作的开展，公司重点围绕“增”和“降”两方面，做到增利润、赶进度；降应收、压预付、控存货。在激励评估体系建立方面，公司以精益生产强化管理增强效益，以技术改造推进项目促进发展，以精细管理提高运营质量，以科技进步成就员工，落实安全环保工作，确保生产有序运行。在运行过程分析方面，南沙浪奇、韶关浪奇建立、健全了生产、计划和质量例会制度，对服务机构提出的流程问题和会议提出的主要问题制定了相应的改善措施，并实施各项改善行动。经过强化精益生产的管理和改善工作，南沙浪奇现场管理得到明显改善，能耗物耗均有所下降。在完善质量体系，提升质量美誉度方面，公司从制度完善、强化培训、健全管理和加强检验几方面入手完善内部生产质量体系，使工厂的质量体系得到完善。

4、强化资本运作，促市值提升

今年上半年，公司梳理了投资管理中存在问题，着重提高投资项目的营运质量，对于参股公司，工作重点是完善合理的盈利模式，降低投资项目的风险，对其经营进行针对性的投资管理，解决其面临的困难

和问题；加大公司投资平台的建设工作，通过投资平台的建设，尽快实现投资模式的转变，通过项目投资与公司经营相结合，实现公司业绩的提升；日化产业并购基金正在对国内外日化行业以及相关行业的优质的标的进行遴选，通过项目的投资实现公司产业整合和主营业务升级，实现公司可持续发展。公司的国企改革工作一直在持续推进中，将控股股东的优质资产注入上市公司，实现公司业务的整合和主营业务营运质量的提升，是公司资产证券化工作的重要内容。公司和控股股东一直关注政府城市更新政策的最新指导意见，将根据政府的产业发展方向结合公司的实际情况，制定适宜的方案以实现公司土地等无形资产的价值提升，为公司的产业升级和可持续发展提供有力的支持。

5、创新人才激励机制，加强梯队建设

2017年，公司将人才队伍建设作为推动实现目标的重要保障，加大了投入力度，不断推进激励体制的优化和多渠道开展人才培养的工作。在薪酬激励体系方面，初步建立起浪奇对外具有一定竞争力，对内兼顾平衡性的薪资体系，同时顺利落地推行技术类双通道晋升制度。在人才队伍建设方面，公司今年从招聘和梯队培养两方面入手，丰富校园招聘和社会招聘的形式和渠道。在员工培训实施方面，通过外出培训、浪奇学院和集团“提质增效”课程对人才梯队进行了培训，对南沙浪奇生产班组长进行了精益生产项目主题班培训，上半年完成培训课时134天，参加人次355人。另外，今年还着手建立健全内部培训讲师团和内训机制，完成了企业内训师和授课内容编排，并按规划实施。针对互联网公司和技术型公司中人才对发展的重要性，公司下属的奇化公司正在探索员工持股计划的制定工作，寻求将员工的发展与企业发展结合在一起，为下一步的可持续发展迈出重要的一步。

通过上半年的努力，公司获得中国轻工业百强企业、最具影响力之“广货隐形冠军”、广州市行业领先企业、浪奇-2016年度中国时尚产业消费者依赖品牌奖、广东省高新技术产品-茶皂素洗衣皂、广东省高新技术产品-超浓缩洗洁精粉、广东省高新技术产品-采用环保表面活性剂的节水浓缩洗涤剂、广东省诚信示范企业（2005-2016连续十二年）、2016年度中国轻工百强企业等荣誉称号。

二、主营业务分析

概述

（1）收入：

2017年上半年，公司在日用消费品板块的产品推广上继续加大力度，持续推动产品品牌建设，不断提升浪奇公司品牌市场知名度和社会公信力，通过提升公司自有产品市场流动性，进一步巩固了民用产品市场。通过开拓市场、优化交易品类和提升交易平台服务等措施，奇化网交易在上半年有所突破。公司营业收入取得稳步增长，上半年营业收入为53.09亿元，与去年同比增长了19.19%。

（2）成本：

在营业收入增长的同时，公司营业成本也相应增长，上半年营业成本51.64亿元，但由于人工成本、运输成本增长较大等影响，报告期内成本与去年同比增长18.93%。

（3）费用：

公司在报告期推出多项新品，并通过网络平台和社区宣传活动等形式，加强对新品的推广力度，增加广告投入，使上半年销售费用为5,872.58万元，与去年同比增长了19.76%；奇化公司目前正处于高速发展时期，公司根据发展和管理需要，对奇化公司等重点业务给予了重点投入和发展，加大了人才队伍建设和培养力度，上半年管理费用为4,582.89万元，与去年同比上升了17.91%；2017年公司因业务发展需要，增加了短期借款，且上半年银行利率上升，使公司的利息支出随之增大，同时受到外币汇率下降的影响，上半年公司财务费用为2,240.90万元，与去年同比增长了53.86%。

（4）研发投入：

公司全力推进日化产品的绿色化战略，在报告期内开展了多个研发项目，使研发投入与去年同比有所增长。

（5）现金流：

公司为合理优化负债结构，适当降低了负债水平，同时针对市场疲软的状况，公司对销售日化洗涤产品和化工原材料的优质客户给予一定的赊账期以支持业务的拓展，而化工原材料市场景气上扬，采购部分紧俏原料烷基苯等也需要以现金预付货款，因此导致公司经营活动产生的现金流量净额为-9,376.71万元。

报告期内，公司2017年度第一期短期融资券完成发行使筹资活动现金流入增加，筹资活动产生的现金流量净额为9,071.44万元。

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	5,308,531,841.29	4,454,021,386.29	19.19%	主要是公司业务增长所致
营业成本	5,163,699,301.46	4,341,689,482.97	18.93%	主要是公司业务增长所致
销售费用	58,725,798.83	49,036,503.07	19.76%	主要是公司业务增长所致
管理费用	45,828,886.22	38,867,673.31	17.91%	主要是公司报告期内加大对奇化网和工业板块业务的建设，增加人员配备等费用投入所致
财务费用	22,409,046.14	14,564,274.25	53.86%	主要是去年同期因非公开发行股票减少了银行借款，本报告期内增加借款，从而使财务费用增长
所得税费用	5,076,721.76	4,849,465.03	4.69%	主要是利润增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-93,767,058.12	17,223,563.17	-644.41%	主要是由于原材料价格存在上涨的趋势，公司为降低采购成本，提前采购原材料导致现金支出增加
投资活动产生的现金流量净额	35,746,162.55	8,879,127.69	302.59%	今年收到王健的利润补偿款比上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	90,714,430.53	51,724,349.64	75.38%	主要是公司因业务增长，报告期内增加借款所致
现金及现金等价物净增加额	32,201,347.65	77,827,040.50	-58.62%	主要是由于原材料价格存在上涨的趋势，公司为降低采购成本，提前采购原材料导致现金支出增加

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。

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	5,299,339,544.08	5,162,321,800.43	2.59%	19.14%	18.92%	0.18%
分产品						
工业产品	4,797,057,024.01	4,713,527,246.17	1.74%	43.75%	41.25%	0.67%
民用产品	502,282,520.07	448,794,554.26	10.65%	-54.79%	-56.83%	4.22%
分地区						

国内销售	4,928,603,870.28	4,816,423,739.83	2.28%	12.51%	12.62%	-0.08%
国际销售	370,735,673.80	345,898,060.60	6.70%	449.53%	436.14%	2.33%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,496,402.06	-8.99%	投资子公司亏损所致	否
资产减值	478,659.48	2.88%	处理部分存货及收回货款所致	否
营业外收入	7,768,284.08	46.67%	收到政府补贴所致	否
营业外支出	92,104.44	0.55%	对外捐赠所致	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	301,987,579.56	7.06%	322,995,015.95	9.39%	-2.33%	变动不大。
应收账款	2,087,147,142.14	48.78%	1,242,310,621.11	36.10%	12.68%	主要是公司业务增长，相应应收账款也增长了。
存货	444,543,456.85	10.39%	563,462,019.51	16.37%	-5.98%	变动不大。
投资性房地产	29,804,034.62	0.70%	27,417,014.74	0.80%	-0.10%	变动不大。
长期股权投资	171,847,113.89	4.02%	176,043,189.67	5.12%	-1.10%	变动不大。
固定资产	450,380,041.53	10.53%	432,650,779.34	12.57%	-2.04%	变动不大。
在建工程	80,823,366.27	1.89%	85,690,769.72	2.49%	-0.60%	变动不大。
短期借款	1,061,554,131.11	24.81%	326,424,646.67	9.48%	15.33%	主要是去年同期因非公开发行股票减少了银行借款，本报告期内增加借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
韶关浪奇有限公司	子公司	生产、销售洗衣粉和其他洗洁用品。	化学原料及化学制品制造业	83,000,000	66,712,628.77	51,600,684.76	27,106,581.85	-66,629.60	-52,593.29
广州浪奇日用品有限公司	子公司	生产、销售表面活性剂及其他其他化工产品；货物和技术进出口。	化学原料及化学制品制造业	362,500,000	478,577,636.98	452,070,264.67	34,733,918.66	-220,703.94	-198,313.89
广州市邕蜚特贸易有限公司	子公司	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。	商业	2,000,000	141,846,414.72	-47,155,164.00	103,669,939.47	-15,782,744.09	-15,397,138.30
广州市日用化学工业研究所有限公司	子公司	化学科学研究，制造：日用化学品、化工产品。	科研、工业	1,499,500	5,204,137.26	4,605,992.98	2,775,869.97	458,547.38	433,160.53
辽宁浪奇实业有限公司	子公司	生产、销售表面活性剂和洗涤用品。	化学原料及化学制品制造业	52,500,000	94,190,246.77	51,899,158.04	0.00	-902,203.99	-745,459.81
广东奇化化工交易中心股份有限公司	子公司	经营化工交易市场、物业租赁、仓储管理等。	商业	30,000,000	1,459,195,388.95	30,567,901.32	2,698,584,535.42	1,356,473.41	1,135,348.18
广州市奇宁化工有限公司	参股公司	生产表面活性剂，销售本公司产品。	化学原料及化学制品制造业	108,000,000	179,177,525.30	19,671,540.58	47,173,202.25	-8,652,006.46	-8,595,027.33
广州市奇天国际物流有限公司	参股公司	货物运输业务	运输业	5,000,000	27,778,470.07	18,531,593.00	21,521,433.28	1,607,078.69	1,203,632.93
江苏琦衡农化科技有限公司	参股公司	生产销售农化产品	制造业	200,000,000	809,433,722.37	275,066,994.18	489,554,612.32	14,130,591.03	12,029,348.69
广州汇垠浪奇股权投资基金管理有限公司	参股公司	资本市场服务	金融业	10,000,000	8,331,221.68	8,307,154.06	0.00	-1,693,314.89	-1,693,345.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司控股的广州市岬蜚特贸易有限公司主要从事批发和零售贸易；市场营销策划和咨询；设计、制作、代理各类广告。注册资本为200万元。该公司主要为本公司销售洗涤用品。2017年上半年，岬蜚特公司在广州32个门店、社区开展“橙色风暴”品牌推广活动，以绿行天下品牌传播、区域门店产品推广、社区推广为主体，线下的电梯门贴、线上的H5营销及微信平台等宣传方式为辅，以品质优异的浪奇产品为载体、以消费者的购物体验为重心，与消费者进行亲密的交流。通过以集中的时间、多点的覆盖，提高品牌曝光力度、吸引消费者关注度，以一套灵活、多层次、多方法的动销提升采购商的信心。

公司控股的辽宁浪奇实业有限公司主要从事日化洗涤产品生产制造。报告期内，辽宁浪奇在主体工程建设方面，液洗车间和洗衣粉车间主体建设基建已完成，主体设备也已安装到位，供变电设施已安装完成，厂区内部分配套设施仍在建设完善中，现已初具规模。液洗车间已建成完工，经过前期的设备调试和专项筹备，正式于5月下旬开始进行洗洁精试产，产品各项指标都达到设计标准要求，将争取在2017年进入量产阶段。

公司投资参股的广州市奇宁化工有限公司主要生产和销售表面活性剂，注册资本为10,800万元。国家倡导绿色经济，环保的理念也随着大众的需求贯彻到日常生活中，奇宁公司生产新一代环保型表面活性剂MES，将这一利用可再生生物资源——棕榈油为原料生产的表面活性剂产品广泛应用到日化洗涤行业及精细化工行业。在“十三五”倡导加强环保力度的大环境下，公司充分利用国家级科技创新平台，开展了MES在农药制剂中应用等课题的研发，同时对国产甲酯原料的研发已取得阶段性成果。受到行业市场整体下滑的影响，2017年上半年奇宁公司利润受到市场的牵制，公司将协助提高奇宁公司的营运质量，完善盈利模式，对其经营进行针对性的投资管理。

公司投资参股的江苏琦衡农化科技有限公司主要生产和销售农化产品及农药中间体产品，注册资本为20,000万元，本公司持有该公司25%股权。琦衡公司在产品价格波动的情况下，坚持专注未来企业可持续发展，仍然加大了技术研发和技术改造投入，新生产装置技改后能耗及生产成本已达到国内领先水平，更获得高新技术企业认定。琦衡公司通过资产和业务整合，将充分发挥现有毒死蜱原药中间体技术和产能优势，优化产品结构，打造以三氯乙酰氯为核心的产业链。去年下半年化工原材料市场开始转暖，对琦衡公司的业务有正面的促进作用，琦衡公司正在步入良性发展的周期运行，公司一直密切跟进评估琦衡公司的营运情况，未来将继续督促琦衡公司拓展生产经营工作，积极拓展有市场优势的新产品，增强盈利能力，做好发展规划，以保障公司的投资收益。

公司控股的广东奇化化工交易中心股份有限公司主要从事对化工交易市场进行投资，化工原材料交易，电子商务等业务经营，目前以化工原材料交易业务带动化工知识产权交易等其他业务板块的发展。2017年上半年，奇化网国际版全球发布上线，奇化公司将加快国际化布局，整合全球化工资源；与《南风窗》签署了战略合作协议，并共同发起2017“调研中国”项目，欲通过实地调研用实例和数据描绘以“互联网+”实现中国化工产业发展的现状、障碍与前景；4月25日至26日，奇化网亮相2017印度国际精细化工展览会，与国际化工行业市场进行了深度对接。2017年，奇化公司荣获“3·15互联网诚信企业重点单位”、“2017年中国大宗商品电商百强企业”、“广东省守合同重信用企业”等多项荣誉称号。奇化公司在信用评估、业务成熟度、战略模式和商业模型等方面，已在行业内获得了普遍的认可与赞誉。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 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

十、公司面临的风险和应对措施

1、盈利能力较弱的风险：

2017年上半年公司自有品牌产品无论是民用消费品还是工业产品，销售受市场环境的影响比较大，消费品的市场疲软和行业内价格战使得公司民用消费品为维持市场份额而不断加大推广费用的投入，造成消费品品类的盈利水平没有明显的提升。原材料成本的大幅度上升影响了工业产品利润的增长。

应对措施：公司围绕收入、利润和风险开展工作，在生意模式、盈利模式和生意渠道上进行经营模式的创新；在工业原料销售上保持行业的市场地位，继续发展新产品市场；在订单业务上提供优质服务以稳定优质客户，同时开拓新客户培育新的增长点；加强自有品牌的出口推广，关注国际市场；采购方面规避风险，控制库存；对贸易业务继续加强信用评估，严格控制资金风险。

2、生产安全及环境保护风险：

安全生产是一切工作的前提和基础，对于生产企业来说安全更是重中之重。不安全因素暴露在具体的生产活动中就形成了风险，一旦风险失控就可能引发安全事故的发生。生产现场是极易发生事故的场所，准确及时地对危险源进行识别和有效的控制，也是企业全面抓安全生产的一项重要工作。近年来国家对环保问题关注度越来越高，公司生产经营的洗涤用品和磺酸、AES等化工原料，在生产过程中会产生废水及废气，如公司的环保方面达不到相关要求，则可能产生额外的环保成本，公司正常的生产经营也将可能受到影响。

应对措施：针对生产安全工作，公司每个工作人员加强教育，根据制度落实培训、宣讲；各生产基地严格执行操作规程，强调“一岗双责、失责追责”；定时进行“全方位、无死角、零遗漏”的安全检查。公司各生产基地均配置了废水废气处理设施，以保证达到国家排放标准。同时，公司加大对生产工艺的技改力度，通过工艺、设备的技术改造，积极采用新的工艺和管理理念，提倡清洁生产，应用绿色新材料，开发节能、节水、环保、高效的绿色洗涤剂产品，大力推进清洁生产，积极实施节能减排，实现循环经济和公司的可持续发展。

3、产能风险：

公司生产基地优质产品制造能力不断提升，但产能最大化仍有差距。从公司各生产基地的产能情况看，仍存在受各种因素影响而未能释放产能。南沙生产基地受生产成本持续优化影响、韶关生产基地受订单和产品结构影响，产量都未能达到最大产能。

应对措施：南沙生产基地利用先进的技术设备系统和过硬的质量保证体系提高订单满足，并在成本控制、工程、环保、安全生产等方面加大管理力度，通过合理控制库存物资，完善仓储系统，以满足客户需求为目标打造优质的供应链系统。韶关生产基地继续发展现有的优势项目，积极拓展生产订单，挖掘稳定的大客户。以客户需求为导向，积极维护与优质客户的长期业务关系，着力拓展高端客户业务。在管理上，公司制定了“降成本，削费用”的行动计划并严格实施。

4、公司车陂地块交储形成的风险：

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。根据《土地收储框架协议》约定，公司需2年内在双方取得市政府批准文件后与广州市土地开发中心签订正式《收回国有土地使用权补偿协议》。目前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。

应对措施：公司将根据该地块处置的进展情况做好总部迁移的准备工作，确保总部迁移不会影响公司的正常经营运作。同时，公司将积极保持与市政府相关部门的沟通联系，尽快协定土地处置相关事宜，制定对公司可持续发展最有利的处置方案，并对由此造成的损益进行估量。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	45.39%	2017 年 06 月 30 日	2017 年 07 月 01 日	2016 年度股东大会决议公告（公告编号：2017-018）刊登于 2017 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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。

五、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

六、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
买卖合同纠纷案件 1 起	14.41	否	再审后向法院申请执行回转,已立案。	未终结	已执行二审判决款及利息、律师费		
知识产权纠纷案件 2 起	6	否	一审判决	赔偿原告经济损失 1.44 万元	已判决, 1 起未执行, 1 起已执行判决款		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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
广州百花香料股份有限公司	联营企业	采购货物	采购原料	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	87.56	0.02%	400	否	采取与非关联交易一致的结算方式	--	2017年04月25日	2017年日常关联交易预计公告(公告编号:2017-007)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)上.
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	2,772.91	0.53%	12,488	否	采取与非关联交易一致的结算方式	--	2017年04月25日	
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	4,558.97	1.01%	12,000	否	采取与非关联交易一致的结算方式	--	2017年04月25日	
广州市奇宁化工有限公司	联营企业	销售货物	销售原料	成本加成	成本加成	2,856.47	0.57%	11,614	否	采取与非关联交易一致的结算方式	--	2017年04月25日	
江苏琦衡农化科技有限公司	联营企业	销售货物	销售产品	以市场价格为基础,双方协商确定交易价格	以市场价格为基础,双方协商确定交易价格	5,814.41	0.82%	7,000	否	采取与非关联交易一致的结算方式	--	2017年04月25日	
广州百花香料股份有限公司	联营企业	提供服务	提供燃料、动力的配套服务	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	41.56	58.19%	50	否	采取与非关联交易一致的结算方式	--	2017年04月25日	
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	以市场价格为基础,双方协商	1,707.53	62.10%	3,790	否	采取与非关联交易一致的结	--	2017年04月25日	

				确定交易价格	确定交易价格					算方式			
合计				--	--	17,839.41	--	47,342	--	--	--	--	--
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 2017 年 4 月 25 日在《中国证券报》和《证券时报》上披露的 2017 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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

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	3,993.5万元	2016年3月11日	2021年3月11日

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2017 年日常关联交易预计公告	2017 年 04 月 25 日	巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）

十三、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。

十四、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
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)		3,993.5		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		3,993.5		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)		3,993.5		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		3,993.5		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				2.23%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (E)				3,993.5				
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)				3,993.5				
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

(2) 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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

无。

(3) 后续精准扶贫计划

无。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 2017年度第一期短期融资券的发行情况：

公司于2016年6月15日召开了2015年度股东大会，审议通过了《关于申请注册及发行短期融资券（包括超短期融资券）的议案》，同意公司申请注册及发行金额不超过人民币 4.2 亿元（含4.2亿元）的注册短期融资券（包括超短期融资券）。

2017年4月，公司收到了交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2017]CP62号），同意接受公司短期融资券注册，注册金额为4.2亿元，注册额度自通知书落款之日起2年内有效，由中国工商银行股份有

限公司和中国光大银行股份有限公司主承销，公司在注册有效期内可分期发行短期融资券。

公司2017年度第一期短期融资券于2017年4月25日在全国银行间债券市场公开发行，并于4月26日完成发行。发行金额2亿元人民币，期限365日，发行价格按每张面值100元人民币发行，起息日为2017年4月27日，到期（兑付）日为2018年4月27日，发行利率为5.32%。本次发行所募集的款项将用于偿还银行贷款，改善融资结构，并补充短期经营性流动资金。

具体内容详见本公司于2017年4月15日、5月4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）关于公司董事会、监事会换届选举的事宜：

公司第八届董事会、监事会任期于2017年6月19日届满。公司于2017年6月6日分别召开了第八届董事会第二十三次会议和第八届监事会第十八次会议，审议通过了《关于换届选举董事会非独立董事的议案》、《关于换届选举董事会独立董事的议案》及《监事会换届选举的议案》，并于2017年6月30日经股东大会审议通过。

具体内容详见公司于2017年4月25日、6月7日、7月1日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址：<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告。

（三）公司投资的琦衡公司控股股东关于业绩承诺补偿款落实情况：

公司于2014年12月11日与江苏琦衡农化科技有限公司、王健(琦衡公司的控股股东)签署了关于本公司投资琦衡公司的投资补偿协议。根据瑞华会计师事务所出具的编号为瑞华审字【2017】92010020号的琦衡公司2016年度审计报告，本公司2016年按权益法计算对琦衡公司的投资收益为332.42万元，与王健承诺的3,502万元差异3,169.58万元。2017年5月9日，本公司已收到王健有关上述3,169.58万元的差额补偿款。王健已按投资补偿协议协定，在规定期限内完成了业绩补偿。公司收到的补偿金额作为广州浪奇对琦衡农化投资成本的收回。

具体内容详见本公司于2017年5月10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）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。根据《土地收储框架协议》约定，公司需2年内在双方取得市政府批准文件后与广州市土地开发中心签订正式《收回国有土地使用权补偿协议》。目前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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	77,186,239	14.76%	0	0	0	19,975	19,975	77,206,214	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	74,380,164	14.22%	0	0	0	0	0	74,380,164	14.22%
3、其他内资持股	2,806,075	0.54%	0	0	0	19,975	19,975	2,826,050	0.54%
其中：境内法人持股	2,356,551	0.45%	0	0	0	0	0	2,356,551	0.45%
境内自然人持股	449,524	0.09%	0	0	0	19,975	19,975	469,499	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	445,758,032	85.24%	0	0	0	-19,975	-19,975	445,738,057	85.24%
1、人民币普通股	445,758,032	85.24%	0	0	0	-19,975	-19,975	445,738,057	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	522,944,271	100.00%	0	0	0	0	0	522,944,271	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

有限售条件的境内自然人持股增加主要是报告期内公司高级管理人员增持公司股份39,200股，根据规定对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29,400股；公司王英杰因去年卖出股份12,567股，导致本年初有限售条件锁定股份减少9,425股。上述变动导致有限售条件的境内自然人持股增加19,975股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州国资发展控股有限公司	74,380,164	0	0	74,380,164	首发后机构类限售股	2019年1月28日
广州市浪奇实业股份有限公司第一期员工持股计划	2,356,551	0	0	2,356,551	首发后机构类限售股	2019年1月28日
傅勇国	166,525	0	0	166,525	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高级管理人员所持公司股份的75%部分予以锁定
陈建斌	96,075	0	7,500	103,575	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高级管理人员所持公司股份的75%部分予以锁定
符荣武	12,675	0	0	12,675	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高级管理人员所持公司股份的75%部分予以锁定
陈韬	100,875	0	2,550	103,425	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高级管理人员所持公司股份的75%部分予以锁定
陈文	9,325	0	6,000	15,325	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高级管理人员所持公司股份的75%部分予以锁定
程志滨	0	0	1,500	1,500	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高级管理人员所持公司股份的75%部分予以锁定
王英杰	45,224	0	9,375	54,599	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高级管理人员所持公司股份的75%部分予以锁定
王志刚	7,300	0	3,075	10,375	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高级管理人员所持公司股份的75%部分予以锁定
李云	1,500	0	0	1,500	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高级管理人员所持公司股份的75%部分予以锁定
合计	77,176,214	0	30,000	77,206,214	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		39,411	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	0	74,380,164	0		
全国社保基金一零二组合	其他	3.98%	20,794,912	800,000	0	20,794,912		
郑浩	境内自然人	1.47%	7,688,100	-300	0	7,688,100		
吴炎汉	境内自然人	0.93%	4,888,400	-1,050,000	0	4,888,400		
刘世良	境内自然人	0.79%	4,138,826	3,130,570	0	4,138,826		
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		
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	0.69%	3,630,962	516,561	0	3,630,962		
尹红	境内自然人	0.58%	3,050,651	1,879,451	0	3,050,651		
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）	不适用。							
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	20,794,912	人民币普通股	20,794,912					
郑浩	7,688,100	人民币普通股	7,688,100					
吴炎汉	4,888,400	人民币普通股	4,888,400					
刘世良	4,138,826	人民币普通股	4,138,826					

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
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	3,630,962	人民币普通股	3,630,962
尹红	3,050,651	人民币普通股	3,050,651
蒋文碧	3,000,200	人民币普通股	3,000,200
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 7,688,400 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 7,688,100 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 5,938,400 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 4,888,400 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。

四、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。

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	222,033	0	0	222,033			
陈建斌	副董事长、总经理	现任	128,100	10,000	0	138,100			
黄兆斌	董事	现任	0	0	0	0			
符荣武	董事	现任	16,900	0	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	3,400	0	137,900			
陈文	副总经理	现任	12,433	8,000	0	20,433			
程志滨	副总经理	现任	800	1,200	0	2,000			
王英杰	财务负责人、财务总监	现任	60,299	12,500	0	72,799			
王志刚	董秘	现任	9,733	4,100	0	13,833			
合计	--	--	586,798	39,200	0	625,998	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 2016 年年报。

第九节 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

第十节 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

2017 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	301,987,579.56	309,863,448.71
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	4,203,000.00	225,510,125.81
应收账款	2,087,147,142.14	1,756,363,128.65
预付款项	588,041,149.68	438,239,231.03
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	0.00	11,000,000.00
其他应收款	25,308,656.79	34,115,813.52
买入返售金融资产		
存货	444,543,456.85	502,899,355.26
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	11,650,901.15	37,036,208.91
流动资产合计	3,462,881,886.17	3,315,027,311.89
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	171,847,113.89	205,039,315.95
投资性房地产	29,804,034.62	26,675,321.01
固定资产	450,380,041.53	463,789,923.50
在建工程	80,823,366.27	75,452,950.93
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	57,563,043.92	58,446,993.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,537,050.64	1,836,779.19
递延所得税资产	17,438,990.58	17,200,745.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	816,193,641.45	855,242,029.07
资产总计	4,279,075,527.62	4,170,269,340.96
流动负债：		
短期借款	1,061,554,131.11	648,883,189.03
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	1,158,499,687.38	900,904,494.55
应付账款	28,643,048.05	368,109,023.87
预收款项	117,406,223.44	189,913,984.90

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,022,463.30	12,584,730.46
应交税费	12,350,819.07	135,633,469.43
应付利息	4,970,414.53	1,900,875.17
应付股利	10,458,885.42	
其他应付款	46,977,977.19	83,223,878.01
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	2,447,883,649.49	2,341,810,813.36
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	13,269,189.09	13,654,053.93
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,369,799.35	23,361,375.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,004,814.95	43,381,256.03
负债合计	2,492,888,464.44	2,385,192,069.39
所有者权益：		
股本	522,944,271.00	522,944,271.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,032,639,691.33	1,032,639,691.33
减：库存股		
其他综合收益	-72,079.89	-72,079.89
专项储备		
盈余公积	57,064,104.38	57,064,104.38
一般风险准备		
未分配利润	178,097,905.23	171,468,015.27
归属于母公司所有者权益合计	1,790,673,892.05	1,784,044,002.09
少数股东权益	-4,486,828.87	1,033,269.48
所有者权益合计	1,786,187,063.18	1,785,077,271.57
负债和所有者权益总计	4,279,075,527.62	4,170,269,340.96

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	266,741,145.45	269,491,035.67
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	2,132,000.00	224,156,437.00
应收账款	2,188,217,700.42	1,377,411,367.13
预付款项	1,135,001,426.20	838,839,445.88
应收利息		
应收股利	0.00	11,000,000.00
其他应收款	23,795,906.96	26,199,901.91
存货	228,590,049.15	295,466,967.83
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	9,298,776.92	18,033,639.07
流动资产合计	3,853,777,005.10	3,060,598,794.49
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	760,090,454.98	792,282,657.04
投资性房地产	2,915,269.48	3,167,025.45
固定资产	63,510,531.70	65,548,477.62
在建工程	369,000.00	369,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,716,118.47	11,043,103.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	769,176.49	909,742.15
递延所得税资产	12,915,811.06	12,954,862.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	858,086,362.18	893,074,867.68
资产总计	4,711,863,367.28	3,953,673,662.17
流动负债：		
短期借款	1,041,780,110.73	489,943,294.99
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	1,096,507,457.38	937,515,268.05
应付账款	593,737,023.00	383,931,490.98
预收款项	52,698,686.93	149,630,039.50
应付职工薪酬	4,144,329.35	5,006,627.86
应交税费	35,914,578.62	128,123,251.07
应付利息	4,970,414.53	1,815,848.42
应付股利	10,458,885.42	0.00
其他应付款	25,140,877.79	26,274,229.78
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	2,865,352,363.75	2,122,240,050.65
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	13,269,189.09	13,654,053.93
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,635,015.60	20,019,880.44
负债合计	2,884,987,379.35	2,142,259,931.09
所有者权益：		
股本	522,944,271.00	522,944,271.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,032,851,381.91	1,032,851,381.91
减：库存股		
其他综合收益	-72,079.89	-72,079.89
专项储备		
盈余公积	57,054,367.52	57,054,367.52
未分配利润	214,098,047.39	198,635,790.54
所有者权益合计	1,826,875,987.93	1,811,413,731.08
负债和所有者权益总计	4,711,863,367.28	3,953,673,662.17

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	5,308,531,841.29	4,454,021,386.29
其中：营业收入	5,308,531,841.29	4,454,021,386.29
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,298,066,220.08	4,442,235,998.01
其中：营业成本	5,163,699,301.46	4,341,689,482.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,924,527.95	958,085.26
销售费用	58,725,798.83	49,036,503.07
管理费用	45,828,886.22	38,867,673.31
财务费用	22,409,046.14	14,564,274.25
资产减值损失	478,659.48	-2,880,020.85
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）	-1,496,402.06	-1,050,258.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,496,402.06	-1,050,258.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,969,219.15	10,735,129.62
加：营业外收入	7,768,284.08	6,264,698.91
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	92,104.44	400,150.09
其中：非流动资产处置损失	14,763.53	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,645,398.79	16,599,678.44
减：所得税费用	5,076,721.76	4,849,465.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,568,677.03	11,750,213.41
归属于母公司所有者的净利润	17,088,775.38	12,288,762.49
少数股东损益	-5,520,098.35	-538,549.08
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	11,568,677.03	11,750,213.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,088,775.38	12,288,762.49
归属于少数股东的综合收益总额	-5,520,098.35	-538,549.08
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.033	0.020
(二)稀释每股收益	0.033	0.020

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	3,655,798,405.72	3,498,804,072.14
减：营业成本	3,570,969,260.57	3,431,055,488.41
税金及附加	3,662,331.29	212,267.11
销售费用	8,274,422.27	9,936,113.86
管理费用	29,037,280.07	29,225,716.41
财务费用	18,965,103.02	11,540,560.00
资产减值损失	-260,342.20	-2,335,985.51
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）	-1,496,402.06	-1,050,258.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,653,948.64	18,119,653.20
加：营业外收入	7,151,200.00	5,479,080.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	71,583.86	394,207.18
其中：非流动资产处置损失	11,583.86	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,733,564.78	23,204,526.02
减：所得税费用	4,812,422.51	4,666,952.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,921,142.27	18,537,573.52
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	25,921,142.27	18,537,573.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.04
（二）稀释每股收益	0.05	0.04

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	6,718,364,002.84	5,319,379,117.30
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	29,613,148.63	9,140,505.08
收到其他与经营活动有关的现金	48,141,092.88	41,769,579.95
经营活动现金流入小计	6,796,118,244.35	5,370,289,202.33
购买商品、接受劳务支付的现金	6,650,892,704.25	5,230,906,598.31
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	45,221,479.78	44,070,185.60
支付的各项税费	63,736,346.78	16,528,769.88
支付其他与经营活动有关的现金	130,034,771.66	61,560,085.37
经营活动现金流出小计	6,889,885,302.47	5,353,065,639.16
经营活动产生的现金流量净额	-93,767,058.12	17,223,563.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,695,800.00	26,049,900.00
取得投资收益收到的现金	11,000,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,608.00	256.41
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	42,724,408.00	26,050,156.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,978,245.45	17,171,028.72
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	6,978,245.45	17,171,028.72
投资活动产生的现金流量净额	35,746,162.55	8,879,127.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	641,055,844.28
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	608,051,121.23	215,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	138,389,492.33	117,572,560.67
筹资活动现金流入小计	746,440,613.56	973,628,404.95
偿还债务支付的现金	545,400,590.66	831,919,387.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,013,316.84	19,505,766.70
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	98,312,275.53	70,478,900.67
筹资活动现金流出小计	655,726,183.03	921,904,055.31
筹资活动产生的现金流量净额	90,714,430.53	51,724,349.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-492,187.31	
五、现金及现金等价物净增加额	32,201,347.65	77,827,040.50
加：期初现金及现金等价物余额	171,473,956.38	87,089,074.78
六、期末现金及现金等价物余额	203,675,304.03	164,916,115.28

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	3,886,016,054.05	3,803,430,874.03
收到的税费返还	3,847,269.76	3,638,131.26
收到其他与经营活动有关的现金	35,940,379.24	94,176,816.33
经营活动现金流入小计	3,925,803,703.05	3,901,245,821.62
购买商品、接受劳务支付的现金	4,051,697,156.87	3,807,904,438.66
支付给职工以及为职工支付的现金	14,777,097.43	12,772,004.70
支付的各项税费	51,764,669.69	9,413,238.46
支付其他与经营活动有关的现金	40,253,747.94	81,579,099.02
经营活动现金流出小计	4,158,492,671.93	3,911,668,780.84
经营活动产生的现金流量净额	-232,688,968.88	-10,422,959.22

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,695,800.00	26,049,900.00
取得投资收益收到的现金	11,000,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	42,695,800.00	26,049,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,588.00	375,468.91
投资支付的现金	1,000,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,016,588.00	3,375,468.91
投资活动产生的现金流量净额	41,679,212.00	22,674,431.09
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
取得借款收到的现金	583,504,856.02	215,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	135,689,492.33	205,172,560.67
筹资活动现金流入小计	719,194,348.35	1,061,228,404.95
偿还债务支付的现金	383,145,090.02	831,919,387.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,013,316.84	17,702,794.34
支付其他与筹资活动有关的现金	98,312,275.53	158,078,900.67
筹资活动现金流出小计	493,470,682.39	1,007,701,082.95
筹资活动产生的现金流量净额	225,723,665.96	53,527,322.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-86,582.50	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	34,627,326.58	65,778,793.87
加：期初现金及现金等价物余额	133,801,543.34	39,334,132.94
六、期末现金及现金等价物余额	168,428,869.92	105,112,926.81

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	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	522,944,271.00				1,032,639,691.33		-72,079.89		57,064,104.38		171,468,015.27	1,033,269.48	1,785,077,271.57
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	522,944,271.00				1,032,639,691.33		-72,079.89		57,064,104.38		171,468,015.27	1,033,269.48	1,785,077,271.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											6,629,889.96	-5,520,098.35	1,109,791.61
（一）综合收益总额											17,088,775.38	-5,520,098.35	11,568,677.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-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										-10,4 58,88 5.42		-10,4 58,88 5.42	
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				1,032 ,639, 691.3 3		-72,0 79.89		57,06 4,104 .38		178,0 97,90 5.23	-4,48 6,828 .87	1,786 ,187, 063.1 8

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, 945, 023.				447,2 89,52 4.56		367,9 76.40		53,19 8,176 .99		146,5 21,20 2.26	8,163 ,245. 94	1,101 ,485, 149.1

	00											5
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			585,350,166.77		-440,056.29		3,865,927.39		24,946,813.01	-7,129,976.46	683,592,122.42
（一）综合收益总额						-440,056.29				39,271,625.81	-279,557.83	38,552,011.69
（二）所有者投入和减少资本	76,999,248.00			585,350,166.77							-6,850,418.63	655,498,996.14
1. 股东投入的普通股	76,999,248.00			585,350,166.77								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				188,784.21								188,784.21
4. 其他				25,700,318.63							-6,850,418.63	18,849,900.00
（三）利润分配								3,865,927.39		-14,324,812.80		-10,458,885.41

1. 提取盈余公积									3,865,927.39			-3,865,927.39		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-10,458,885.41		-10,458,885.41
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				1,032,639,691.33		-72,079.89		57,064,104.38			171,468,015.27	1,033,269.48	1,785,077,271.57

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	522,944,271.00				1,032,851,381.00		-72,079.89		57,054,367.52	198,635,790.00	1,811,413,731.00

	1.00				91					0.54	08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	522,944,271.00				1,032,851,381.91		-72,079.89		57,054,367.52	198,635,790.54	1,811,413,731.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										15,462,256.85	15,462,256.85
（一）综合收益总额										25,921,142.27	25,921,142.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-10,458,885.42	-10,458,885.42
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,458,885.42	-10,458,885.42
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	522,944,271.00				1,032,851,381.91		-72,079.89		57,054,367.52	214,098,047.39	1,826,875,987.93

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	445,945,023.00				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											
前期差错更正											
其他											
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				585,699,748.14		-440,056.29		3,865,927.39	24,334,461.06	690,459,328.30
(一) 综合收益总额							-440,056.29			38,659,273.86	38,219,217.57
(二) 所有者投入	76,999,248.00				585,699,748.14						662,698,997.14

入和减少资本	9,248.00				9,748.14						8,996.14
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					188,784.21						188,784.21
4. 其他					26,049,900.00						26,049,900.00
(三) 利润分配									3,865,927.39	-14,324,812.80	-10,458,885.41
1. 提取盈余公积									3,865,927.39	-3,865,927.39	
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,458,885.41	-10,458,885.41
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	522,900.00				1,032,800.00				57,054,273.39	198,624.81	1,811,400.00

额	44,27			51,381.		.89		367.52	35,79	13,731.
	1.00			91					0.54	08

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,公司统一社会信用代码为914401011904864500。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12月31日止,本公司累计发行股本总数为522,944,271股,注册资本为人民币522,944,271.00元,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;商品信息咨询服务;化工产品批发(含危险化学品)。

本公司的控股股东为广州轻工工贸集团有限公司(以下简称“轻工工贸集团”),实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

截止2017年6月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	持股比例	表决权比例
韶关浪奇有限公司	100%	100%
广州浪奇日用品有限公司	100%	100%
广州市岷蜚特贸易有限公司	60%	60%
广州市日用化学工业研究所有限公司	60%	60%
辽宁浪奇实业有限公司	100%	100%
广东奇化化工交易中心股份有限公司	59%	59%

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础,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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“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。

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。

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“附注三、(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。

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。

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。

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。

2、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。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	对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
坏账准备的计提方法	按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、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

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

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。本公司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。

(2) 初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

2. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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。

(3) 后续计量及损益确认方法

1. 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。

2. 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，按照本附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6、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。

(4) 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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 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

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(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

1. 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。

2. 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。在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入的确认一般原则

(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、让渡资产使用权收入的确认一般原则

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

判断依据：与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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；

会计处理方法：与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

会计处理方法：与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会(2017) 15 号)	公司于 2017 年 8 月 24 日召开的第九届董事会第二次会议及第九届监事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

公司执行该规定的主要影响如下：

1、将在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

2、将与日常活动有关且与收益有关的政府补助，将从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

3、将对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

除上述会计政策变更外，本公司无其他重要会计政策变更。

公司于 2017 年 8 月 24 日召开的第九届董事会第二次会议及第九届监事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

(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%、6%、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%
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%
营业税	按应税营业收入计征	5%(5 月开始营改增，不再缴纳营业税)
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

2015年9月30日，本公司通过高新技术企业复审，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国税局和广东省地税局联合颁发了《高新技术企业证书》(证书编号：GR201544000161)，证书有效期为三年，即2015年至2017年。

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

3、其他

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	210,465.47	375,887.65
银行存款	203,464,838.56	171,098,068.73
其他货币资金	98,312,275.53	138,389,492.33
合计	301,987,579.56	309,863,448.71

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

其他说明：无

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	4,203,000.00	2,216,437.00
商业承兑票据	0.00	223,293,688.81
合计	4,203,000.00	225,510,125.81

(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
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(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	47,125,768.30	0.00
合计	47,125,768.30	0.00

(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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

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	2,099,391,638.08	99.21%	12,244,495.94	0.58%	2,087,147,142.14	1,768,028,660.59	98.99%	11,665,531.94	0.66%	1,756,363,128.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,687,238.91	0.79%	16,687,238.91	100.00%	0.00	17,955,772.24	1.01%	17,955,772.24	100.00%	0.00
合计	2,116,078,876.99	100.00%	28,931,734.85	1.37%	2,087,147,142.14	1,785,984,432.83	100.00%	29,621,304.18	1.66%	1,756,363,128.65

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	2,095,242,472.47	10,618,975.57	0.50%
1 年以内小计	2,095,242,472.47	10,618,975.57	0.50%
1 至 2 年	1,625,147.66	325,029.53	20.00%
2 至 3 年	2,427,813.30	1,213,906.65	50.00%
3 年以上	96,204.65	86,584.19	90.00%
5 年以上			0.00%
合计	2,099,391,638.08	12,244,495.94	0.58%

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：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

其中重要的应收账款核销情况：无

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	160,446,345.98	7.58%	802,231.73
第二名	116,803,045.20	5.52%	584,015.23
第三名	106,200,600.00	5.02%	531,003.00
第四名	81,346,285.77	3.84%	406,731.43
第五名	80,076,950.00	3.78%	400,384.75
合计	544,873,226.95	25.75%	2,724,366.14

(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	545,011,051.52	92.68%	395,209,132.87	90.18%
1 至 2 年	8,775,089.01	1.49%	8,775,089.01	2.00%
2 至 3 年	11,475,522.87	1.95%	11,475,522.87	2.62%
3 年以上	22,779,486.28	3.87%	22,779,486.28	5.20%
合计	588,041,149.68	--	438,239,231.03	--

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

客户名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
第一名	88,070,660.00	14.98%
第二名	66,470,997.83	11.30%
第三名	57,612,979.99	9.80%
第四名	57,573,931.63	9.79%
第五名	57,260,412.77	9.74%
合计	326,988,982.22	55.61%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

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	0.00	11,000,000.00
合计	0.00	11,000,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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	32,016,624.43	99.66%	6,707,967.64	20.95%	25,308,656.79	42,078,069.55	98.74%	7,962,256.03	18.92%	34,115,813.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	109,170.00	0.34%	109,170.00	100.00%	0.00	536,056.03	1.26%	536,056.03	100.00%	0.00
合计	32,125,794.43	100.00%	6,817,137.64	21.22%	25,308,656.79	42,614,125.58	100.00%	8,498,312.06	19.94%	34,115,813.52

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	1,875,477.90	9,349.07	0.50%
1 至 2 年	4,072,025.03	814,205.00	20.00%

2 至 3 年	299,460.98	149,720.49	50.00%
3 年以上	6,371,832.13	5,734,693.08	90.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	12,618,796.04	6,707,967.64	53.16%

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工借支款、押金、保证金及应收退税款	19,397,828.39	0	0
合计	19,397,828.39	0	0

(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 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况 无

其中重要的其他应收款核销情况：无

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	6,137,796.03	2,770,070.96
员工借支款	991,480.44	2,271,819.88
关联方		
外单位往来款	11,353,637.05	18,950,170.43
出口退税	12,268,551.92	18,086,008.28
其他	1,374,328.99	536,056.03
合计	32,125,794.43	42,614,125.58

(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	出口退税	12,092,851.93	1 年以内	37.64%	0.00
第二名	外单位往来款	4,781,992.10	3 年至 4 年	14.89%	4,303,792.89
第三名	押金、保证金	4,215,380.33	1 年以内	13.12%	8,000.00
第四名	外单位往来款	3,035,344.36	1 年以内	9.45%	12,087.00
第五名	其他	464,092.48	1 年以内	1.44%	0.00
合计	--	24,589,661.20	--	76.54%	4,323,879.89

(6) 涉及政府补助的应收款项

(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

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	214,723,649.39	6,109,839.49	208,613,809.90	205,033,850.84	5,750,378.19	199,283,472.65
库存商品	215,521,961.17	9,310,577.41	206,211,383.76	274,727,400.81	7,043,756.01	267,683,644.80
周转材料	31,430,247.22	3,123,144.85	28,307,102.37	42,497,061.02	7,188,992.78	35,308,068.24
委托加工物资						
其他	1,411,160.82		1,411,160.82	624,169.57		624,169.57
合计	463,087,018.60	18,543,561.75	444,543,456.85	522,882,482.24	19,983,126.98	502,899,355.26

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

(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	5,750,378.19	359,461.30				6,109,839.49
库存商品	7,043,756.01	2,266,821.40				9,310,577.41
周转材料	7,188,992.78			4,065,847.93		3,123,144.85
合计	19,983,126.98	2,626,282.70		4,065,847.93		18,543,561.75

(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

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

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	11,533,393.98	36,523,174.35
待摊费用	117,507.17	513,034.56
合计	11,650,901.15	37,036,208.91

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

(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					3.86%	
喀什轻工商贸有限公司	200,000.00			200,000.00					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

(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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(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

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								9,966,790.48	7,457,782.30
广州市奇宁化工有限公司	13,850,618.28			-4,211,563.39					9,639,054.89	
广州市奇天国际物流有限公司	4,870,755.20			385,162.54					5,255,917.74	
江苏琦衡农化科技有限公司	179,808,734.29			3,007,337.17		-31,695,800.00			151,120,271.46	
广州汇垠浪奇股权投资基金管理有限公司	4,000,200.00			-677,338.38					3,322,861.62	
小计	212,497,098.25			-1,496,402.06		-31,695,800.00			179,304,896.19	7,457,782.30
合计	212,497,098.25			-1,496,402.06		-31,695,800.00			179,304,896.19	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	3,719,208.76			3,719,208.76
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,719,208.76			3,719,208.76
(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	39,162,038.87			39,162,038.87
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,767,509.10			8,767,509.10
2.本期增加金额	590,495.15			590,495.15
(1) 计提或摊销	590,495.15			590,495.15
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,358,004.25			9,358,004.25
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	29,804,034.62			29,804,034.62
2.期初账面价值	26,675,321.01			26,675,321.01

(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	2,816,959.61	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。
--------	--------------	---

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	377,148,207.08	307,137,059.30	13,876,709.44	17,874,393.49	7,411,879.36	1,148,360.48	724,596,609.15
2.本期增加金额	306,442.54	370,400.52		258,610.29	105,454.58		1,040,907.93
(1) 购置		13,931.62		258,610.29	105,454.58		377,996.49
(2) 在建工程转入	306,442.54	356,468.90					662,911.44
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		229,378.14			9,323.57		238,701.71
(1) 处置或报废		229,378.14			9,323.57		238,701.71
4.期末余额	377,454,649.62	307,278,081.68	13,876,709.44	18,133,003.78	7,508,010.37	1,148,360.48	725,398,815.37
二、累计折旧							
1.期初余额	127,040,091.11	103,555,456.65	6,573,663.85	7,400,271.93	5,393,108.09	1,085,842.01	251,048,433.64
2.本期增加金额	4,507,755.30	8,323,917.30	572,389.62	832,580.08	281,448.42	-72,775.28	14,445,315.44
(1) 计	4,507,755.30	8,323,917.30	572,389.62	832,580.08	281,448.42	-72,775.28	14,445,315.44

提							4
3.本期减少金额		216,306.78			5,535.90		221,842.68
(1) 处置或报废		216,306.78			5,535.90		221,842.68
4.期末余额	131,547,846.41	111,663,067.17	7,146,053.47	8,232,852.01	5,669,020.61	1,013,066.73	265,271,906.40
三、减值准备							
1.期初余额	5,825,425.17	3,823,097.28		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		11,384.57					11,384.57
(1) 处置或报废		11,384.57					11,384.57
4.期末余额	5,825,425.17	3,811,712.71		27,370.67	22,343.82	60,015.07	9,746,867.44
四、账面价值							
1.期末账面价值	240,081,378.04	191,803,301.80	6,730,655.97	9,872,781.10	1,816,645.94	75,278.68	450,380,041.53
2.期初账面价值	244,282,690.80	199,758,505.37	7,303,045.59	10,446,750.89	1,996,427.45	2,503.40	463,789,923.50

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(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
房屋及建筑物	10,151,318.37	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	40,338,690.79	117,883.51	40,220,807.28	47,371,234.78	117,883.51	47,253,351.27
机器设备	39,450,234.42		39,450,234.42	27,123,622.40		27,123,622.40
软件工程	485,583.06		485,583.06	409,235.75		409,235.75
装修工程	666,741.51		666,741.51	666,741.51		666,741.51
合计	80,941,249.78	117,883.51	80,823,366.27	75,570,834.44	117,883.51	75,452,950.93

(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
南沙建设工程项目	93,073,500.00	3,561,861.61	7,002,834.58	4,246,788.34		6,317,907.85	67.14%	67.14%				其他
辽宁基地建设	8,200,000.00	70,234,110.48	1,740,731.18			71,974,841.66	87.77%	87.07%				其他

磺化 SO2 冷却器	100,000.0 0		99,000 .00			99,000 .00	99.00 %	99.00 %				其他
蚊香项目	120,000.0 0	117,88 3.51				117,88 3.51	98.00 %	98.00 %				其他
包装机	1,100,000. 00		911,96 5.82			911,96 5.82	83.00 %	83.00 %				其他
减容配电工 程	500,000.0 0	476,00 1.58	142,79 3.69	356,46 8.90		262,32 6.37	52.00 %	52.00 %				其他
合计	103,093,5 00.00	74,389 ,857.1 8	9,897, 325.27	4,603, 257.24		79,683 ,925.2 1	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

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	商标	电脑软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	73,876,665.94	1,929,930.34		649,307.66	7,586,816.97	84,042,720.91
2.本期增加金额	0.00	0.00		59,025.24	231,586.59	290,611.83
(1) 购置	0.00	0.00		59,025.24	231,586.59	290,611.83

(2) 内部研发	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额	73,876,665.94	1,929,930.34		708,332.90	7,818,403.56	84,333,332.74
二、累计摊销						
1.期初余额	18,716,738.16	1,698,939.17		468,611.89	4,711,438.40	25,595,727.62
2.本期增加金额	727,476.60	96,496.50		24,801.85	325,786.25	1,174,561.20
(1) 计提	727,476.60	96,496.50		24,801.85	325,786.25	1,174,561.20
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.期末余额	19,444,214.76	1,795,435.67		493,413.74	5,037,224.65	26,770,288.82
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	54,432,451.18	134,494.67		214,919.16	2,781,178.91	57,563,043.92
2.期初账面价值	55,159,927.78	241,475.98		170,210.96	2,875,378.57	58,446,993.29

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

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	1,811,307.53		294,068.15		1,517,239.38
网络服务费	25,471.66		5,660.40		19,811.26
合计	1,836,779.19		299,728.55		1,537,050.64

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	83,557,165.21	14,306,942.43	68,582,533.34	11,484,458.37
内部交易未实现利润			0.00	0.00
可抵扣亏损	6,576,730.72	1,644,182.68	10,229,206.88	2,557,301.74
预计费用	16,937,302.66	3,244,227.85	18,522,187.41	3,146,485.08
递延收益	50,000.02	514,234.01	50,000.02	12,500.01
合计	107,121,198.61	19,709,586.97	97,383,927.65	17,200,745.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(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		17,438,990.58		17,200,745.20
---------	--	---------------	--	---------------

(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	25,932,321.09	37,194,706.78
资产减值准备	23,181.93	7,223.40
合计	25,955,503.02	37,201,930.18

(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	0.00	0.00	
2017 年	7,840,463.71	7,840,463.71	
2018 年	0.00	0.00	
2019 年	4,526,987.88	5,442,896.32	
2020 年	1,125,634.20	4,581,723.89	
2021 年	9,458,418.52	19,329,622.86	
合计	22,951,504.31	37,194,706.78	--

其他说明：

30、其他非流动资产

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	158,939,894.04
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	1,061,554,131.11	489,943,294.99
合计	1,061,554,131.11	648,883,189.03

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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	668,194,340.55	349,284,478.17
银行承兑汇票	490,305,346.83	551,620,016.38
合计	1,158,499,687.38	900,904,494.55

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	28,643,048.05	360,023,822.45
1 年以上	0.00	8,085,201.42
合计	28,643,048.05	368,109,023.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

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	113,785,081.80	186,744,231.98
1 年以上	3,621,141.64	3,169,752.92
合计	117,406,223.44	189,913,984.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

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	11,398,166.57	51,258,735.96	55,634,439.23	7,022,463.30
四、一年内到期的其他福利	1,186,563.89		1,186,563.89	
合计	12,584,730.46	51,258,735.96	56,821,003.12	7,022,463.30

(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	10,956,398.38	42,798,906.56	48,681,712.68	5,073,592.26
2、职工福利费	315,410.23	2,640,157.29	1,025,791.38	1,929,776.14
3、社会保险费	0.00	2,424,257.11	2,419,317.21	4,939.90
其中：医疗保险费	0.00	1,047,337.43	1,043,923.75	3,413.68
工伤保险费	0.00	137,450.36	137,234.87	215.49
生育保险费	0.00	110,736.66	109,425.93	1,310.73
4、住房公积金	58,669.00	3,062,515.00	3,107,029.00	14,155.00
5、工会经费和职工教育经费	67,688.96	332,900.00	400,588.96	
合计	11,398,166.57	51,258,735.96	55,634,439.23	7,022,463.30

(3) 设定提存计划列示

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	3,332,913.32	117,089,150.39
消费税	0.00	0.00
企业所得税	4,435,999.22	9,569,194.96
个人所得税	248,949.03	1,417,741.78
城市维护建设税	137,035.26	2,626,871.77
房产税	1,616,288.10	1,194,439.50
教育费附加	78,049.84	1,856,504.51
印花税	1,885,575.55	1,076,677.25
城镇土地使用税	616,008.75	802,889.27
合计	12,350,819.07	135,633,469.43

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	4,970,414.53	1,900,875.17
合计	4,970,414.53	1,900,875.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

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	0.00
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	7,138,700.02	2,618,855.45
与外单位往来款	25,692,646.39	63,849,512.90
与关联公司往来款	10,730,192.12	13,917,148.79
工会济难基金	2,293,535.37	2,328,020.37

其他	1,122,903.29	510,340.50
合计	46,977,977.19	83,223,878.01

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、划分为持有待售的负债

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

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(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：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

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

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
三、其他长期福利	13,269,189.09	13,654,053.93
合计	13,269,189.09	13,654,053.93

(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	13,654,053.93	13,667,528.49
二、计入当期损益的设定受益成本	297,177.43	742,519.31
1.当期服务成本		147,577.90
4.利息净额	297,177.43	594,941.41
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	440,056.29
四、其他变动	-682,042.27	-1,196,050.16
2.已支付的福利	-682,042.27	-1,196,050.16
五、期末余额	13,269,189.09	13,654,053.93

计划资产：无

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
一、期初余额	13,654,053.93	13,667,528.49
二、计入当期损益的设定受益成本	297,177.43	742,519.31
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	440,056.29
四、其他变动	-682,042.27	-1,196,050.16
五、期末余额	13,269,189.09	13,654,053.93

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

50、预计负债

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	24,018,543.53	1,708,000.00	692,090.43	25,034,453.10	
一年内到期的递延收益	-657,167.94	0.00	-992,514.19	335,346.25	
合计	23,361,375.59	1,708,000.00	-300,423.76	25,369,799.35	--

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	13,767,361.01	1,508,000.00	156,744.18	0.00	15,118,616.83	与资产相关
南沙生产基地建设项目	9,676,182.50	0.00	535,346.25	0.00	9,140,836.25	与资产相关
燃煤热风炉项目	50,000.02	0.00	0.00	0.00	50,000.02	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	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	与收益相关
一种用于酶连续进化的仪器研发及其应用	525,000.00	0.00	0.00	0.00	525,000.00	与收益相关
合计	24,018,543.53	1,708,000.00	692,090.43	0.00	25,034,453.10	--

其他说明：

52、其他非流动负债

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	522,944,271.						522,944,271.

	00						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

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）	845,830,786.90			845,830,786.90
其他资本公积	186,808,904.43			186,808,904.43
合计	1,032,639,691.33			1,032,639,691.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股 无

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	-72,079.89						-72,079.89
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-72,079.89						-72,079.89
其他综合收益合计	-72,079.89						-72,079.89

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 无

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	57,064,104.38	0.00	0.00	57,064,104.38
合计	57,064,104.38	0.00	0.00	57,064,104.38

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	171,468,015.27	146,521,202.26
调整后期初未分配利润	171,468,015.27	146,521,202.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,088,775.38	39,894,579.53
减：提取法定盈余公积		3,928,222.76
应付普通股股利	10,458,885.42	0.00
对股东的分配	10,458,885.42	10,458,885.42
期末未分配利润	178,097,905.23	171,468,015.27

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	5,299,339,544.08	5,162,321,800.43	4,448,168,117.23	4,341,001,015.14
其他业务	9,192,297.21	1,377,501.03	5,853,269.06	688,467.83
合计	5,308,531,841.29	5,163,699,301.46	4,454,021,386.29	4,341,689,482.97

62、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
城市维护建设税	619,227.07	107,381.34

教育费附加	441,470.21	495,461.22
资源税	0.00	355,242.70
房产税	1,777,335.46	0.00
土地使用税	549,980.24	0.00
车船使用税	12,220.80	0.00
印花税	3,118,250.65	0.00
其他	406,043.52	0.00
合计	6,924,527.95	958,085.26

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	21,928,818.35	23,082,864.58
广告宣传费	2,697,709.69	1,282,315.97
职工薪酬	20,345,110.84	3,435,531.57
运费	11,158,605.61	18,048,476.21
其他	2,595,554.34	3,187,314.74
合计	58,725,798.83	49,036,503.07

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	6,541,669.28	8,069,339.70
职工薪酬	27,071,911.49	15,264,223.89
折旧费	3,650,187.20	3,623,754.32
无形资产摊销	1,174,561.20	1,110,748.99
维修费	337,035.01	311,267.21
业务招待费	319,423.89	311,751.76
低值易耗品	66,063.53	274,578.52
税费	0.00	3,058,582.14
汽车管理费	308,136.95	363,422.48
内部运输费	3,162,541.24	4,793,321.57

董事会费	121,889.97	209,165.14
其他	3,075,466.46	1,477,517.59
合计	45,828,886.22	38,867,673.31

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	16,853,140.25	14,493,608.80
减：利息收入	864,572.71	1,172,596.52
汇兑损益	4,347,360.15	-367,939.94
手续费	2,073,118.45	1,611,201.91
合计	22,409,046.14	14,564,274.25

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	1,919,203.59	-2,819,962.74
二、存货跌价损失	-1,440,544.11	-60,058.11
合计	478,659.48	-2,880,020.85

其他说明：

67、公允价值变动收益

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	-1,496,402.06	-1,050,258.66
合计	-1,496,402.06	-1,050,258.66

其他说明：

69、其他收益

70、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	7,632,972.46	5,583,444.18	7,663,908.92
其他	135,311.62	681,254.73	104,375.16
合计	7,768,284.08	6,264,698.91	7,768,284.08

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
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	与资产相 关
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	与收益相 关
广州市企业研发经费投入后补助专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,170,200.00	5,406,000.00	与收益相 关
高新企业培育基金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相 关
招聘农村劳动力政府补助		奖励	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	18,564.72		与收益相 关
税金返还		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	187,463.56		与收益相 关
合计	--	--	--	--	--	7,632,972.46	5,583,444.18	--

其他说明：

71、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
非流动资产处置损失合计	14,763.53	0.00	
其中：固定资产处置损失	14,763.53	0.00	
对外捐赠	60,000.00	0.00	
罚款及滞纳金	3,690.91	5,238.57	
赞助费	0.00	1,000.00	
其他	13,650.00	393,911.52	
合计	92,104.44	400,150.09	

其他说明：

72、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	5,314,967.14	3,486,738.75
递延所得税费用	-238,245.38	1,362,726.28
合计	5,076,721.76	4,849,465.03

(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	16,645,398.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,496,809.82
子公司适用不同税率的影响	2,652,481.85
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	-297,030.22
归属于合营企业和联营企业的损益	224,460.31
所得税费用	5,076,721.76

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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	7,725,977.46	6,232,591.91
利息收入	864,572.71	1,158,876.59
递延收益	0.00	230,000.00
往来款	31,601,147.48	30,535,249.54
其他（超过 10%的请列示出来）	7,949,395.23	3,612,861.91
合计	48,141,092.88	41,769,579.95

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	24,373,895.55	14,102,712.54
销售费用	22,746,631.14	15,093,589.19
财务费用	2,962,494.57	2,043,658.54
往来款	58,690,081.23	27,440,087.04
营业外支出	80,520.58	1,295.66
其他	21,181,148.59	2,878,742.40
合计	130,034,771.66	61,560,085.37

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(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	138,389,492.33	117,572,560.67
合计	138,389,492.33	117,572,560.67

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	98,312,275.53	70,478,900.67
合计	98,312,275.53	70,478,900.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	11,568,677.03	11,750,213.41
加：资产减值准备	478,659.48	-2,880,020.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,017,848.43	13,655,846.11
无形资产摊销	674,910.21	-824,115.45
长期待摊费用摊销	299,728.55	84,295.43
财务费用（收益以“－”号填列）	19,936,932.48	14,444,472.82
投资损失（收益以“－”号填列）	1,496,402.06	1,050,258.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-238,245.38	-223,141.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	63,723,157.04	-85,218,239.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-381,003,990.61	234,775,209.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	174,278,862.59	-169,391,215.49
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-93,767,058.12	17,223,563.17
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	203,675,304.03	164,916,115.28
减：现金的期初余额	171,473,956.38	87,089,074.78
现金及现金等价物净增加额	32,201,347.65	77,827,040.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	203,675,304.03	171,473,956.38
其中：库存现金	125,628.46	375,887.65
可随时用于支付的银行存款	200,849,675.57	171,098,068.73
三、期末现金及现金等价物余额	203,675,304.03	171,473,956.38

其他说明：

76、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：

77、所有权或使用权受到限制的资产

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

(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

79、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：

80、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

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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	
韶关浪奇有限公司洗涤用品等	广东韶关	广东韶关	生产销售洗涤用品等	100.00%	0.00%	非同一控制下的企业合并
广州浪奇日用品有限公司	广东广州	广东广州	生产、销售表面活性剂及其他化工产品等	98.77%	1.23%	投资设立
广州市岢蜚特贸易有限公司	广东广州	广东广州	批发和零售贸易	60.00%	0.00%	非同一控制下的企业合并
广州市日用化学工业研究所有限公司	广东广州	广东广州	生产、销售表面活性剂及其他化工产品等	60.00%	0.00%	同一控制下的企业合并
辽宁浪奇实业有限公司	辽宁灯塔	辽宁灯塔	生产销售洗涤用品	98.07%	1.93%	投资设立
广东奇化化工交易中心股份有限公司	广东佛山	广东佛山	商业	59.00%	0.00%	投资设立

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
广州市岢蜚特贸易有限公司	40.00%	-6,158,855.32	0.00	-18,862,065.60
广州市日用化学工业研究所有限公司	40.00%	173,264.21	0.00	1,842,397.19
广东奇化化工交易中心股份有限公司	41.00%	465,492.75	0.00	12,532,839.54

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
广州市岬蜚特贸易有限公司	139,113,955.76	2,732,458.96	141,846,414.72	189,001,578.72	0.00	189,001,578.72	146,035,265.09	2,592,562.11	148,627,827.20	180,385,852.90	0.00	180,385,852.90
广州市日用化学工业研究所有限公司	4,976,270.03	227,867.23	5,204,137.26	598,144.28	0.00	598,144.28	4,778,755.00	230,369.59	5,009,124.59	836,292.14	0.00	836,292.14
广东奇化化工交易中心股份有限公司	1,454,877,071.34	4,318,317.61	1,459,195,388.95	1,428,627,487.63	0.00	1,428,627,487.63	740,521,463.97	4,130,489.26	744,651,953.23	715,219,400.09	0.00	715,219,400.09

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
广州市岬蜚特贸易有限公司	103,669,939.47	-15,397,138.30	-15,397,138.30	-5,849,930.13	12,912,552.96	-5,853,969.87	-15,397,138.30	-1,245,727.95
广州市日用化学工业研究所有限公司	2,775,869.97	433,160.53	433,160.53	-633,905.40	2,321,788.08	456,219.58	433,160.53	165,799.51
广东奇化化工交易中心股份有限公司	2,698,584,535.42	1,135,348.18	1,135,348.18	-4,368,660.17	1,036,150,816.93	2,493,155.45	1,135,348.18	34,731,920.37

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

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

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	
广州市奇宁化工有限公司	广东广州	广东广州	生产及销售表面活性剂	49.00%	0.00%	权益法
广州市奇天国际物流有限公司	广东广州	广东广州	物流	32.00%	0.00%	权益法
江苏琦衡农化科技有限公司	江苏南通	江苏南通	生产及销售农化产品	25.00%	0.00%	权益法
广州汇垠浪奇股权投资基金管理有限公司	广东广州	广东广州	资本市场服务	40.00%	0.00%	权益法

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

(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			
	广州市奇宁化工有限公司	广州市奇天国际物流有限公司	江苏琦衡农化科技有限公司	广州汇垠浪奇股权投资基金管理有限公司	广州市奇宁化工有限公司	广州市奇天国际物流有限公司	江苏琦衡农化科技有限公司	广州汇垠浪奇股权投资基金管理有限公司
流动资产	17,053,171.47	27,568,292.76	730,045,893.56	8,312,523.87	17,064,878.59	31,878,344.13	546,772,726.51	8,000,500.00

非流动资产	162,124,353.83	210,177.31	79,387,828.81	18,697.81	164,792,095.99	139,584.83	83,552,938.78	0.00
资产合计	179,177,525.30	27,778,470.07	809,433,722.37	8,331,221.68	181,856,974.58	32,017,928.96	630,325,665.29	8,000,500.00
流动负债	102,286,507.44	9,246,877.07	531,853,882.37	24,067.62	97,872,975.47	14,689,968.89	401,928,150.68	0.00
非流动负债	57,219,477.28	0.00	2,512,845.82	0.00	55,717,431.20	0.00	3,633,759.24	0.00
负债合计	159,505,984.72	9,246,877.07	534,366,728.19	24,067.62	153,590,406.67	14,689,968.89	405,561,909.92	0.00
归属于母公司股东权益	19,671,540.58	18,531,593.00	275,066,994.18	8,307,154.06	28,266,567.91	17,327,960.07	224,763,755.37	8,000,500.00
按持股比例计算的净资产份额	9,639,054.88	5,930,109.76	68,766,748.55	3,322,861.62	13,850,618.28	5,544,947.22	56,190,938.84	3,200,200.00
调整事项	0.00	-674,192.02	-517,082.09	0.00	0.00	-674,192.02	-517,082.09	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	9,639,054.88	5,255,917.74	151,120,271.46	3,322,861.62	13,850,618.28	4,870,755.20	153,758,834.29	4,000,200.00
营业收入	47,173,202.25	21,521,433.28	489,554,612.32	0.00	50,027,959.08	27,965,806.93	221,064,199.50	0.00
净利润	-8,595,027.33	1,203,632.93	12,029,348.69	-1,693,345.94	-4,156,544.76	1,484,389.81	9,067.18	0.00
综合收益总额	-8,595,027.33	1,203,632.93	12,029,348.69	-1,693,345.94	-4,156,544.76	1,484,389.81	9,067.18	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：	--	--

投资账面价值合计	2,509,008.18	2,509,008.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	604.86	604.86
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	604.86	604.86
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

(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

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

(一) 风险管理政策和组织架构

1. 风险管理政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线进行风险管理并及时可靠地对各种风险进行计量、监测、报告和应对，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在日常经营活动中涉及的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险等。本公司制定了相应的政策和程序来识别和分析这些风险，并设定适当的风险指标、风险限额、风险政策及内部控制流程，通过信息系统持续监控来管理上述各类风险。

2. 风险管理组织架构

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过月度报告审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序，将审计中发现的情况汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(二) 信用风险

1. 本公司面临的信用风险及其具体表现情况

信用风险是指债务人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动和履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对本集团造成损失的可能性。本公司面临信用风险的资产主要包括：货币资金、应收、预付款项等，其信用风险主要指交易对手违约风险，最大的信用风险敞口等于这些工具的账面金额。

2. 对信用风险进行管理

本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其他大型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。本公司会定期对客户信用记录进行监控以及应收账款、预付账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
货币资金	301,987,579.56	309,863,448.71
应收票据	4,203,000.00	225,510,125.81
应收账款	2,087,147,142.14	1,756,363,128.65
预付款项	588,041,149.68	438,239,231.03
其他应收款	25,308,656.79	34,115,813.52
合 计	3,006,687,528.17	2,764,091,747.72

(三) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为100个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	2017年度	2016年度
上升100个基点	-11,272,570.00	-4,731,416.67
下降100个基点	11,272,570.00	4,731,416.67

1. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额		
	美元	其他外币	合计

金融资产小计	191,427,339.90	59,053.66	191,486,393.56
—货币资金	7,813,654.85	0.00	7,813,654.85
—应收账款	146,839,843.34	59,053.66	146,898,897.00
—预付账款	36,773,841.71	0.00	36,773,841.71
金融负债小计	182,805,572.62	0.00	182,805,572.62
—短期借款	129,825,918.93	0.00	129,825,918.93
—预收账款	52,979,653.69	0.00	52,979,653.69

项 目	年初余额		
	美元	其他外币	合计
金融资产小计	264,241,637.49	60,864.26	264,302,501.75
—货币资金	18,248,982.63	0.00	18,248,982.63
—应收账款	241,172,142.51	60,864.26	241,233,006.77
—预付账款	4,820,512.35	0.00	4,820,512.35
金融负债小计	72,643,305.51	0.00	72,643,305.51
—短期借款	42,392,939.61	0.00	42,392,939.61
—预收账款	30,244,956.36	0.00	30,244,956.36

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，对本公司净利润及其他综合收益的影响如下。管理层认为0.5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

净利润敏感性影响

汇率变化	2017年度	2016年度
上升0.5%	-43,404.10	-958,295.98
下降0.5%	43,404.10	958,295.98

1. 其他价格风险

本公司不存在应披露的其他价格风险。

(四) 流动性风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司大部分金融负债预计1年内到期。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	1,061,554,131.11	0.00	1,061,554,131.11
应付票据	1,158,499,687.38	0.00	1,158,499,687.38
应付账款	28,643,048.05	0.00	28,643,048.05
应付利息	4,970,414.53	0.00	4,970,414.53
其他应付款	46,977,977.19	0.00	46,977,977.19

合 计	2,300,645,258.26	0.00	2,300,645,258.26
-----	------------------	------	------------------

项 目	年初余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	648,883,189.03	0.00	648,883,189.03
应付票据	900,904,494.55	0.00	900,904,494.55
应付账款	368,109,023.87	0.00	368,109,023.87
应付利息	1,900,875.17	0.00	1,900,875.17
其他应付款	83,223,878.01	0.00	83,223,878.01
合 计	2,003,021,460.63	0.00	2,003,021,460.63

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

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“九、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“九、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：
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
广州百花香料股份有限公司	同一母公司
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

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	875,589.73	4,000,000.00	否	1,337,461.52
广州市奇宁化工有限公司	采购货物	27,729,077.34	124,880,000.00	否	41,357,887.20
广州市奇天国际物流有限公司	储运服务	17,075,286.76	37,900,000.00	否	14,986,455.86
江苏琦衡农化科技有限公司	采购货物	45,589,743.35	120,000,000.00	否	45,588,632.48

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	28,564,651.82	36,246,053.30

广州市虎头电池集团有限公司	销售货物	0.00	226,275.39
江苏琦衡农化科技有限公司	销售货物	58,144,102.55	0.00
广州百花香料股份有限公司	提供劳务	415,671.73	461,184.98

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 无

(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	2,033,942.01	1,541,105.90

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	55,373.14	66,150.00
广州市奇天国际物流有限公司	仓库	1,894,146.40	0.00

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	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 无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况 无

(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	1,168,079.11	963,639.58

(8) 其他关联交易 无

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	广州市奇宁化工有限公司	47,425,232.26	237,126.16	32,785,925.10	163,929.63
应收账款	广州市虎头电池集团有限公司	11,868.57	59.34	0.00	0.00
应收账款	广州百花香料股份有限公司	0.00	0.00	731,592.68	3,657.96
其他应收款	广州市奇宁化工有限公司	836,102.58	4,180.51	686,186.81	51,043.93
其他应收款	广州市奇天国际物流有限公司	970,770.07	4,853.85	788,765.00	3,943.83
其他应收款	广州轻工工贸集团有限公司	0.00	0.00	30,000.00	150.00

(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	794,245.12	663,888.71
应付账款	广州市奇宁化工有限公司	5,076,492.21	231,025.20
应付账款	广州人印包装材料有限公司	112,538.08	223,230.18
应付账款	广州市东方红印刷公司	260,390.65	167,172.35
应付账款	江苏琦衡农化科技有限公司	29,997,500.00	24,657,500.00
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	14,451,704.43	4,418,466.83

其他应付款	广州百花香料股份有限公司	448,453.40	448,453.40
其他应付款	广州轻工工贸集团有限公司	50,000.00	1,937.79
预收账款	广州市奇天国际物流有限公司	8,263.99	8,709.40

7、关联方承诺

2015年8月18日，公司召开2015年第二次临时股东大会，会议同意本公司为联营企业广州市奇宁化工有限公司向银行申请人民币8,150万元借款提供连带责任保证担保，本公司按股权比例承担的担保金额为3,993.50万元，担保期限为五年。广州市奇宁化工有限公司于2016年3月15日向马来西亚马来亚银行有限公司上海分行借款8,150万元。

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

截至2017年6月30日，本公司没有重大的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年6月30日，本公司没有重大的或有事项

(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

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

(2) 未来适用法

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有

相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司主要于中国境内经营日化用品的生产及销售，本公司及子公司仅有一个用于报告的经营分部，即经营日化用品生产及销售。管理层为了绩效考评和进行资料配置的目的，将业务单元的经营成果作为一个整体来进行管理。

(2) 报告分部的财务信息

(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
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,201,680,239.67	99.25%	13,462,539.25	0.61%	2,188,217,700.42	1,388,068,277.79	98.78%	10,656,910.66	0.77%	1,377,411,367.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,593,674.32	0.75%	16,593,674.32	100.00%		17,076,710.91	1.22%	17,076,710.91	100.00%	0.00
合计	2,218,273,913.99	100.00%	30,056,213.57	1.35%	2,188,217,700.42	1,405,144,988.70	100.00%	27,733,621.57	1.97%	1,377,411,367.13

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	2,189,470,740.14	10,970,453.24	0.50%
1 至 2 年	12,042,212.52	2,408,442.50	20.00%
2 至 3 年	167,287.01	83,643.51	50.00%
合计	2,201,680,239.67	13,462,539.25	

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：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(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	863,886,473.65	32.54%	4,319,432.37
第二名	149,880,194.11	5.65%	749,400.97
第三名	81,346,285.77	3.06%	406,731.43
第四名	72,249,247.36	2.72%	361,246.24
第五名	68,827,540.00	2.59%	344,137.70
合计	1,236,189,740.89	46.56%	6,180,948.70

(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

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
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,123,958.88	100.00%	17,328,051.92	42.00%	23,795,906.96	43,364,464.95	99.03%	17,164,563.04	39.58%	26,199,901.91
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	0.97%	426,886.03	100.00%	0.00
合计	41,123,958.88	100.00%	17,328,051.92	42.00%	23,795,906.96	43,791,350.98	100.00%	17,591,449.07	40.17%	26,199,901.91

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	6,936,205.21	34,681.03	0.50%
1 至 2 年	11,432,025.03	2,286,405.01	20.00%
2 至 3 年	13,679,185.98	6,838,077.49	50.00%
3 年以上	7,932,987.62	7,139,688.86	90.00%
3 至 4 年	647,052.32	582,347.09	90.00%

4 至 5 年	496,502.72	446,852.45	90.00%
合计	41,123,958.88	17,328,051.92	

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(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	559,688.14	1,287,622.27
员工借支款	359,208.00	344,132.40
关联方	28,407,558.90	29,999,374.19
外单位往来款	11,194,917.82	10,614,488.38
出口退税	175,699.99	1,118,847.71
其他	426,886.03	426,886.03
合计	41,123,958.88	43,791,350.98

(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	关联方往来款	24,678,659.52	1-4 年	60.01%	10,373,560.21
第二名	外单位往来款	4,781,992.10	3-4 年	11.63%	4,303,792.89
第三名	外单位往来款	3,005,344.36	1 年以内	7.31%	15,026.72
第四名	关联方往来款	2,387,449.25	1 年以内	5.81%	11,937.00
第五名	关联方往来款	1,341,450.13	1-4 年	3.26%	27,264.99
合计	--	36,194,895.36	--	88.02%	14,731,581.81

(6) 涉及政府补助的应收款项

(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

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	588,243,341.09	0.00	588,243,341.09	587,243,341.09	0.00	587,243,341.09
对联营、合营企业投资	179,304,896.19	7,457,782.30	171,847,113.89	212,497,098.25	7,457,782.30	205,039,315.95
合计	767,548,237.28	7,457,782.30	760,090,454.98	799,740,439.34	7,457,782.30	792,282,657.04

(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
韶关浪奇有限公司	57,912,886.85	0.00	0.00	57,912,886.85	0.00	0.00
广州浪奇日用品有限公司	453,500,000.00	0.00	0.00	453,500,000.00	0.00	0.00
广州市岷蜚特贸易有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	0.00	0.00
广州市日用化学工业研究所有限公司	1,030,454.24	0.00	0.00	1,030,454.24	0.00	0.00
辽宁浪奇实业有限公司	55,900,000.00	1,000,000.00	0.00	56,900,000.00	0.00	0.00
广东奇化化工交易中心股份有限公司	17,700,000.00	0.00	0.00	17,700,000.00	0.00	0.00
合计	587,243,341.09	1,000,000.00		588,243,341.09		0.00

(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	13,850,618.28			-4,211,563.39						9,639,054.89	
广州市奇天国际物流有限公司	4,870,755.20			385,162.54						5,255,917.74	
江苏琦衡农业科技有限公司	179,808,734.29			3,007,337.17		-31,695,800.00				151,120,271.46	
广州汇垠浪奇股权投资基金管理有限公司	4,000,200.00			-677,338.38						3,322,861.62	
小计	212,497,098.25			-1,496,402.06		-31,695,800.00				179,304,896.19	7,457,782.30
合计	212,497,098.25			-1,496,402.06		-31,695,800.00				179,304,896.19	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	3,649,253,605.50	3,570,193,778.75	3,491,192,242.01	3,430,673,254.01
其他业务	6,544,800.22	775,481.82	7,611,830.13	382,234.40
合计	3,655,798,405.72	3,570,969,260.57	3,498,804,072.14	3,431,055,488.41

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	-1,496,402.06	-1,050,258.66
合计	-1,496,402.06	-1,050,258.66

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）	7,676,179.64	
减：所得税影响额	1,226,951.02	
合计	6,449,228.62	--

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	0.96%	0.033	0.033
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.60%	0.02	0.02

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

无

4、其他

第十一节 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
二〇一七年八月二十六日