



广州市浪奇实业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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。

公司负责人赵璧秋、主管会计工作负责人李艳媚及会计机构负责人(会计主管人员)潘国亮声明：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。

公司在本报告需提醒投资者特别关注的风险包括公司广州总部天河区车陂地块交储进展情况及其他事项，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”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.....	11
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 可转换公司债券相关情况.....	50
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	51
第十节 公司债相关情况.....	52
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	191

## 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
华糖食品	指	广州华糖食品有限公司
广氏食品	指	广州广氏食品有限公司
奇宁公司	指	广州市奇宁化工有限公司
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
广州奇化公司	指	广州奇化有限公司
百花香料	指	广州百花香料股份有限公司
华侨糖厂	指	广州市华侨糖厂
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
汇垠浪奇产业基金	指	广州汇垠浪奇产业投资基金合伙企业（有限合伙）
江苏绿叶	指	江苏绿叶农化有限公司
股东大会	指	广州市浪奇实业股份有限公司股东大会
董事会	指	广州市浪奇实业股份有限公司董事会
监事会	指	广州市浪奇实业股份有限公司监事会
MES	指	脂肪酸甲酯磺酸钠，来源于天然油脂的绿色表面活性剂
《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
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	赵璧秋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭晓鹏	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 2019 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 2019 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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,888,184,101.06	6,327,929,674.47	6,864,847,523.35	-43.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-114,707,826.92	17,129,030.50	26,149,399.52	-538.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-58,233,099.68	14,106,323.29	20,698,888.54	-381.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-661,344,245.09	-82,192,376.21	-67,605,691.61	-878.24%
基本每股收益（元/股）	-0.18	0.027	0.04	-550.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.18	0.027	0.04	-550.00%
加权平均净资产收益率	-6.20%	0.89%	1.28%	-7.48%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	8,641,969,564.87	8,892,656,755.31	8,892,656,755.31	-2.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,781,364,089.46	1,908,622,578.88	1,908,622,578.88	-6.67%

#### 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）	13,818,944.01	
委托他人投资或管理资产的损益	2,575,023.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,874,792.04	
减：所得税影响额	2,643,755.77	
少数股东权益影响额（税后）	350,146.53	
合计	-56,474,727.24	--

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

公司属于化学原料及化学制品制造业，是中国华南地区历史最悠久的洗涤用品生产企业之一，也是广东省历史最悠久的日化行业上市公司之一。公司主要进行日化产品的生产，并在此基础发展了化工原材料的生产、销售及大宗贸易业务。近年，公司开展大消费领域的布局，通过并购华糖食品，新增食用糖和饮料等食品的生产及销售业务。

公司秉承“创造生活无限美”的愿景，致力于品牌资产管理、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日化产品和食品等快速消费品及服务，满足消费者日益增长的对美好生活的需求，公司同时为日化和食品等行业厂商提供优质的原料和服务，为相关厂商实现业务的拓展提供有力的保障。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”和“hibbo”等品牌系列组成的日化品牌体系，公司同时拥有“红棉”、“广氏”、“双喜”、“五羊”、“白云”、“金樽”等食品及饮料品牌体系，公司正在不断对品牌体系进行优化升级，以适应消费品市场的快速发展。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和食品产品供应系统。经过近年来的拓展，目前公司已构建了以广州浪奇日用品有限公司（广州浪奇南沙低碳工业园，广州南沙生产基地）为核心、辐射中部的韶关浪奇和北部的辽宁浪奇、其他区域合作伙伴配套补充的全国性日化产品生产体系布局；为实现食品业务的拓展，公司收购位于广州经济开发区的华糖食品。华糖食品是全球跨国大型食品公司和国内知名食品企业的主要食糖供应商之一，优势产品包括红棉牌精制白砂糖、优级白砂糖等，生产过程导入ISO、HACCP、GMP质量控制体系，产品采用先进的脱硫工艺，白砂糖产品质量优于国家标准。化工品贸易业务是公司现代服务业务的重要组成部分，公司一直致力于日化产业链的构建和优化工作，通过对上下游资源的不断优化整合，以全产业链应对市场竞争，同时公司通过化工品贸易与日化等行业建立连接，寻求业务升级和拓展的机会，以实现公司业务可持续拓展，并创造全新的价值。公司奇化网作为化工产业链深度垂直资源整合平台，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，在化工产业互联网中展现了独具一格的模式。报告期内，奇化网持续对日化行业产业互联网深化运营，以互联网为推手，从原材料端到消费者端连接日化产业链的各个环节，整合行业升级发展的各项资源，实现产业链整合和行业资源共享，并以“日化最前线”，“日化汇”和“美加喵”等三个板块为核心，逐步建立了产品服务、知识服务和金融资本服务的全产业链综合产业服务体系，开始实现了新原料、新技术、新产品和新业务在日化行业的应用与转化。

公司技术实力雄厚，是国家级高新技术企业和国家级企业技术中心，拥有较高的中国绿色表面活性剂等新原料开发和应用水平。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，公司与华南理工大学共建的研究生联合培养基地已运营多年，并取得了优异的成绩，并与中国科学院、中国日化院等国内外行业内顶尖的科研机构合作，对日化行业最新发展的技术课题进行研发。

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



股权资产	报告期内股权资产无重大变化
固定资产	报告期固定资产转入清理 4,472.32 万元，主要为车陂地块收储固定资产进入清理阶段
无形资产	报告期无形资产减少 1,020.79 万元，主要为车陂地块收储，土地使用权进入清理阶段
在建工程	报告期在建工程增加 6,340.56 万元，主要为炼糖项目增加

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

中国消费品市场正在发生翻天覆地的变化，年轻消费者数量增长，00后开始步入消费的黄金年龄，新型营销渠道正在发生深刻的变化，线上线下的融会贯通成为不可逆转的潮流，新的消费方式升级、消费理念的更新正在成为消费品市场的重要发展方向。国家一带一路政策、粤港澳大湾区机遇亦为公司日化等产品在新兴市场的拓展提供了广阔的发展路径，国企改革方兴未艾，公司的发展正面临着前所未有的机遇和挑战。经过近年的持续对业务调整升级，公司已经开始从一个传统制造业的企业向以互联网等先进技术支持，产融结合的先进制造业公司方向转变。通过对行业内优秀资源的整合，开展大消费领域布局，以日化全产业链的设立和优化确立竞争优势，建立了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，公司已包含三大业务板块的资源整合平台系统，通过科技创新、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。

在品牌资产管理方面，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”和“hibbo”等品牌系列组成的日化品牌体系，并购后“红棉”和“广氏”成为公司核心食品品牌。其中，“浪奇”、“高富力”两大注册商标荣获“中国驰名商标”，“万丽”荣获“广东省著名商标”。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字号品牌的活化工作，以人民群众喜闻乐见的各种方式深入宣示公司品牌的内涵，针对年轻消费者的个性化需求进行新品牌的定位和塑造，突出公司品牌理念。公司正大力拓展新兴的电子商务和团购渠道，根据消费者消费场所和消费习惯的改变，以消费者为主体，着重紧抓品牌资产管理和渠道两支队伍的建设工作，以浪奇、hibbo品牌的网上旗舰店等电商平台经营为核心，优化全国营销网络，实现线下线上品牌合理布局、协同发展。公司全面强化品牌推广工作，致力于提高浪奇品牌的影响力，吸引年轻消费群体，全方位的渠道建设提高公司品牌知名度，推动公司品牌升级，整合国内外资源，使公司的品牌从扎根华南核心区域扩散到全国，为发展成为全国性品牌打下了坚实的基础。

在优质产品制造方面，公司以广州浪奇日用品有限公司（广州浪奇南沙低碳工业园，广州南沙生产基地）为核心、辐射中部的韶关浪奇和北部的辽宁浪奇、其他区域合作伙伴配套补充的全国性生产布局。公司拥有国际先进水平的大型日化产业基地——广州浪奇南沙低碳工业园，致力于环保、安全、节能的绿色日化优质产品供应服务。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，以及与代表中国日化行业最高技术水平的中国日化院签订战略合作协议，大幅提升公司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。广州浪奇日用品有限公司成功列入广东省2019年第二批高新技术企业名单，进一步提高广州浪奇整体核心竞争力。公司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，加大了自主研发的投入，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。食品产业方面，公司通过收购华糖食品，进一步拓宽了公司的经营范围，是公司布局消费品领域的重要举措。华糖食品是国内规模和经营效率领先的精制糖企业，为全球跨国大型食品公司和国内知名食品企业在华南地区的主要精制糖供应商，其高端精制糖产品及饮料产品均具有良好的发展潜力。先后在北京、上海国际博览会上荣获金奖，是首批广州市著名商标，质量监督信得过产品。华糖食品拥有“红棉”、“广氏”、“双喜”、“五羊”、“白云”、“金樽”等食品及饮料品牌，一直都在制糖行业领域深耕和发展，取得多项殊荣和荣誉，为制糖行业的发展和国家经济的建设做出了巨大的贡献，在制糖行业内有着良好的声誉和很高的威望。通过不断进行技术改进和研发，在制糖行业内做出了许多开创性的工作：（1）在精制糖新工艺、新设备的研发应用方面，开发了糖液树脂精制、溶糖搅拌设备和超高温灭菌等新技术；（2）通过掌握各种特殊客户对糖产品的标准要求，对精制糖工艺及设备的不断进行改进，针对性地生产客户的专供糖或新产品，如卡夫广通特供糖、吉百利特供糖、箭牌特供糖等产品，并得到客户的认可，占据了国内高端的精制糖市场份额。（3）在精制糖系列产品的品质控制方面，率先在国内建设ISO、HACCP和GMP的全面的质量保证体系，维持、提升质量保证体系和客户的服务等方面处于国内先进水平，也为同行业积累了丰富的实践经验。

在现代服务业务方面，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，公司一直致力于日化全产业链的构建，逐步针对性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，结合上游化工原料的研发、生产和购销业务，构建和优化日化产业链，提升自身在行业内的主导权与话语权。公司旗下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，运用包括应用区块链等技术开发的奇腾供应链管理系统等综合管理系统，构建集交易、物流、金融、技术、资讯、数据等一站式化工供应链服务，推出原料交易、成品交易两大交易板块和五项服务（企业级知识服务、成品营销服务、企业级专业数据服务、日化行业资源整合服务、供应链管理等服务），应用包括区块链等技术开发的奇腾供应链管理系统，覆盖产品交易、知识交易、供应链管理交易三大业务板块，对日化领域全产业链进行赋能。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，公司围绕“创新发展新思路、开创企业新局面”的年度经营主题，多措并举落实好年度目标的各项行动计划。

#### 1、疫情防控保安全，共同抗疫，践行社会责任

面对突如其来的新冠疫情，公司迅速响应，成立工作领导小组及具体工作小组，制订落实公司防控新型冠状病毒工作方案，做好统筹部署与合理分工，明确工作职责，组织各子公司制订并执行防疫工作方案。1月28日（年初四），南沙浪奇紧急恢复洗消产品相关生产线的复工复产工作，作为国有上市企业，公司积极响应国家及洗涤行业协会的号召，为抗击疫情团结一致，保障市场消杀产品供应，为病毒防控、共抗疫情作出应有的贡献，担负起企业的社会责任。公司针对新冠疫情防控组织策划并执行了多个企业公益行动，提升企业形象。关心战斗在疫情防控一线的党员干部，大力宣传先进典型和感人事迹。

#### 2、强主业、稳经营、防风险、增效益

在自有品牌销售方面，一是在疫情期间的推动自有品牌销售，整合供应链资源和能力，以洗手液+漂渍液+洁厕精等产品为基础的除菌套装，增加订单。二是积极应对实体渠道消费者剧减的市场大环境变化，主导各个区域开展“净”待花开为主题品牌建设，推进渠道拓展。三是围绕新渠道发掘提升生意新的增长点。在品牌建设方面，围绕核心市场广州消费者生活圈，落实各类广告投放，覆盖广州五大核心商圈。围绕洗衣凝珠，以直播等方式多渠道展示产品。电商运营效益提升方面，通过引进战略合作伙伴推动线上浪奇品牌销售，创新品牌盈利模式和运营模式。工业板块方面，把握磺酸市场的需求走势，合理制定市场售价，保证利润。OEM板块方面，加大客户业务合作的深度与广度。报告期内，公司与知名日化企业达成深入合作，逐步提升产能利用率。食品及饮料板块，一方面狠抓KA、BC、社区生鲜超市渠道，实现这些渠道主要的销售单品（广氏菠萝啤）销量大幅增长，同时，进一步向外省布局销售网络；另一方面，持续拓展商超渠道，加快新品铺市，烘焙糖粉454g、一级糖霜250g、罗汉果糖已经进入广州主要商超。奇化板块方面，一是公司研发推出“新型冠状病毒感染的肺炎疫情日化汇信息共享平台”，提升日化及消杀类防疫物质生产的供应速度。主导或联合推出直播多场，策划并实施“日化，加油！”系列公益主题直播活动，举办“消杀产品”线上沙龙。二是大力布局C端产品，丰富产品销售渠道与销售模式。一方面，推出爽洁、唯伊丝、精草堂等品牌产品，建立品牌产品系列，补充进口品牌代理，完善C端产品布局。另一方面，拓展美加喵选、京喜、小红书、淘宝、抖音、品观APP等线上渠道，提升渠道广度。三是以直播赋能产业，积极发展社交电商渠道。以“直播+分享”来驱动C2M模式重构人货场，搭建全新的开放式共创社交电商平台，培育公司业务新增长点。

#### 3、调结构、降贸易、控库存、稳资金链、防范风险

随着国家供给侧改革的持续深入，化工行业安全环保政策日趋严厉，再加上突如其来的新冠疫情，2020年上半年化工行业受到了明显的短期冲击，公司很多客户的经营也受到不同程度的影响，公司化工品贸易业务的资金回笼速度降低，对公司造成了一定的资金压力。面对复杂的宏观经济环境和各种内外部挑战，公司着力调整业务结构，主动有序退出低效益的贸易，降低大宗贸易业务占比，并逐步收紧客户信用政策，严格控制客户授信，对部分客户从原来的赊销形式改为目前款到发货形式，对部分供应商从原来的预付采购模式改为目前货到付款形式，降低应收预付款项坏账风险。同时，公司成立专项小组采用“一企一策”模式跟进应收账款回笼情况，控制贸易业务库存规模，加强资金计划管理，严格防范重大风险。

#### 4、加强科技创新及科技平台建设，做好科技成果转化

公司把握行业发展前瞻性，拓展行业细分新领域，推动洗涤产品浓缩化绿色化发展。完成洗衣珠、洗

衣液等产品除菌、除螨升级，进行水溶膜系列延伸产品方向性开发。开发沐浴型凝珠新品类，拓展除菌抑菌细分领域，84精华除菌液等产品已完成试产。公司自主研发的含大麻叶提取物的沐浴液、洗手液已实现批量生产；广州奇化也实现了含大麻叶提取物的面霜、精华和面膜的批量生产。

公司自主创新与产学研相结合，深化新材料和工业清洗研发。稳定城市轨道交通清洗业务，针对广州地铁公司特殊污渍开发定制清洗剂。铝质易拉罐清洗及防护类产品已完成工业化上线试产，清洗的铝罐已经完成灌装并上市销售。基于此项目申报的产学研项目已完成审批，成功立项。向连锁餐饮店、食品工厂等客户推广工业清洗技术。

#### 5、加快推进公司整体搬迁工作

加快推进公司总部天河区车陂地块整体搬迁工作，公司已成立拆迁小组、搬迁小组及员工调配小组，按工作时间进度推进各项工作，按计划做好拆迁及搬迁的立项、招投标、费用预算、确定新办公地点、办理租赁及消防报建等相关手续、装修规划及设计、固定资产处理、员工调配方案等相关工作，各方面工作按预期进度推进。截止本报告披露日，公司已完成了广州总部天河区车陂地块土地、建（构）筑物、附着物的注销登记，并收齐广州土发中心支付的首期、二期土地补偿款 862,592,091.20 元，占补偿款总额的 40%。

#### 6、优化公司组织架构及管理体系，加强人才队伍建设、考核激励机制

报告期内，公司全面梳理并精简公司组织架构、管理体系、制度体系及其审批流程，结合存在问题做好合理调整。启动ERP系统优化工作，提升信息化水平及工作效率。

做好引才、优才、育才工作。一是积极调整招聘渠道和方式，保障招聘工作有序开展。二是做好人才梯队搭建和继任人才识别，形成七大人才梯队，其中，第三、四、五梯队是公司年轻干部重点培养人才，将适当倾斜资源和加大关注。三是以浪奇学院为平台，做好制度宣贯和党务知识培训。

结合实际调整公司考核及激励机制，完成各部门各子公司2020年目标责任书和对应的绩效考核方案。

## 二、主营业务分析

### 概述

#### （1）收入：

2020年上半年，由于新冠疫情影响，整体经济受到影响，民用产品市场衰退，同时化工行业工厂停产，对化工原料需求大幅减少。公司对贸易业务模式进行调整，主动降低低效益的化工贸易业务规模。公司报告期内营业收入为38.88亿元，较去年同期减少43.36%。

#### （2）成本：

随着公司整体营业收入规模缩减，营业成本也相应减少，报告期内营业成本为36.88亿元，较去年同期减少43.93%。

#### （3）费用：

由于销售收入减少，公司报告期内销售费用对应减少，销售费用9,834.78万元，较去年同期减少10.42%；同时，公司加强精细化管理，向管理要效益，减少费用开支，管理费用为6,304.92万元，较去年同期减少6.30%；上半年公司资金压力较大，利用银行借款等方式进行融资，使财务费用增加，财务费用为7,339.79万元，较去年同期增长了11.05%。

#### （4）研发投入：

公司是国家级高新技术企业，作为中国绿色表面活性剂开发和应用水平最高的企业技术中心、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，公司上半年研发投入为11,944.33万元，研发投入（也就是高新中所指的科研投入）是直接投入数据在利润表中营业成本中反映，其他构成在利润表中研发费用中反映。报告期内，公司除继续开展多项自主研发和先进制造项目外，以巩固前期开发成果为主，适度压缩研发投入。公司通过研发项目的开展，提高产品质量、拓宽产品种类，增加了公司的业务收入，

对公司的可持续发展具有深远和重大的意义。

(5) 现金流：

新冠疫情导致外部经营环境发生变化，公司销售回款减少，应收账款收款难度增大。同时公司对上游供应商按合同进度付款，因此导致公司经营活动产生的现金流量净额为-66,134.42万元。

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	3,888,184,101.06	6,864,847,523.35	-43.36%	报告期内受到疫情影响，消费品市场衰退，民用产品收入减少，同时化工原料受生产工厂停产影响，化工原料需求大幅减少，公司对贸易业务模式进行调整，主动降低低效益的化工贸易业务规模。
营业成本	3,688,399,122.42	6,577,867,245.93	-43.93%	随着公司整体营业收入规模缩减，营业成本也相应减少。
销售费用	98,347,826.68	109,791,929.42	-10.42%	变动幅度不大。
管理费用	63,049,160.54	67,285,156.45	-6.30%	变动幅度不大。
财务费用	73,397,930.58	66,097,300.26	11.05%	变动幅度不大。
所得税费用	4,282,366.05	4,941,652.77	-13.34%	变动幅度不大。
研发投入	119,443,289.68	169,086,675.06	-29.36%	报告期内，公司除继续开展多项自主研发和先进制造项目外，以巩固前期开发成果为主，适度压缩研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-661,344,245.09	-67,605,691.61	-878.24%	疫情影响导致销售回款减少，同时公司按合同向供应商支付货款。
投资活动产生的现金流量净额	42,487,021.87	42,016,496.91	1.12%	变动幅度不大。
筹资活动产生的现金流量净额	375,490,396.93	-160,127,484.72	334.49%	疫情影响导致销售回款减少，同时公司按合同向供应商支付货款，公司通过筹资支付货款。
现金及现金等价物净增加额	-243,400,098.05	-184,438,344.52	-31.97%	疫情影响导致销售回款减少，同时公司按合同向供应商支付货款。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,888,184,101.06	100%	6,864,847,523.35	100%	-43.36%

分行业					
化学原料和化学制品制造业、日用品零售业	3,298,893,327.88	84.84%	6,322,319,782.65	92.10%	-47.82%
糖业及食品、饮料零售业	584,063,308.31	15.02%	536,917,848.88	7.82%	8.78%
其他	5,227,464.87	0.13%	5,609,891.82	0.08%	-6.82%
分产品					
工业产品	2,971,672,271.01	76.43%	5,977,656,855.05	87.08%	-50.29%
民用产品	327,221,056.87	8.42%	344,662,927.60	5.02%	-5.06%
糖制品及食品、饮料零售产品	584,063,308.31	15.02%	536,917,848.88	7.82%	8.78%
其他	5,227,464.87	0.13%	5,609,891.82	0.08%	-6.82%
分地区					
内销	3,854,551,572.04	99.14%	6,646,058,710.89	96.81%	-42.00%
外销	33,632,529.02	0.86%	218,788,812.46	3.19%	-84.63%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
化学原料和化学制品制造业、日用品零售业	3,298,893,327.88	3,187,654,686.42	3.37%	-47.82%	-47.91%	0.16%
糖业及食品、饮料零售业	584,063,308.31	500,014,244.93	14.39%	8.78%	9.34%	-0.44%
分产品						
工业产品	2,971,672,271.01	2,916,055,732.15	1.87%	-50.29%	-49.93%	-0.70%
民用产品	327,221,056.87	271,598,954.27	17.00%	-5.06%	-8.07%	2.72%
糖制品及食品、饮料零售产品	584,063,308.31	500,014,244.93	14.39%	8.78%	9.34%	-0.44%
分地区						
内销	3,854,551,572.04	3,656,793,232.87	5.13%	-42.00%	-42.64%	1.06%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2020年上半年，由于新冠疫情影响，整体经济受到影响，民用产品市场衰退，同时化工行业工厂停产，对化工原料需求大幅减少。公司对贸易业务模式进行调整，主动降低低效益的化工贸易业务规模。公司报告期内营业收入为38.88亿元，较上年同期减少43.36%。其中，化学原料和化学制品制造业、日用品零售业营业收入下降47.82%，营业成本下降47.91%；工业产品营业收入下降50.29%，营业成本下降49.93%；内销营业收入下降42.00%，营业成本下降42.64%。

### 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	2,529,965.22	-2.12%	理财产品收益及下属参股公司盈利	否
资产减值	-1,779,949.67	1.49%	主要为存货跌价准备	否
营业外收入	18,108,521.02	-15.17%	主要为土地收储处置资料对应补偿收入	否
营业外支出	85,283,313.06	-71.42%	主要为兴发案预计负债及土地收储处置资产	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 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	647,046,656.13	7.49%	809,169,404.76	9.81%	-2.32%	变动幅度不大
应收账款	3,693,810,329.14	42.74%	3,125,955,597.41	37.91%	4.83%	变动幅度不大
存货	1,571,372,072.58	18.18%	1,826,318,584.13	22.15%	-3.97%	变动幅度不大
投资性房地产	27,156,754.76	0.31%	28,215,299.53	0.34%	-0.03%	变动幅度不大
长期股权投资	30,345,754.01	0.35%	235,856,227.05	2.86%	-2.51%	变动幅度不大
固定资产	575,800,037.47	6.66%	540,388,335.01	6.55%	0.11%	变动幅度不大
在建工程	237,564,578.08	2.75%	147,658,501.30	1.79%	0.96%	变动幅度不大
短期借款	2,695,359,246.42	31.19%	1,638,247,535.19	19.87%	11.32%	增加使用短期借款支付货款，减少使用应付票据支付货款
长期借款	179,995,828.68	2.08%	80,000,000.00	0.97%	1.11%	变动幅度不大

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产	5,665,520.00				8,618,241.70			14,283,761.70
金融资产小计	5,665,520.00				8,618,241.70			14,283,761.70
上述合计	5,665,520.00				8,618,241.70			14,283,761.70
金融负债	0.00				0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

本报告期末，公司所有权受限制的资产主要为用于获得银行承兑汇票而抵押的开票保证金及信用证保证金，受限资产金额合计13,953.84万元；本公司子公司华糖食品在本公司对其实际控制前以其拥有完全所有权的土地（包括建筑物）作为抵押，向交通银行股份有限公司广东省分行取得137,820,512.82元借款，其中14,150,821.13元将于1年内到期。公司不存在其他资产抵押、质押和其他限制用途情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
413,015,775.98	215,062,239.00	92.04%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
15万吨/年精制糖低碳生产技术升级改造项目	自建	是	轻工业	36,508,455.65	198,158,900.00	企业自筹, 银行贷款	95.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	36,508,455.65	198,158,900.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,665,520.00	5,665,520.00	自筹
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,665,520.00	5,665,520.00	--

### 5、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

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
郑州商品交易所	否	否	糖期货	24,991.83	2020年01月31日	2020年06月30日	0	18,201.79	6,790.04		11,411.75	6.39%	0
合计				24,991.83	--	--	0	18,201.79	6,790.04		11,411.75	6.39%	0
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2020年04月27日									
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>风险分析：</p> <p>1、市场风险：期货市场行情变化较快，可能会发生期货价格与现货价格走势背离或市场大幅波动等风险。</p> <p>2、技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。</p> <p>3、操作风险：因内部控制不当等原因，导致操作不当而产生的意外损失。</p> <p>4、资金风险：由于交易保证金不足可能导致所持仓位被强制平仓，造成实际损失。</p> <p>5、法律风险：与相关法律法规冲突导致的法律风险及交易损失。</p> <p>控制措施说明：</p> <p>1、严格控制套期保值品种。将套期保值业务与公司生产经营相匹配，严禁进行以逐利为目的的任何投机交易。进行套期保值的数量原则上不得超过与现货锁定价格的商品数量，持仓时间应与现货保值所需的计价期相匹配。</p> <p>2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。严格按照公司规定权限下达操作指令，方可进行操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务。</p> <p>3、根据国资委等有关规定，结合公司实际情况，对套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及</p>									

	<p>风险处理程序、信息披露等作出明确规定。公司将严格控制期货价格波动风险，在套期保值过程中设立止损线。</p> <p>4、根据生产经营所需及客户订单周期作为期货操作期，降低期货价格波动风险。</p> <p>5、加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司套期保值业务选择的交易所和交易品种市场透明度高，成交活跃，流动性较强，成交价格 and 结算价格能充分反映衍生品的公允价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，公司开展套期保值业务，是为了规避和防范主要产品价格波动给公司带来的经营风险，充分利用期货市场的套期保值功能，降低价格波动对公司的影响。公司开展期货套期保值业务不存在损害公司及全体股东的利益。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

广州市土地开发中心	广州市天河区黄埔大道东 128 号地块	2019 年 12 月 27 日	216,468.39	0	有利于盘活公司现有资产，优化资产结构，符合公司经营发展战略。	0.00 %	依据广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司作出评估结果及广东正诚资产评估房地产土地估价有限公司作出的评估结果的均价计算	否	不适用	否	否	是	2019 年 12 月 28 日	2019 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2019-070）、关于签订国有土地使用权收储补偿协议的公告（公告编号：2019-071）刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上
-----------	---------------------	------------------	------------	---	--------------------------------	--------	---	---	-----	---	---	---	------------------	--

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应	披露日期	披露索引

				公司 贡献 的净 利润 (万 元)		润占 净利 润总 额的 比例					当说明 原因及 公司已 采取的 措施		
江苏 绿叶 农化 有限 公司	江苏 琦衡 农化 科技 有限 公司 25% 股权	2019 年 10 月 25 日	20,29 9.75	0	符合 公司 经营 发展 战略。 。	0.00%	按评 估价 挂牌 竞价 出售	否	否	否	截止 2020 年 6 月 30 日, 公 司仍未 收到江 苏绿叶 按约定 时间应 支付的 第二期 转让 款, 公 司除向 江苏绿 叶发出 《催款 函》外, 多次与 江苏绿 叶积极 协商, 寻求更 好的解 决方法 以积极 促成本 次交 易。	2019 年 10 月 28 日	关于 公开 挂牌 转让 江苏 琦衡 农化 科技 有限 公司 25% 股权 的进 展公 告(公 告编 号: 2019 - 054) 刊登 在《中 国证 券报 》、 《证 券时 报》和 巨潮 资讯 网(网 址: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www. cninf o.com .cn</a> )

## 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	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。	83,000,000	90,959,702.26	34,012,866.82	28,472,106.39	-3,319,001.49	-3,312,782.96
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。	362,500,000	513,552,908.91	460,238,514.93	124,490,342.54	37,541.49	31,995.27
广州市崑蜚特贸易有限公司	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。	2,000,000	105,847,415.82	-60,533,198.46	102,410,494.91	-2,371,489.41	-3,006,738.62
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。	1,499,500	9,845,918.96	7,271,716.14	1,494,860.09	-46,262.18	-37,991.11
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。	82,000,000	97,504,617.44	73,593,821.72	0.00	-1,610,521.93	-1,246,761.56
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。	30,000,000	2,723,763,050.59	19,500,058.69	1,570,386,647.09	-20,927,409.71	-18,928,918.06
广州华糖食品有限公司	子公司	生产、销售糖和其他食品。	150,000,000	925,902,746.86	400,817,041.92	584,063,308.31	26,052,982.96	20,082,360.40
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。	108,000,000	262,937,677.76	-30,601,507.81	54,103,535.13	-7,958,347.23	-7,909,156.33

广州市奇天国际物流有限公司	参股公司	货物运输业务。	5,000,000	35,509,061.50	19,719,848.80	13,513,956.06	1,200,302.79	899,726.49
江苏琦衡农化科技有限公司	参股公司	生产销售农化产品。	200,000,000	822,938,963.84	302,206,134.86	222,538,248.27	-1,834,427.25	-2,007,297.65
广州汇垠浪奇股权投资管理有限公司	参股公司	资本市场服务。	10,000,000	5,598,841.28	5,572,939.91	0.00	-250,596.17	-248,674.25

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。2020年上半年在疫情背景之下，线下渠道各类型实体门店面临了前所未有的困难，消费者人流的的剧减、铺租成本等营费用用的压力，渠道最末端遇到的种种困难反馈到各级客户层面，造成回笼资金不足、产品动销缓慢等矛盾。为应对与化解困局，岬蜚特公司加强渠道的宽度和深度，将销售工作下沉至乡镇区域，通过车铺拓展开拓更多的销售网点，以及通过有效的活动组织提升网点的生意产出。困境中实现洗洁精、漂洁剂、洗手洗等品项的同比增长趋势。

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方面，完成液洗车间和公共工程部分的在建工程转固定资产工作。液洗车间主要从事浪奇品牌液洗产品的自主加工工作，主要生产洗洁精和洗衣液产品。为应对因新冠肺炎疫情带来的消毒产品需求急剧增长，把握市场机遇，拓宽生产产品品类，辽宁浪奇取得《消毒产品生产企业卫生许可证》，并增加了“消毒剂”制造的经营范围。在质量管理方面，公司完成ISO9001质量管理体系认证的工作，并2020年5月取得手洗餐具用洗涤剂 and 洗衣液生产的《质量管理体系认证证书》，提升公司洗衣液和洗洁精产品生产加工的质量管理水平和市场竞争力。

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，人们的环保意识也随之贯彻应用到日常生活中，奇宁公司生产的新型表面活性剂MES广泛应用到日化洗涤行业及精细化工行业。奇宁公司充分利用国家级科技创新平台，开展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，对MES的生产技术及应用也趋于成熟。2020年上半年，奇宁公司受到经济环境下行压力的影响，奇宁公司生产经营未能有较大的改善。公司定期对奇宁公司的经营情况进行分析，协助提高奇宁公司的营运质量，寻求改善盈利能力的战略。

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。琦衡公司充分运用资源，发挥中间体技术和产能的优势，将产品延伸到附加值更高的毒死蜱原药，优化产品结构，建立以农药毒死蜱为主的农药产业链。2020年上半年，受疫情及环保政策影响，琦衡公司复工复产时间较后，开工率不足，经营受阻，盈利能力有所下降。2019年3月22日，公司第九届董事会第十五次会议审议通过《关于实施转让所持有江苏琦衡农化科技有限公司25%股权的议案》，公司董事会同意公司以公开挂牌的方式转让所持琦衡公司25%股权。2019年10月，公司与江苏绿叶共同签订了《股权转让协议》，转让价格为20,299.75万元。截至本报告披露日，江苏绿叶仍未能按约定时间足额支付第二期股权转让款，本次交易存在重大不确定性，存在无法完成股权转让的风险。

相关内容详见2018年9月12日、2019年3月23日、2019年6月18日、2019年10月28日和2020年8月4日在巨潮资讯网（网址：<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

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，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。报告期内，由于全行业受疫情冲击较大，作为服务于产业链上下游企业、与产业链深度链接的平台型企业，奇化公司业务受到了严重冲击，直到4月份才缓慢恢复。面对困难，奇化公司迎难而上、快速反应，一方面深化线上开拓，加强对客户的引流，扩大奇化公司在产业链上中下游的客户群体，另一方面深入研究市场，顺应市场需求，积极拓展新业务和高利润业务。具体包括：在原料交易方面，顺应受疫情影响而带来的企业业务线上化、数字化加速的趋势，奇化公司在行业内大力推进线上化的原料交易业务。奇化公司新贸易系统简单、方便、易查的线上化操作赢得了客户的一致好评，使大宗原材料交易的信息流转速度大幅下降，提升了交易双方和行业整体的运行效率。在成品交易方面，进一步扩大与优质连锁KA渠道的合作，占据线下制高点。发力线上平台，疫情期间，为满足终端消费者的个人日常防护、消杀需求，加大力度开拓线上渠道，通过线上渠道为客户提供消杀必需品，洗手液、免洗洗手液、湿纸巾等产品销量增长达300%。同时，奇化公司也在2020年上半年与地方政府、协会、电视台、企业合作，发展直播电商和社交电商，响应政府提出通过直播带货促进消费扶贫、引导直播电商与产业发展相结合的号召。在增值服务方面，整合行业专家资源，与行业协会、学会、企业合作，组织在线直播活动，助力日化企业应对抗疫、复工复产，共促行业发展。同时，在抗击新冠肺炎疫情中，奇化公司发挥产业互联网平台的作用，协同平台资源，向全产业链赋能，快速应对，携手众多日化企业共同抗疫，包括上线日化行业抗疫物资供需资源汇总平台、组织研发和生产消杀防疫产品等。

公司控股的广州华糖食品有限公司主营业务是精制白砂糖等糖类产品的研发、生产、应用及市场销售。“红棉牌”白砂糖是华糖食品的主导产品，主要品种有精制白砂糖、优级白砂糖和小包装系列产品。该产品采用先进脱硫工艺技术精炼而成，各项质量指标优于国家标准。“红棉牌”精制白砂糖产品具有糖分高、口感纯、速溶、洁白等特点，既适合于中高档食品、饮料、医药作原材料，也适合餐饮、宾馆、咖啡厅和家庭等日常使用。“红棉牌”白砂糖产品主要销往华南地区、华东地区和华北地区，产品销量在全国高档用糖市场中处于前列。2020年上半年，华糖食品销售主导产品是“红棉”牌白砂糖，主要品种有精制白砂糖、优级白砂糖和小包装系列产品；以及全资子公司—广氏食品主要销售广氏菠萝系列饮料。华糖食品计划通过技术改造，提供生产效率，为企业提产增效。目前，公司有两项重点项目：一是，15万吨/年精制糖低碳生产技术升级改造项目。该项目从2017年1月开始投入，至今已基本完成生产设备、生产设备管道保温、自动控制系统等安装工程；完成消防系统工程以及原糖筒仓的现场制作和安装。生产人员的工艺培训也已全面展开，食品生产许可证的申报工作也在准备之中；二是，年产2亿罐饮料生产线项目。该项目目前已正式投产。2020年3月饮料线取得“食品生产许可证”，从5月份开始实施24小时连续生产，线效率从50%逐步提高到75%左右，日产量突破3万箱，1-6月生产成品116万箱，产品质量稳定得到市场的肯定。生产线人员及班组管理等相关培训工作也在持续进行中，以确保生产线在旺季稳定的产品供应。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 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：

随着国家经济增速的放缓，日化用品行业的发展速度也有所放慢。民用产品面临实体门店产品动销缓慢、价格疯狂破价竞争的现实问题。为维持市场份额，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。受国家环保政策继续影响，部分原材料成本的大幅度上升，在一定程度上压缩了公司的利润空间。新冠疫情对行业产生了明显的短期影响，特别体现在2020年上半年，部分化工产能受到较大影响，产品供需出现阶段性失衡。

应对措施：主业盈利是公司提升营运质量的关键，也是公司做强做优，实现可持续发展的基础。近期，公司着力调整业务结构，推动高毛利业务的扩张，主动降低低效益的化工品贸易业务规模，化解化工产品阶段性失衡对公司的影响，优化公司主营业务结构。同时，大力发展自有品牌，民用产品在“推陈、创新、利基”的产品大战略基础上，以产品生命周期管理的原则推进整个组织生意目标构成解码与执行的实现，确立品牌对于市场发展的主导。植根大湾区九市全业态，聚焦两广海南核心市场，合纵连横全国市场拓展。在工业原料销售上保持原发展态势，继续开发新产品市场；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利润增长点；加强自有品牌的“一带一路”沿线国家的推广，加大国际市场开拓力度；采购方面规避风险，控制库存，降低成本提升周转效率。

### 2、生产安全及环境保护风险：

化工行业已成为危险源高度集中的行业，一旦发生事故，危险性和危害性大，后果严重。近年来，“环保风暴”席卷全国，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：公司全面树立安全发展理念，弘扬生命至上、安全第一的思想，定期开展安全生产宣传教育活动，全力推动企业安全生产主体责任和“一岗双责”制度落实，着力于提升全体员工的安全意识和安全素质，有效预防和减少各类事故的发生，创造稳定的安全生产环境。同时，公司通过工艺、设备的技术改造，积极采用新的工艺技术和理念，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、产能利用率低的风险：

公司生产基地不断地强化精细管理、着力于提质增效。但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，产能利用率偏低。公司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：南沙生产基地将进一步深化智能化项目，提升浪奇智能改造整体水平，在精益生产基础上实现智能化，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率，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。韶关生产基地将推进浪奇洗衣凝珠项目，并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。辽宁浪奇将推进洗衣粉改造项目，扩大品牌影响力、竞争力。在管理上，公司沿用了“降成本，削费用”的行动计划并严格实施。

### 4、应收账款较大的风险：

近年，随着公司销售收入增大，公司应收账款也逐年增加。今年，受疫情影响，很多客户经营也受到不同程度的影响，若公司应收账款不能及时回收，将挤占公司资金，造成较大的资金压力。

应对措施：公司成立专项小组采用一企一策模式跟进应收账款回笼情况，对已发生逾期的客户将采取法律程序进行追诉；此外，公司逐步调整业务结构，主动有序退出低效益的贸易业务，降低大宗贸易业务占比，并逐步收紧客户信用政策，严格控制客户授信，对部分客户从原来的赊销形式改为目前款到发货形式，降低应收账款坏账风险。

### 5、短期偿债压力上升的风险：

公司较多采用以承兑汇票支付货款,导致应付票据增加;且公司短期借款增加,资产负债率高达79.54%,刚性债务规模增长较快,短期偿债压力有所上升。

应对措施:公司一方面通过业务结构调整,收缩贸易业务,减少其资金占用,并集中资源保障自有品牌建设及生产制造的正常运作;另一方面加强资金管理,做好资金筹划,及时清偿债务。

#### 6、公司总部车陂地块交储风险:

2019年12月27日,公司与广州市土地开发中心签署《国有土地使用权收储补偿协议(广州国际金融城东区广州市浪奇实业股份公司地块)》。协议约定收储土地面积共计119,761.21平方米,收储金额为人民币21.56亿元。如公司在签署协议后12个月内按要求交付协议项下土地的,还将获得4.3亿元作为奖励。但本次收储款的支付为分期支付,且约定了支付需要满足的前提条件。若双方未能按照约定完成相关各项工作,存在约定时间内不满足支付的可能,存在公司将无法按照协议约定及时或足额收到款项的风险。

应对措施:公司根据约定交储时间,积极有序推进总部搬迁及土地交储工作,做好工作计划,细化每一事项的具体工作,精确完成时间,并按计划做好拆迁及搬迁的立项、招投标、费用预算、确定新办公地点、办理租赁及消防报建等相关手续、装修规划及设计、固定资产处理、员工调配方案、施工安全培训及现场安全管控等相关工作,争取在规定时限内交储土地,获得奖励金。

## 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
2019 年度股东大会	年度股东大会	47.13%	2020 年 06 月 30 日	2020 年 07 月 01 日	2019 年度股东大会决议公告(公告编号: 2020-031)刊登于 2020 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 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情况

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
我方起诉的买卖合同纠纷案 9 起	7,199.27	否	6 起已判决未执行; 2 起已立案待开庭; 1 起已撤诉。	6 起判决被告返还货款。	其中 5 起已向法院申请强制执行; 1 起已向法院申请追加被告股东为被执行人。		
我方被诉的买卖合同纠纷案 2 起	25.13	否	1 起已立案待开庭; 1 起上诉中。	2 起待判决。	无		
广州浪奇诉瑞吉思租赁合同纠纷案	329.94	否	等待二审通知	法院一审判决双方租赁合同解除, 瑞吉思交还物业并支付租金 4,009,027.75 元及占有使用费、律师费、保全费等诉讼相关费用。	无		

广州浪奇与兴发香港进出口有限公司国际经济贸易仲裁案	936.88 万美元	是	已裁决未执行	2020 年 6 月 29 日, 仲裁委裁决浪奇公司即日起 30 天内向兴发公司支付 9,368,760 美元及利息、律师费、仲裁相关费用等损失。	未执行	2020 年 07 月 01 日	涉及仲裁的结果公告(公告编号: 2020-035)、涉及仲裁的进展公告(公告编号: 2020-042、054)刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(网址: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上
广州浪奇诉上海品聚仓储合同纠纷案	936.88 万美元	否	已撤诉结案	不适用	不适用		
奇化公司与 Project Field Co.Ltd.销售合同纠纷仲裁案	289.06 万美元	否	已中止仲裁程序	不适用	不适用		
广州浪奇与江苏保华金融借款合同纠纷案	7,640	否	已调解	不适用	不适用		
广州浪奇与江苏中冶金融借款合同纠纷案	8,940	否	已调解	不适用	不适用		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

(一) 关于现金收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权、广州华糖食品有限公司100%股权暨关联交易事宜:

公司第九届董事会第十二次会议、第九届监事会第七次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过《关于现金收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权、广州华糖食品有限公司100%股权的议案》。2018年9月28日,公司与轻工集团、华侨糖厂签署了《股权转让协议》,2019年4月30日,华糖食品已完成股权转让的工商变更登记手续,并已领取了最新换发的营业执照,本次交易标的华糖食品100%股权已过户至公司名下,成为公司的全资子公司。2019年12月27日,公司召开2019年第二次临时股东大会,审议并通过《关于终止收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权的议案》。同意终止收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权。具体内容详见公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《2019年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-070)。

2019年12月31日,公司支付收购广州华糖食品有限公司100%股权总价款的10%,即42,962,320元。具体内容详见公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于现金收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权、广州华糖食品有限公司100%股权暨关联交易的进展公告》(公告编号:2020-001)。2020年1月21日,公司支付收购广州华糖食品有限公司100%股权总价款的45%,即193,330,440元。截止本报告期末,公司已支付收购广州华糖食品有限公司100%股权总价款的55%,即236,292,760元。公司因资金压力一直未支付剩余款项。公司仍将继续与轻工集团和华侨糖厂协商剩余款项的支付计划。

(二) 关于公司与兴发香港进出口有限公司合同纠纷案:

贸仲委就兴发香港进出口有限公司(以下简称“兴发香港”)申请仲裁一案作出裁决。自裁决作出之日起30日内向申请人支付完毕。公司正采取相应的应对措施,一是申请不予执行仲裁裁决,二是申请撤销仲裁裁决。目前,公司已收到北京市第四中级人民法院送达的本公司起诉兴发香港申请撤销仲裁裁决一案的受理通知书,相关案件已登记立案。具体内容详见本公司于2019年3月5日、2020年7月2日、2020年7月16日和2020年8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。

## 十二、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

员工持股计划实施情况:

2019年1月29日,公司非公开发行股票解除限售可上市流通,其中含广州市浪奇实业股份有限公司-第1期员工持股计划2,827,861股,报告期内,员工持股计划卖出股票275,100股,剩余股票1,668,061股。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州市奇宁化工有限公司	联营企业	采购货物	向关联人采购磺酸等产品	依据市场价格经双方协商确定	依据市场价格经双方协商确定	7,338.24	19.59%	14,743.36	否	采取与非关联交易一致的结算方式	-	2020年04月01日	2020年日常关联交易预计公告(公告编号:2020-01-008)刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮
江苏琦衡农化科技有限公司	联营企业	采购货物	向关联人采购乙二醇、对氯苯甲醛等原料	依据市场价格经双方协商确定	依据市场价格经双方协商确定	3,366.37	1.27%	10,619.47	否	采取与非关联交易一致的结算方式	-		
广州市人民印刷厂股份有限公司	同一最终控股公司	采购货物	向关联人采购招膜、塑料袋、不干胶、纸箱等包装材料	不干胶采购三方比价,其余包装材料依据市场价格经双方协商确定	不干胶采购三方比价,其余包装材料依据市场价格经双方协商确定	528	6.59%	1,489.96	否	采取与非关联交易一致的结算方式	-		
广州百花香料股份有限公司	同一最终控股公司	采购货物	向关联人采购各类香精原料	以购方审批通过的单价为价格基	以购方审批通过的单价为价格基	204.47	10.18%	844.69	否	采取与非关联交易一致的结算方	-		

				础,经 双方 协商 确定	础,经 双方 协商 确定					式	
广州 化工 进出口有 限公司	同一 最终 控股公 司	采购 货物	向关 联人 采购 沸石 等原 材料	依 据 市 场 价 格 经 双 方 协 商 确 定	依 据 市 场 价 格 经 双 方 协 商 确 定	39.96	0.02%	39.96	否	采 取 与 非 关 联 交 易 一 致 的 结 算 方 式	-
广州 轻工 工贸集 团有限 公司 及其 附属 企业	同一 最终 控股公 司	采购 货物	向关 联人 采购 塑料 瓶、塑 料瓶 盖、胶 袋招 膜等 包装 材料	依 据 市 场 价 格 经 双 方 协 商 确 定	依 据 市 场 价 格 经 双 方 协 商 确 定	956.7 3	11.94 %	1,245	否	采 取 与 非 关 联 交 易 一 致 的 结 算 方 式	-
广州 市奇 宁化 工有 限公 司	联营 企业	销售 货物	向关 联人 销售 烷基 苯、硫 磺粉、 脂肪 醇、甘 油、椰 油酰 胺单 乙醇 胺等 原料	依 据 市 场 价 格 经 双 方 协 商 确 定	依 据 市 场 价 格 经 双 方 协 商 确 定	6,877. 86	1.20%	17,04 4.25	否	采 取 与 非 关 联 交 易 一 致 的 结 算 方 式	-
广州 市人 民印 刷厂 股份 有限	同一 最终 控股公 司	销售 货物	向关 联人 销售 洗涤 用品、 广氏	依 据 公 司 厂 价 双 方 协 商 确 定	依 据 公 司 厂 价 双 方 协 商 确 定	0.13	0.00%	1.88	否	采 取 与 非 关 联 交 易 一 致 的 结	-

资讯网  
(网  
址:  
http:  
//w  
ww.  
cnin  
fo.c  
om.c  
n)



公司			饮用水等产品							算方式	
广州百花香料股份有限公司	同一最终控股公司	销售货物	向关联人销售各类甘油、丙二醇、二丙二醇、广氏饮用水等原料及产品	依据市场价格经双方协商确定	依据市场价格经双方协商确定	0.27	0.00%	63.5	否	采取与非关联交易一致的结算方式	-
广州化工进出口有限公司	同一最终控股公司	销售货物	销售洗衣粉、甘油等产品及原料	依据市场价格,结合产品含量协商定价	依据市场价格,结合产品含量协商定价	2,639.16	0.38%	3,982.65	否	采取与非关联交易一致的结算方式	-
广州轻工工贸集团有限公司及其附属企业	同一最终控股公司	销售货物	向关联人销售洗涤用品、糖和广氏饮用水等产品	依据市场价格经双方协商确定	依据市场价格经双方协商确定	58.41	0.05%	141.12	否	采取与非关联交易一致的结算方式	-
广州市奇宁化工有限公司	联营企业	向关联人提供的劳务	向关联人提供技术咨询等服务	依据市场价格经双方协商确定	依据市场价格经双方协商确定	16.31	5.52%	37.74	否	采取与非关联交易一致的结算方式	-

广州 百花 香料 股份 有限 公司	同一 最终 控股 公司	向关 联人 提供 的劳 务	向关 联人 提供 生产 所需 自来 水、电 及蒸 汽动 力的 配套 服务	依据 市场 价格 经双 方协 商确 定	依据 市场 价格 经双 方协 商确 定	56.15	100.0 0%	133.5 4	否	采取 与非 关联 交易 一致 的结 算方 式	-		
广州 市奇 天国 际物 流有 限公 司	联营 企业	接受 关联 人提 供的 劳务	接受 关联 人提 供的 物流 及仓 储服 务	依据 市场 价格 经双 方协 商确 定	依据 市场 价格 经双 方协 商确 定	1,392. 62	63.53 %	4,441. 73	否	采取 与非 关联 交易 一致 的结 算方 式	-		
广州 轻工 工贸 集团 有限 公司 及其 附属 企业	同一 最终 控股 公司	接受 关联 人提 供的 劳务	接受 关联 人提 供的 技术 服务	依据 市场 价格 经双 方协 商确 定	依据 市场 价格 经双 方协 商确 定	37.22	25.70 %	88.5	否	采取 与非 关联 交易 一致 的结 算方 式	-		
合计				--	--	23,51 1.9	--	54,91 7.35	--	--	--	--	--
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）				报告期内公司的日常关联交易履行情况正常。									
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
广州轻工工贸集团有限公司、广州市华侨糖厂	控股股东、关联企业	股权收购	收购广州华糖食品有限公司 100% 股权	依据具有证券业务资格的评估公司出具的评估价值定价	77,365.71	42,962.32	42,962.32	现金结算方式	0	2018 年 09 月 29 日	第九届董事会第十二次会议决议公告(公告编号: 2018-050)、关于现金收购广州百花香料股份有限公司 97.42% 股权、广州华糖食品有限公司 100% 股权暨关联交易的公告(公告编号: 2018-052)刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮

											资讯网 (网 址: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				不适用。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用。							

### 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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。

## 十五、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

公司与广州百花香料股份有限公司签订场地租赁合同，将坐落在黄埔大道东128号浪奇大院：50号（3-4楼）、93号物业，合计总建筑面积为3122平方米，出租给广州百花香料股份有限公司作办公和技术中心基地用。子公司南沙浪奇公司与百花香料签订房屋租赁合同，坐落在南沙区黄阁镇小虎岛小虎南三路8号的房屋地产（房产产权证号：08国用(04)第000006号）出租给百花香料作工业用途使用，建筑（或使用）面积6522.67平方米，总土地面积7351.4平方米。

公司出租百花香料的标的计租建筑面积合计3122平方米（其中50号（3-4楼）建筑面积2273.85平方米，每平方米28.00元/月；93号物业建设面积848.15平方米，每平方米58.00元/月），每月租金为112,860.50元。管理费每平方米1.00元/月（含租赁期间所产生垃圾的清运及公共区域卫生维护等），每月管理费3122元。全年金额约为104.38万元。期限为租赁合同有效期至2020年9月30日。

南沙浪奇公司出租百花香料标的租金单价按建筑面积计算合计6522.67平方米（其中厂房建筑面积6274.27平方米，每平方米32.00元/月；仓库建设面积248.4平方米，每平方米28.00元/月），合计每月租金207,731.84元，全年金额约为249.28万元。签订协议的一年后，每年在上年租金单价基础上，递增5%。服务费用每月3.58万元，连续十二个月服务费用每年42.96万元。全年金额约为292.24万元。租赁合同有效期为六年。相关内容详见公司于2018年6月7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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	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
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	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
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	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广州奇化有限公司	2018年06月07日	11,000	2018年06月25日	3,500	连带责任保证	3年	否	否
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）		3,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		11,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		3,500		
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）		3,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		11,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		3,500		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.96%				
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）				0				
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）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (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、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	18,000	0	0
合计		18,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 4、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。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广州浪奇日用品有限公司	废水、COD、氨氮	处理后排放市政管网	1	污水处理站排放口、水-01	≤500mg/L	《水污染排放物限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	51400 吨/年	/	无

<p>广州浪奇日用品有限公司</p>	<p>废气、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、油烟</p>	<p>处理后排放至大气</p>	<p>7</p>	<p>洗衣粉车间 5 个排气口、磺化车间 1 个排气口，饭堂 1 个排气口</p>	<p>二氧化硫 ≤ 300mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 ≤ 200mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 ≤ 120mg/m<sup>3</sup></p>	<p>洗衣粉废气执行《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/65-2010)燃煤 A 区标准；磺化工艺废气执行《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级标准；食堂油烟废气执行《饮食业油烟标准》(试行)(GB18433-2001)标准</p>	<p>33120 万标立方米/年</p>	<p>二氧化硫：8.64 吨/年；氮氧化物 13.39 吨/年；颗粒物 60.48 吨/年</p>	<p>无</p>
<p>广州浪奇日用品有限公司</p>	<p>机械噪声</p>	<p>隔音处理后排放</p>	<p>/</p>	<p>/</p>	<p>/</p>	<p>《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GC12348-2008)3 类标准 昼间：&lt; 65dB，夜间：&lt; 55dB</p>	<p>昼间平均：57.85dB</p>	<p>/</p>	<p>无</p>



广州华糖食品有限公司	COD\ph\氨氮	间接排放	1	南岗河进入城市污水处理厂	cod 小于 500mg/L, ph:6-9, 氨氮: 总量控制	第二时段三级标准	cod: 736.33kg, 氨氮: 9.1562kg	cod: 1560t/a., 氨氮: 46.8t/a	无
韶关浪奇有限公司	悬浮物	DW001	1	污水排放口	6mg\L	<100 mg\L	0.0016 吨	/	否
韶关浪奇有限公司	COD	DW001	1	污水排放口	18.6mg\L	<110 mg\L	0.505 吨	/	否
韶关浪奇有限公司	阴离子表面活性剂	DW001	1	污水排放口	0.80mg\L	<10 mg\L	0.0028 吨	/	否
韶关浪奇有限公司	总磷	DW001	1	污水排放口	0.33mg\L	<1.0mg\L	0.0043 吨	/	否
韶关浪奇有限公司	石油类	DW001	1	污水排放口	0mg\L	<10 mg\L	0 吨	/	否
韶关浪奇有限公司	烟尘	DA001	1	喷粉尾气排放口	18.2mg\m3	<20 mg\m3	0.1289 吨	/	否
韶关浪奇有限公司	二氧化硫	DA001	1	喷粉尾气排放口	35mg\m3	<50 mg\m3	0.2315 吨	/	否
韶关浪奇有限公司	氮氧化物	DA001	1	喷粉尾气排放口	147mg\m3	<200 mg\m3	0.973 吨	/	否
韶关浪奇有限公司	烟尘	DA002	1	锅炉废气排放口	11.5mg\m3	<20 mg\m3	0.1039 吨	/	否
韶关浪奇有限公司	二氧化硫	DA002	1	锅炉废气排放口	8mg\m3	<50 mg\m3	0.0413 吨	/	否
韶关浪奇有限公司	氮氧化物	DA002	1	锅炉废气排放口	31mg\m3	<200 mg\m3	0.444 吨	/	否

## 防治污染设施的建设和运行情况

韶关浪奇、南沙浪奇、华糖食品各类防治污染设施运行正常。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

韶关浪奇：于2020年4月6日取得国家排污许可证证书编号：91440200617450423X001U，有效期为3年；

南沙浪奇：获得环评批复，穗环管影号【2009】27号、环评补充批复，穗环管【2012】195号、环评验收批复，穗环管验【2015】50号；

华糖食品：获得穗开审批环评【2017】82号，排放许可证（9144010MA59HCDC0C001P）。

辽宁浪奇：按照灯塔市生态环境保护局要求，聘请第三方完成排污许可证申请表的填报等相关工作，并于6月29日将相关资料提交全国排污许可证管理信息平台，完成网上申报工作。

## 突发环境事件应急预案

韶关浪奇已通过环境事件应急预案备案，韶关市环保局已下发备案编号：440200-2018-012-L。

南沙浪奇按要求编制突发环境事件应急预案，突发环境应急预案通过专家现场验收和交南沙区环保水务局备案，备案编号：440115-2016-283-M。

#### 环境自行监测方案

根据国家、地方环保法律法规相关规定，韶关浪奇、南沙浪奇、华糖食品每年委托第三方环境监测机构对废水、有组织排放废气、噪声进行定期监测，并上报环保部门。根据监测报告依法申报缴纳环保税。

#### 其他应当公开的环境信息

无。

#### 其他环保相关信息

公司一直坚持绿色化企业发展战略，积极探索绿色未来产业发展的方向。通过实施系列新型绿色材料的开发和应用研究项目，以及生物酶制剂的应用项目来实现石油基表面活性剂的替代，减少不可再生资源的耗用；公司开发浓缩化、绿色化洗涤产品，为消费者提供更环保、更安全的洗涤产品。

报告期内，公司合法经营并遵守国家环境保护相关法律法规的规定，公司其他下属子公司均自觉履行环保社会责任，没有发生重大环保处罚事故。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

#### (4) 后续精准扶贫计划

### 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 关于现金收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权、广州华糖食品有限公司100%股权暨关联交易事宜:

公司第九届董事会第十二次会议、第九届监事会第七次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过《关于现金收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权、广州华糖食品有限公司100%股权的议案》。2018年9月28日,公司与轻工集团、华侨糖厂签署了《股权转让协议》,公司尚未向华侨糖厂、轻工集团支付收购价款。2019年4月30日,华糖食品已完成股权转让的工商变更登记手续,并已领取了最新换发的营业执照,本次易标的华糖食品100%股权已过户至公司名下,成为公司的全资子公司。2019年12月27日,公司召开2019年第二次临时股东大会,审议并通过《关于终止收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权的议案》。同意终止收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权。截止报告披露日,公司已支付收购广州华糖食品有限公司100%股权总价款的55%,即236,292,760.00元。具体内容详见本公司于2019年5月6日、12月28日、2020年1月2日、22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) 关于公开挂牌转让琦衡公司25%股权的事宜:

2019年3月22日,公司第九届董事会第十五次会议审议通过《关于实施转让所持有江苏琦衡农化科技有限公司25%股权的议案》,同意公司以公开挂牌的方式转让所持琦衡公司25%股权。2019年3月29日,本次交易评估报告经国资管理部门备案。2019年6月18日,公司将持有的琦衡公司25%股权委托广州产权交易所公开挂牌,转让底价为20,299.75万元。2019年10月,挂牌事项已完成产权转让网络竞价,确定最终受让方,转让价格为20,299.75万元。公司与江苏绿叶农化有限公司共同签订了《股权转让协议》。截至本报告披露日,江苏绿叶仍未能足额支付第二期股权转让款、利息和违约金,本次交易存在重大不确定性,存在无法完成股权转让的风险。由于江苏绿叶逾期未付款,公司将有权按协议约定要求江苏绿叶支付违约金,截至目前为止,公司已收到首期股权转让款60,899,250元,该款项足够覆盖江苏绿叶应支付的违约金额,可充分保障公司权益。具体内容详见本公司于2019年3月23日、2019年6月18日、2019年10月28日和2020年8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。

(三) 关于公司广州总部天河区车陂地块交储的事宜:

公司第九届董事会第二十二次会议、第九届监事会第十五次会议及2019年第二次临时股东大会审议通过《关于公司广州总部天河区车陂地块交储的议案》。2019年12月27日,公司与广州市土地开发中心签署《国有土地使用权收储补偿协议(广州国际金融城东区广州市浪奇实业股份公司地块)》。协议约定收储土地面积共计119,761.21平方米,协议约定收储金额为人民币21.56亿元。截止报告披露日,公司已完成了广州总部天河区车陂地块土地、建(构)筑物、附着物的注销登记,并收齐广州土发中心支付的首期、二期土地补偿款862,592,091.20元,占补偿款总额的40%。公司将密切关注剩余款项的拨付进展情况,及时披露进展情况公告。具体内容详见本公司于2019年12月11日、28日、31日和2020年1月17日、2月15日和8月13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。

### 十八、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	585,989	0.09%				-6,840	-6,840	579,149	0.09%
3、其他内资持股	585,989	0.09%				-6,840	-6,840	579,149	0.09%
境内自然人持股	585,989	0.09%				-6,840	-6,840	579,149	0.09%
二、无限售条件股份	626,947,136	99.91%				6,840	6,840	626,953,976	99.91%
1、人民币普通股	626,947,136	99.91%				6,840	6,840	626,953,976	99.91%
三、股份总数	627,533,125	100.00%				0	0	627,533,125	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2019年10月28日，王英杰先生已到法定退休年龄，不再担任公司财务负责人兼财务总监职务或公司其他职务。根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》有关规定，王英杰持有公司股票87,359股自2019年10月28日至2020年4月28日期间全部锁定，期间王英杰增持公司股票21,000股后，共持有公司股票108,359股，自2020年4月29日起变为75%锁定，有限售条件股份为81,269股，因而减少有限售条件股份6,840股，相应增加无限售条件股份6,840股。相关情况详见公司于2019年10月29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。

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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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
傅勇国	199,830			199,830	离任满半年后，在原任期内的锁定股	根据有关规定，离任满半年后，在原任期内，本公司原董事所持公司股份的 75% 部分予以锁定。
赵璧秋	750	750		0	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高管人员所持公司股份的 75% 部分予以锁定。
陈建斌	124,290			124,290	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高管人员所持公司股份的 75% 部分予以锁定。
符荣武	15,210			15,210	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高管人员所持公司股份的 75% 部分予以锁定。
陈韬	124,110			124,110	董事、监事或高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高管人员所持公司股份的 75% 部分予以锁定。

陈文	18,390			18,390	董事、监事或 高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高管人员所持公司股份的 75% 部分予以锁定。
程志滨	1,800			1,800	董事、监事或 高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高管人员所持公司股份的 75% 部分予以锁定。
王英杰	87,359	6,090		81,269	离任满半年 后，在原任期 内的锁定股	根据有关规定，离任未满半年的高管所持股份 100% 予以锁定。
王志刚	12,450			12,450	董事、监事或 高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高管人员所持公司股份的 75% 部分予以锁定。
李云	1,800			1,800	董事、监事或 高管锁定股	根据有关规定，本公司董事、监事及高管人员所持公司股份的 75% 部分予以锁定。
合计	585,989	6,840	0	579,149	--	--

## 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		36,561		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	31.04%	194,783,485	0	0	194,783,485		
广州国资发展控股有限公司	国有法人	14.22%	89,256,197	0	0	89,256,197		
郑丽慧	境内自然人	0.92%	5,804,400	4,400	0	5,804,400		
郑琼泰	境内自然人	0.82%	5,134,000	5,000,000	0	5,134,000		
程裕民	境内自然人	0.79%	4,974,600	548,500	0	4,974,600		
郑琼洁	境内自然人	0.64%	4,006,680	3,980,000	0	4,006,680		
胡招娣	境内自然人	0.53%	3,351,380	3,348,260	0	3,351,380		
深圳百易晟金镶玉投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.32%	1,999,999	800,099	0	1,999,999		
林秋怀	境内自然人	0.32%	1,983,119	67,444	0	1,983,119		
严琳	境内自然人	0.30%	1,857,082	1,857,082	0	1,857,082		
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	194,783,485		人民币普通股	194,783,485				
广州国资发展控股有限公司	89,256,197		人民币普通股	89,256,197				

郑丽慧	5,804,400	人民币普通股	5,804,400
郑琼泰	5,134,000	人民币普通股	5,134,000
程裕民	4,974,600	人民币普通股	4,974,600
郑琼洁	4,006,680	人民币普通股	4,006,680
胡招娣	3,351,380	人民币普通股	3,351,380
深圳百易晟金镶玉投资中心 (有限合伙)	1,999,999	人民币普通股	1,999,999
林秋怀	1,983,119	人民币普通股	1,983,119
严琳	1,857,082	人民币普通股	1,857,082
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: 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,郑丽慧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 5,800,000 股,没有通过普通帐户持有本公司股票,报告期末通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 5,804,400 股,没有通过普通帐户持有本公司股票;郑琼泰期初通过普通帐户持有本公司股票 134,000 股,报告期末通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 5,000,000 股,通过普通帐户持有本公司股票 134,000 股;郑琼洁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 9,360 股,通过普通帐户持有本公司股票 17,320 股,报告期末通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 3,989,360 股,通过普通帐户持有本公司股票 17,320 股;深圳百易晟金镶玉投资中心(有限合伙)期初通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,199,900 股,没有通过普通帐户持有本公司股票,报告期末通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,999,999 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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈建斌	原总经理	离任	2020 年 04 月 27 日	因工作调动，辞去公司总经理的职务。
钟炼军	总经理	聘任	2020 年 04 月 27 日	董事会聘任。

## 第十节 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

## 第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	647,046,656.13	1,032,174,833.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	14,283,761.70	5,665,520.00
应收票据		
应收账款	3,693,810,329.14	3,445,511,412.84
应收款项融资	196,812,322.50	830,372,620.43
预付款项	1,246,322,086.22	964,633,606.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,266,456.80	44,563,735.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,571,372,072.58	1,377,196,834.03

合同资产		
持有待售资产	207,155,044.45	198,553,008.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,088,152.11	15,268,308.31
流动资产合计	7,651,156,881.63	7,913,939,879.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,345,754.01	30,290,811.88
其他权益工具投资	6,631,614.33	6,631,614.33
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,156,754.76	27,719,464.15
固定资产	575,800,037.47	587,386,026.08
在建工程	237,564,578.08	174,158,971.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	61,742,319.65	71,950,194.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,692,806.31	6,122,357.37
递延所得税资产	28,196,571.75	26,517,450.63
其他非流动资产	17,682,246.88	47,939,985.16
非流动资产合计	990,812,683.24	978,716,875.99
资产总计	8,641,969,564.87	8,892,656,755.31
流动负债：		
短期借款	2,695,359,246.42	2,330,142,591.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,247,214,203.31	1,464,239,097.56

应付账款	785,388,440.35	1,037,104,202.43
预收款项		639,112,011.49
合同负债	467,205,985.79	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	22,625,462.25	30,209,365.60
应交税费	275,024,008.01	272,657,061.93
其他应付款	328,795,225.23	517,133,448.20
其中：应付利息		
应付股利	12,550,662.50	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,150,821.13	32,282,051.28
其他流动负债	334,042,935.44	333,419,478.61
流动负债合计	6,177,806,327.93	6,656,299,308.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	179,995,828.68	184,841,948.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	387,976,840.69	91,535,525.00
长期应付职工薪酬	13,859,980.61	13,859,980.61
预计负债	71,003,814.71	
递延收益	43,272,251.64	41,828,234.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	696,108,716.33	332,065,688.88
负债合计	6,873,915,044.26	6,988,364,996.99
所有者权益：		

股本	627,533,125.00	627,533,125.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	915,241,632.48	915,241,632.48
减：库存股		
其他综合收益	-9,285,409.75	-9,285,409.75
专项储备		
盈余公积	68,344,100.57	68,344,100.57
一般风险准备		
未分配利润	179,530,641.16	306,789,130.58
归属于母公司所有者权益合计	1,781,364,089.46	1,908,622,578.88
少数股东权益	-13,309,568.85	-4,330,820.56
所有者权益合计	1,768,054,520.61	1,904,291,758.32
负债和所有者权益总计	8,641,969,564.87	8,892,656,755.31

法定代表人：赵璧秋

主管会计工作负责人：李艳媚

会计机构负责人：潘国亮

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	280,395,326.93	475,779,746.40
交易性金融资产		
衍生金融资产	5,665,520.00	5,665,520.00
应收票据		
应收账款	4,027,067,518.12	3,250,002,881.86
应收款项融资	45,161,987.50	708,708,520.87
预付款项	927,916,342.23	943,227,675.33
其他应收款	32,545,368.02	28,647,525.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,129,446,883.93	947,839,901.99
合同资产		
持有待售资产	207,155,044.45	198,553,008.44



一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	502,788.63	496,208.31
流动资产合计	6,655,856,779.81	6,558,920,988.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,023,323,776.62	1,023,268,834.49
其他权益工具投资	6,631,614.33	6,631,614.33
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,933,115.27	2,152,535.98
固定资产	59,106,000.65	53,492,336.83
在建工程	99,800.00	36,300.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	505,516.57	9,320,188.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	291,508.42	403,306.90
递延所得税资产	11,701,925.69	11,354,838.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,103,593,257.55	1,106,659,955.42
资产总计	7,759,450,037.36	7,665,580,944.39
流动负债：		
短期借款	2,493,959,445.71	2,173,448,581.17
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,098,348,353.31	1,369,234,210.17
应付账款	794,263,263.25	883,088,563.83
预收款项		230,686,366.94
合同负债	206,723,888.76	
应付职工薪酬	4,456,640.73	8,369,726.00
应交税费	168,884,926.11	160,627,471.78

其他应付款	313,118,674.68	490,846,088.16
其中：应付利息		
应付股利	12,550,662.50	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债	323,196,598.63	222,632,500.00
流动负债合计	5,410,951,791.18	5,554,933,508.05
非流动负债：		
长期借款	56,326,136.99	56,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	387,931,763.96	91,457,626.32
长期应付职工薪酬	13,859,980.61	13,859,980.61
预计负债	71,003,814.71	
递延收益	858,425.24	707,663.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	529,980,121.51	162,025,270.90
负债合计	5,940,931,912.69	5,716,958,778.95
所有者权益：		
股本	627,533,125.00	627,533,125.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	984,887,009.43	984,887,009.43
减：库存股		
其他综合收益	-9,285,409.75	-9,285,409.75
专项储备		
盈余公积	68,344,100.57	68,344,100.57
未分配利润	147,039,299.42	277,143,340.19
所有者权益合计	1,818,518,124.67	1,948,622,165.44
负债和所有者权益总计	7,759,450,037.36	7,665,580,944.39

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,888,184,101.06	6,864,847,523.35
其中：营业收入	3,888,184,101.06	6,864,847,523.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,938,506,723.91	6,843,710,451.28
其中：营业成本	3,688,399,122.42	6,577,867,245.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,975,879.46	7,966,177.09
销售费用	98,347,826.68	109,791,929.42
管理费用	63,049,160.54	67,285,156.45
研发费用	9,336,804.23	14,702,642.13
财务费用	73,397,930.58	66,097,300.26
其中：利息费用	67,856,218.40	58,697,223.84
利息收入	2,501,989.12	1,687,756.61
加：其他收益	11,118,944.01	3,777,286.46
投资收益（损失以“-”号填列）	2,529,965.22	3,707,252.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	54,942.13	470,240.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,775,753.83	3,171,430.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,779,949.67	-506,332.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-52,229,417.12	31,286,708.29
加：营业外收入	18,108,521.02	26,437.53
减：营业外支出	85,283,313.06	116,857.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-119,404,209.16	31,196,288.13
减：所得税费用	4,282,366.05	4,941,652.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-123,686,575.21	26,254,635.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-123,686,575.21	26,254,635.36
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-114,707,826.92	26,149,399.52
2.少数股东损益	-8,978,748.29	105,235.84
六、其他综合收益的税后净额	0.00	127,095.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	127,095.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	127,244.08
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	127,244.08
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	-148.92
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	-148.92
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-123,686,575.21	26,381,730.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-114,707,826.92	26,276,494.68
归属于少数股东的综合收益总额	-8,978,748.29	105,235.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.18	0.04

(二) 稀释每股收益	-0.18	0.04
------------	-------	------

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：赵璧秋

主管会计工作负责人：李艳媚

会计机构负责人：潘国亮

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,460,795,565.08	4,912,985,481.59
减：营业成本	2,391,437,953.76	4,780,066,385.72
税金及附加	2,082,458.67	3,991,833.86
销售费用	17,221,654.03	23,578,173.79
管理费用	20,436,625.15	24,776,228.80
研发费用	4,610,578.70	6,319,012.60
财务费用	68,507,107.48	61,985,451.76
其中：利息费用	62,647,066.63	53,447,217.16
利息收入	2,251,444.04	1,443,732.96
加：其他收益	973,604.96	3,184,293.02
投资收益（损失以“-”号填列）	54,942.13	470,240.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	54,942.13	470,240.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,775,257.67	2,796,537.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,119,707.59	-809,815.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-50,367,230.88	17,909,651.12
加：营业外收入	17,670,707.44	
减：营业外支出	85,203,941.84	113,723.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-117,900,465.28	17,795,928.04
减：所得税费用	-347,087.01	1,726,389.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-117,553,378.27	16,069,538.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-117,553,378.27	16,069,538.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		986,817.08
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		986,817.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益		986,817.08
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-117,553,378.27	17,056,355.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.19	0.03
（二）稀释每股收益	-0.19	0.03

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	4,355,389,381.32	6,392,767,033.11
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,549,600.31	14,158,153.43
收到其他与经营活动有关的现金	51,443,895.35	55,652,154.31
经营活动现金流入小计	4,411,382,876.98	6,462,577,340.85
购买商品、接受劳务支付的现金	4,791,413,433.20	6,052,128,797.45
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		
拆出资金净增加额		
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	82,494,767.39	70,338,436.94
支付的各项税费	44,091,169.79	44,520,634.90
支付其他与经营活动有关的现金	154,727,751.69	363,195,163.17
经营活动现金流出小计	5,072,727,122.07	6,530,183,032.46
经营活动产生的现金流量净额	-661,344,245.09	-67,605,691.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	680,763,308.63	530,815,300.00
取得投资收益收到的现金	3,949,409.43	1,962,171.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	313,296,045.60	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	998,008,763.66	532,777,471.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,026,387.06	37,760,974.13
投资支付的现金	911,495,354.73	453,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	955,521,741.79	490,760,974.13
投资活动产生的现金流量净额	42,487,021.87	42,016,496.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,836,183,364.64	1,298,984,998.86

收到其他与筹资活动有关的现金	293,347,024.72	285,476,735.22
筹资活动现金流入小计	2,129,530,389.36	1,584,461,734.08
偿还债务支付的现金	1,548,149,845.35	1,300,641,900.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,024,938.09	46,224,085.18
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	137,865,208.99	397,723,233.19
筹资活动现金流出小计	1,754,039,992.43	1,744,589,218.80
筹资活动产生的现金流量净额	375,490,396.93	-160,127,484.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,271.76	1,278,334.90
五、现金及现金等价物净增加额	-243,400,098.05	-184,438,344.52
加：期初现金及现金等价物余额	750,908,328.21	602,559,399.86
六、期末现金及现金等价物余额	507,508,230.16	418,121,055.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,645,954,179.28	4,872,010,872.86
收到的税费返还	0.00	608,943.32
收到其他与经营活动有关的现金	17,231,340.87	35,879,143.83
经营活动现金流入小计	2,663,185,520.15	4,908,498,960.01
购买商品、接受劳务支付的现金	3,044,672,824.01	4,699,730,991.82
支付给职工以及为职工支付的现金	19,876,081.56	17,845,291.97
支付的各项税费	14,268,373.71	16,071,843.88
支付其他与经营活动有关的现金	44,725,376.43	233,106,377.99
经营活动现金流出小计	3,123,542,655.71	4,966,754,505.66
经营活动产生的现金流量净额	-460,357,135.56	-58,255,545.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	44,815,300.00
取得投资收益收到的现金	1,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	313,296,045.60	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	314,796,045.60	44,815,300.00



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,500.00	
投资支付的现金	193,330,440.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	193,393,940.00	
投资活动产生的现金流量净额	121,402,105.60	44,815,300.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,542,954,889.44	1,168,875,681.65
收到其他与筹资活动有关的现金	293,347,024.72	269,305,525.25
筹资活动现金流入小计	1,836,301,914.16	1,438,181,206.90
偿还债务支付的现金	1,339,947,625.29	1,226,047,884.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,031,160.00	41,278,650.53
支付其他与筹资活动有关的现金	137,865,208.99	382,131,703.67
筹资活动现金流出小计	1,536,843,994.28	1,649,458,238.45
筹资活动产生的现金流量净额	299,457,919.88	-211,277,031.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,608.02	998,532.69
五、现金及现金等价物净增加额	-39,489,502.06	-223,718,744.51
加：期初现金及现金等价物余额	210,125,637.17	434,980,219.48
六、期末现金及现金等价物余额	170,636,135.11	211,261,474.97

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	627,533,125.00				915,241,632.48		-9,285,409.75		68,344,100.57		306,789,130.58		1,908,622,578.88	-4,330,820.56	1,904,291,758.32

加：会计政策变更												0.00		
前期差错更正												0.00		
同一控制下企业合并												0.00		
其他												0.00		
二、本年期初余额	627,533,125.00			915,241,632.48		-9,285,409.75		68,344,100.57		306,789,130.58		1,908,622,578.88	-4,330,820.56	1,904,291,758.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-127,258,489.42		-127,258,489.42	-8,978,748.29	-136,237,237.71
（一）综合收益总额										-114,707,826.92		-114,707,826.92	-8,978,748.29	-123,686,575.21
（二）所有者投入和减少资本												0.00		0.00
1．所有者投入的普通股												0.00		0.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00		0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额												0.00		0.00
4．其他												0.00		0.00
（三）利润分配										-12,550,662.50		-12,550,662.50		-12,550,662.50
1．提取盈余公积												0.00		0.00

2. 提取一般风险准备														0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配														-12,550,662.50		-12,550,662.50
4. 其他														0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转														0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）														0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）														0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益														0.00		0.00
6. 其他														0.00		0.00
（五）专项储备														0.00		0.00
1. 本期提取														0.00		0.00
2. 本期使用														0.00		0.00
（六）其他														0.00		0.00
四、本期期末余额	627,533,125.00	0.00	0.00	0.00	915,241,632.48	0.00	-9,285,409.75	0.00	68,344,100.57	0.00	179,530,641.16	0.00	1,781,364,089.46	-13,309,568.85	1,768,054,520.61	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	627 ,53 3,1 25. 00				988, 748, 537. 33				64,0 53,7 95.7 3		216, 825, 803. 00		1,89 8,02 0,98 2.98	-5,34 7,133 .79	1,892 ,673, 849.1 9
加：会计 政策变更											10,3 68,3 85.6 7				
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并					311, 300, 995. 15						35,0 80,0 41.1 5		346, 381, 036. 30		346,3 81,03 6.30
其他															
二、本年期初 余额	627 ,53 3,1 25. 00				1,30 0,04 9,53 2.48				64,0 53,7 95.7 3		262, 274, 229. 82		2,24 4,40 2,01 9.28	-5,34 7,133 .79	2,239 ,054, 885.4 9
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)					-384 ,807, 900. 00						13,5 98,7 37.0 2		-371 ,082 ,067 .82	105,2 35.84	-370, 976,8 31.98
(一)综合收 益总额											26,1 49,3 99.5 2		26,2 76,4 94.6 8	105,2 35.84	26,38 1,730 .52
(二)所有者 投入和减少 资本					-384 ,807, 900. 00								-384 ,807 ,900 .00		-384, 807,9 00.00

1. 所有者投入的普通股					-429,623,200.00								-429,623,200.00		-429,623,200.00
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					44,815,300.00								44,815,300.00		44,815,300.00
(三)利润分配															
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													-12,550,662.50		-12,550,662.50
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. 设定受益计划变动额															

结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	627,533,125.00				915,241,632.48		-9,381,568.59		64,053,795.73		275,872,966.84		1,873,319,951.46	-5,241,897.95	1,868,078,053.51

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	627,533,125.00				984,887,009.43		-9,285,409.75		68,344,100.57	277,143,340.19		1,948,622,165.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	627,533,125.00				984,887,009.43		-9,285,409.75		68,344,100.57	277,143,340.19		1,948,622,165.44

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-130,104.04		-130,104,040.77
（一）综合收益总额										-117,553.37		-117,553,378.27
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1.所有者投入的普通股												0.00
2.其他权益工具持有者投入资本												0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4.其他												0.00
（三）利润分配										-12,550.62		-12,550,662.50
1.提取盈余公积												0.00
2.对所有者（或股东）的分配										-12,550.62		-12,550,662.50
3.其他												0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1.资本公积转增资本（或股本）												0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）												0.00

3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	627,533,125.00				984,887,009.43		-9,285,409.75		68,344,100.57	147,039,299.42		1,818,518,124.67

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	627,533,125.00				988,960,227.91		859,721.92		64,053,795.73	240,712,873.50		1,922,119,744.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	627,533,125.00				988,960,227.91		859,721.92		64,053,795.73	240,712,873.50		1,922,119,744.06



三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					44,815,300.00		127,095.16			3,518,876.22		48,461,271.38
(一)综合收益总额							127,095.16			16,069,538.72		16,196,633.88
(二)所有者投入和减少资本					44,815,300.00							44,815,300.00
1. 所有者投入的普通股												
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					44,815,300.00							44,815,300.00
(三)利润分配										-12,550,662.50		-12,550,662.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,550,662.50		-12,550,662.50
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. 设定受益												

计划变动额												
结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	627,533,125.00				1,033,775,527.91		986,817.08		64,053,795.73	244,231,749.72		1,970,581,015.44

### 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,股票代码000523。

截至2020年6月30日,股本为627,533,125.00股,本公司注册资本为人民币627,533,125.00元。

#### 1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司。

本公司注册地址:广州市天河区黄埔大道东128号。

本公司总部办公地址:广州市天河区黄埔大道东128号。

#### 2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要经营活动为:口腔清洁用品制造;肥皂及合成洗涤剂制造;有机化学原料制造(监控化学品、危险化学品除外);包装材料的销售;专项化学用品制造(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;汽车租赁;其他仓储业(不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储);化妆品及卫生用品批发;清洁用品批发;婴儿用品批发;其他非危险基础化学原料制造;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);场地租赁(不含仓储);商品信息咨询服务;食品添加剂批发;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;其他合成材料制造(监控化学品、危险化学品除外);化妆品制造;石油制品批发(成品油、危险化学品除外);日用杂品综合零售;化工产品零售(危险化学品除外);香料、香精制造;化工产品批发(含危险化学品;不含成品油、易制毒化学品);预包装食品批发;农药批发(危险化学品除外);非药品类易制毒化学品销售。

### 3、母公司以及本公司最终母公司的名称

本公司的母公司是广州轻工工贸集团有限公司(以下简称“轻工工贸集团”),实际控制人是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2020年8月27日经本公司董事会批准报出。

### 5、合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末,纳入合并会计报表的范围的子公司包括韶关浪奇有限公司(以下简称“韶关浪奇”)、广州浪奇日用品有限公司(以下简称“浪奇日用品”)、广州市岬蜚特贸易有限公司(以下简称“岬蜚特”)、广州市日用化学工业研究所有限公司(以下简称“日化所”)、辽宁浪奇实业有限公司(以下简称“辽宁浪奇”)、广东奇化化工交易中心股份有限公司(以下简称“广东奇化”)、广州华糖食品有限公司(以下简称“华糖食品”),本报告期合并会计报表范围与上一年度相比,未发生变化,纳入合并范围的各公司基本情况详见附注九、“在其他主体中的权益”披露。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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(2014年修订)》的披露规定编制。

### 2、持续经营

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。本财务报表以持续经营为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

## 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:

本集团根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认事项制定了若干项具体会计政策,详见本附注五、39“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计变更的说明,请参阅本附注五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2020年6月30日的财务状况及2020年度1月至6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2020年06月30日的财务报表。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制

下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的

合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分



之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个

月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行及金融机构
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

## 12、应收账款

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	以应收账款账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方组合	风险较低的合并范围内关联方的应收款项	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期间预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于账龄组合，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	0.50
1—2年（含2年）	20.00
2—3年（含3年）	50.00
3—4年（含4年）	90.00
4—5年（含5年）	90.00
5年以上	90.00

### 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	以其他应收账款账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
特定风险特征组合	包括增值税出口退税款、代扣员工款项、海关保证金、押金等确定能够收回的应收款项	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期间预期信用损失率，计算预期信用损失。
合并范围内关联方组合	风险较低的合并范围内关联方的其他应收款项	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期间预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于账龄组合，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	0.50
1—2年（含2年）	20.00

2—3年（含3年）	50.00
3—4年（含4年）	90.00
4—5年（含5年）	90.00
5年以上	90.00

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为材料采购、原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益或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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益或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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益或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，长期股权投资

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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额

确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本集团因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再



一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、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

(1) 本公司的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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	10-40	5.00	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5-18	5.00	5.28-19.00
运输设备	年限平均法	5-14	5.00	6.79-19.00

电子设备	年限平均法	6-10	5.00	9.50-15.83
办公设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、18“长期资产减值”。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、21“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销年限、年摊销率列示如下：

类别	摊销年限（年）	年摊销率（%）
土地使用权	50	2.00
电脑软件	5	20.00
专有技术	10	10.00
商标	5-10	20.00-10.00

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、21 “长期资产减值”。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，本公司重要的长期待摊费用包括厂区改造、设备技术改造等。

长期待摊费用能确定受益期限的，按预计受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过10年的期限摊销。

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括改良支出、装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

### 33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益工具结算的股份支付

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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。

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。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：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等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求，本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### (1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以货物控制权转移给购买方时点确认收入，如取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### (2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含提供技术服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当

期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

##### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

##### （4）所得税的抵销



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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、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
2017年7月财政部发布关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市企业自2020年1月1日起施行	2020年4月27日公司召开第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第十七次会议审议通过了公司《关于会计政策变更的议案》	【注1】

【注1】财政部于2017年7月5日印发的《财政部关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号）中的《企业会计准则第14号——收入》。其余未变更部分仍执行财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

新收入准则修订的主要内容如下：

- 1、将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；
- 2、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；
- 3、对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；

对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

公司于2020年1月1日起执行新收入准则。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,032,174,833.50	1,032,174,833.50	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	5,665,520.00	5,665,520.00	
应收票据			

应收账款	3,445,511,412.84	3,445,511,412.84	
应收款项融资	830,372,620.43	830,372,620.43	
预付款项	964,633,606.77	964,633,606.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	44,563,735.00	44,563,735.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,377,196,834.03	1,377,196,834.03	
合同资产			
持有待售资产	198,553,008.44	198,553,008.44	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,268,308.31	15,268,308.31	
流动资产合计	7,913,939,879.32	7,913,939,879.32	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	30,290,811.88	30,290,811.88	
其他权益工具投资	6,631,614.33	6,631,614.33	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	27,719,464.15	27,719,464.15	
固定资产	587,386,026.08	587,386,026.08	
在建工程	174,158,971.51	174,158,971.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	71,950,194.88	71,950,194.88	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	6,122,357.37	6,122,357.37	
递延所得税资产	26,517,450.63	26,517,450.63	
其他非流动资产	47,939,985.16	47,939,985.16	
非流动资产合计	978,716,875.99	978,716,875.99	
资产总计	8,892,656,755.31	8,892,656,755.31	
流动负债：			
短期借款	2,330,142,591.01	2,330,142,591.01	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,464,239,097.56	1,464,239,097.56	
应付账款	1,037,104,202.43	1,037,104,202.43	
预收款项	639,112,011.49		-639,112,011.49
合同负债		639,112,011.49	639,112,011.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	30,209,365.60	30,209,365.60	
应交税费	272,657,061.93	272,657,061.93	
其他应付款	517,133,448.20	517,133,448.20	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	32,282,051.28	32,282,051.28	
其他流动负债	333,419,478.61	333,419,478.61	
流动负债合计	6,656,299,308.11	6,656,299,308.11	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	184,841,948.72	184,841,948.72	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	91,535,525.00	91,535,525.00	
长期应付职工薪酬	13,859,980.61	13,859,980.61	
预计负债			
递延收益	41,828,234.55	41,828,234.55	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	332,065,688.88	332,065,688.88	
负债合计	6,988,364,996.99	6,988,364,996.99	
所有者权益：			
股本	627,533,125.00	627,533,125.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	915,241,632.48	915,241,632.48	
减：库存股			
其他综合收益	-9,285,409.75	-9,285,409.75	
专项储备			
盈余公积	68,344,100.57	68,344,100.57	
一般风险准备			
未分配利润	306,789,130.58	306,789,130.58	
归属于母公司所有者权益合计	1,908,622,578.88	1,908,622,578.88	
少数股东权益	-4,330,820.56	-4,330,820.56	
所有者权益合计	1,904,291,758.32	1,904,291,758.32	
负债和所有者权益总计	8,892,656,755.31	8,892,656,755.31	

## 调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注五。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	475,779,746.40	475,779,746.40	
交易性金融资产			
衍生金融资产	5,665,520.00	5,665,520.00	
应收票据			
应收账款	3,250,002,881.86	3,250,002,881.86	
应收款项融资	708,708,520.87	708,708,520.87	
预付款项	943,227,675.33	943,227,675.33	
其他应收款	28,647,525.77	28,647,525.77	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	947,839,901.99	947,839,901.99	
合同资产			
持有待售资产	198,553,008.44	198,553,008.44	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	496,208.31	496,208.31	
流动资产合计	6,558,920,988.97	6,558,920,988.97	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,023,268,834.49	1,023,268,834.49	
其他权益工具投资	6,631,614.33	6,631,614.33	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,152,535.98	2,152,535.98	
固定资产	53,492,336.83	53,492,336.83	
在建工程	36,300.00	36,300.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,320,188.21	9,320,188.21	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	403,306.90	403,306.90	
递延所得税资产	11,354,838.68	11,354,838.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,106,659,955.42	1,106,659,955.42	
资产总计	7,665,580,944.39	7,665,580,944.39	
流动负债：			
短期借款	2,173,448,581.17	2,173,448,581.17	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,369,234,210.17	1,369,234,210.17	
应付账款	883,088,563.83	883,088,563.83	
预收款项	230,686,366.94		-230,686,366.94
合同负债		230,686,366.94	230,686,366.94
应付职工薪酬	8,369,726.00	8,369,726.00	
应交税费	160,627,471.78	160,627,471.78	
其他应付款	490,846,088.16	490,846,088.16	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	16,000,000.00	
其他流动负债	222,632,500.00	222,632,500.00	
流动负债合计	5,554,933,508.05	5,554,933,508.05	
非流动负债：			
长期借款	56,000,000.00	56,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	91,457,626.32	91,457,626.32	
长期应付职工薪酬	13,859,980.61	13,859,980.61	
预计负债			
递延收益	707,663.97	707,663.97	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	162,025,270.90	162,025,270.90	
负债合计	5,716,958,778.95	5,716,958,778.95	
所有者权益：			
股本	627,533,125.00	627,533,125.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	984,887,009.43	984,887,009.43	
减：库存股			
其他综合收益	-9,285,409.75	-9,285,409.75	
专项储备			
盈余公积	68,344,100.57	68,344,100.57	
未分配利润	277,143,340.19	277,143,340.19	
所有者权益合计	1,948,622,165.44	1,948,622,165.44	
负债和所有者权益总计	7,665,580,944.39	7,665,580,944.39	

调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注五。

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、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	13.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
城市堤防费	应缴流转税	2%



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
广州市浪奇实业股份有限公司	15%
韶关浪奇有限公司	25%
广州浪奇日用品有限公司	15%
广州市岬蜚特贸易有限公司	25%
广州市日用化学工业研究所有限公司	15%
辽宁浪奇实业有限公司	25%
广东奇化化工交易中心股份有限公司	25%
广州华糖食品有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 本公司于2015年9月30日被批准为高新技术企业，证书编号：GR201544000161，本公司自2015年9月30日起享受高新技术企业税收优惠政策，有效期限3年，本公司于2019年3月1日通过高新技术企业复审，证书编号：GR201844005804（发证日期：2018年11月28日），上年度及本年度均适用所得税率15%。

(2) 本公司的子公司广州市日用化学工业研究所有限公司于2017年12月11日被批准为高新技术企业，证书编号：GR201744007782，本公司自2017年12月11日起享受高新技术企业税收优惠政策，有效期限3年，上年度及本年度均适用所得税率15%。本报告期处于复审阶段。

(3) 本公司的子公司广州浪奇日用品有限公司于2019年12月2日被批准为高新技术企业，证书编号：GR201944005692，本公司自2019年12月2日起享受高新技术企业税收优惠政策，有效期限3年，上年度及本年度均适用所得税率15%。

## 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	149,652.14	149,113.19
银行存款	604,151,399.83	710,570,289.89
其他货币资金	42,745,604.16	321,455,430.42
合计	647,046,656.13	1,032,174,833.50

其他说明

本报告期末，存在使用受到限制的银行承兑汇票及信用证保证金合计139,538,425.97元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇及利率交换合约	5,665,520.00	5,665,520.00
白糖期货	8,618,241.70	
合计	14,283,761.70	5,665,520.00

其他说明：

注：（1）本公司通过外汇远期合约和利率互换合约来降低借款相关的汇率波动风险和利率变动的风险。本公司签订的外汇远期合约和利率互换合约符合套期会计的运用条件。外汇远期合约是以固定汇率卖出人民币及买入美元和港元，同时，利率互换合约将与上海银行间同业拆借利率（“SHIBOR”）和香港银行间同业拆借利率（“HIBOR”）相关的浮动利率转换为固定利率，属于公允价值套期。

（2）为在郑州商品交易所购买的白糖期货。

## 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
----	------	------

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 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		227,900.00
商业承兑票据		38,000,000.00
合计		38,227,900.00

### (5) 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
客户逾期未支付商业承兑汇票	483,318,296.83
合计	483,318,296.83

其他说明

截至2020年6月30日，因客户商业承兑汇票逾期未支付，转入应收账款金额483,318,296.83元。

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,492,593.52	0.47%	17,492,593.52	100.00%	0.00	17,491,786.51	0.50%	17,491,786.51	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,740,526,931.52	99.53%	46,716,602.38	1.25%	3,693,810,329.14	3,478,656,150.97	99.50%	33,144,738.13	0.95%	3,445,511,412.84
其中：										
按正常信用风险组合	3,740,441,173.91	99.53%	46,791,439.30	1.25%	3,693,649,734.61	3,478,656,150.97	99.50%	33,144,738.13	0.95%	3,445,511,412.84
合计	3,758,019,525.04	100.00%	64,209,195.90	1.71%	3,693,810,329.14	3,496,147,937.48	100.00%	50,636,524.64	1.45%	3,445,511,412.84

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
共计 199 个客户	17,492,593.52	17,492,593.52	100.00%	预计无法收回

合计	17,492,593.52	17,492,593.52	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按正常信用风险组合计提坏账的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,608,231,407.52	18,034,611.93	0.50%
1 至 2 年	126,080,943.68	25,216,188.74	20.00%
2 至 3 年	5,318,301.45	2,659,150.73	50.00%
3 年以上	896,278.87	806,650.99	90.00%
合计	3,740,526,931.52	46,716,602.38	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,608,232,214.53
1 至 2 年	130,652,062.65
2 至 3 年	5,318,301.45
3 年以上	13,816,946.41
3 至 4 年	476,296.73
4 至 5 年	1,709,319.15
5 年以上	11,631,330.53
合计	3,758,019,525.04

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	17,491,786.51	807.01	0.00	0.00	0.00	17,492,593.52
组合计提	33,144,738.13	14,578,347.38	1,006,483.13	0.00	0.00	46,716,602.38
合计	50,636,524.64	14,579,154.39	1,006,483.13	0.00	0.00	64,209,195.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	362,111,911.66	9.64%	1,810,559.56
第二名	263,120,514.84	7.00%	1,315,602.57
第三名	221,356,728.68	5.89%	1,106,783.64
第四名	194,802,740.16	5.18%	974,013.70
第五名	193,209,734.26	5.14%	966,048.67
合计	1,234,601,629.60	32.85%	

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据：		
其中：银行承兑汇票	39,002,822.50	106,899,535.97
商业承兑汇票	157,809,500.00	723,473,084.46
合计	196,812,322.50	830,372,620.43

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

本公司根据日常资金管理的需要会将部分应收票据进行贴现和背书，按照新金融工具准则规定，将业务管理模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资列报。

7、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	1,245,699,897.09	99.95%	931,831,090.11	96.60%
1 至 2 年	622,189.13	0.05%	32,361,490.51	3.35%
2 至 3 年			441,026.15	0.05%
合计	1,246,322,086.22	--	964,633,606.77	--

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

截止本报告期末，按供应商归集的期末余额前五名的预付款项的汇总金额为 520,632,706.81 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 41.77%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,266,456.80	44,563,735.00
合计	48,266,456.80	44,563,735.00

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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



### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 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
押金及保证金	16,176,857.38	11,703,310.22
备用金	25,500.00	365,722.01
应收出口退税	2,631,749.18	4,747,633.79
往来款	28,345,479.93	32,346,634.45
员工借款	445,782.00	109,170.00
应收租金	3,041,756.94	220,012.81
其他	4,912,276.35	2,316,871.19
合计	55,579,401.78	51,809,354.47

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	9,798.69	1,669,376.75	5,566,444.03	7,245,619.47
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	67,325.51			67,325.51
2020 年 6 月 30 日余额	77,124.20	1,669,376.75	5,566,444.03	7,312,944.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,187,594.32
1 至 2 年	37,109,631.31

2 至 3 年	1,155,052.95
3 年以上	6,127,123.20
3 至 4 年	2,155,685.41
4 至 5 年	1,626,049.94
5 年以上	2,345,387.85
合计	55,579,401.78

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,245,619.47	67,325.51				7,312,944.98
合计	7,245,619.47	67,325.51				7,312,944.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 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	往来款	25,274,894.31	1-2 年	45.48%	2,515,264.99
第二名	保证金	7,135,700.00	1-2 年	12.84%	0.00

第三名	保证金	2,978,108.64	1 年以内	5.36%	0.00
第四名	税费返还	2,502,516.44	1-2 年、2-3 年、3 年以上	4.50%	0.00
第五名	往来款	2,244,833.91	1 年以内	4.04%	11,224.17
合计	--	40,136,053.30	--	72.22%	2,526,489.16

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	806,162,619.99	4,511,251.51	801,651,368.48	716,690,574.33	2,393,808.94	714,296,765.39
库存商品	773,816,957.93	7,680,208.41	766,136,749.52	603,619,464.47	7,876,845.14	595,742,619.33
周转材料	3,577,021.23	0.00	3,577,021.23	3,553,345.98		3,553,345.98
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00			
合同履约成本	0.00	0.00	0.00			
发出商品				63,236,680.45		63,236,680.45
材料采购				192,824.79	140,856.17	51,968.62
自制半成品				308,726.21		308,726.21

委托加工物资	6,933.35	0.00	6,933.35	6,728.05		6,728.05
合计	1,583,563,532.50	12,191,459.92	1,571,372,072.58	1,387,608,344.28	10,411,510.25	1,377,196,834.03

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	2,393,808.94	2,120,835.68	0.00	3,393.11	0.00	4,511,251.51
在产品		0.00	0.00	0.00	0.00	
库存商品	7,876,845.14	415,817.58	0.00	612,454.31	0.00	7,680,208.41
周转材料		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
材料采购	140,856.17	0.00	0.00	140,856.17	0.00	0.00
合计	10,411,510.25	2,536,653.26	0.00	756,703.59	0.00	12,191,459.92

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
材料采购	可变现净值低于其成本	无	本期已入库并生产领用且生产的库存商品已销售
原材料	可变现净值低于其成本	无	本期已生产领用且生产的库存商品已销售
库存商品	可变现净值低于其成本	无	本期已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
一、持有待售资产						
持有待售的非流动资产	207,155,044.45		207,155,044.45		5,338,238.30	
二、持有待售负债						
合计	207,155,044.45		207,155,044.45		5,338,238.30	--

其他说明：

【注1】2019年3月22日，广州浪奇第九届董事会第十五次会议作出决议，拟处置所持江苏琦衡农化科技有限公司25%股权；广州浪奇认为，所持江苏琦衡农化科技有限公司25%股权根据类似交易中出售此类资产的惯例，在当前状况下即可立即出售；且已于2019年10月25日与江苏绿叶农化有限公司就上述资产的转让签订了具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小；广州浪奇预计最终的转让将在协议签订之日起240个工作日内完成（协议签订之日起240个工作日内支付完剩余价款）。因此江苏琦衡农化科技有限公司25%股权在合并财务报表上被划分为持有待售资产。截止2020年6月30日，鉴于公司仍未收到江苏绿叶支付的第二期转让款，公司向江苏绿叶发出《催款函》。为保障公司权益，公司多次与江苏绿叶积极协商，敦促其履行付款义务。截至公告披露日，江苏绿叶仍未能足额支付前述股权转让款，本次交易存在重大不确定性，存在无法完成股权转让的风险。如因江苏绿叶违约而无法完成本次股权交易，根据《股权转让协议》约定，江苏绿叶应向公司承担赔偿责任的法律责任。如因本次交易对公司造成的损失及不良影响，公司保留追究相关主体法律责任的权利。根据《股权转让协议》约定，公司未收到全部股权交易价款之前，不会办理琦衡公司股权变更登记手续，因此，琦衡公司股权记录于持有待售资产科目。由于江苏绿叶逾期未付款，公司将有权按协议约定要求江苏绿叶支付违约金。截至目前为止，公司已收到首期股权转让款60,899,250元，该款项足够覆盖江苏绿叶应支付的违约金额，可充分保障公司权益。目前，转让琦衡公司股权的交易尚未完成，预计不会对公司2020年财务报表产生重大影响。

【注2】根据公司广州市土地开发中心签署《国有土地使用权收储补偿协议（广州国际金融城东区广州市浪奇实业股份公司地块）》（以下简称“《收储协议》”），依法交储总面积为119,761.21平方米的土地，协议约定拟收储金额为人民币21.56亿元，公司地块已进入收储及逐步清拆阶段。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,466,907.54	1,520,534.13
待认证进项税额	23,467,891.47	13,038,144.03
留抵税额	0.00	1,187.72
待摊费用	1,153,353.10	708,442.43
合计	26,088,152.11	15,268,308.31

其他说明：

### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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												
广州汇垠浪奇产业投资基金合伙企业(有限合伙)	19,430,148.24			93,783.45							19,523,931.69	
小计	19,430,148.24	0.00	0.00	93,783.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,523,931.69	0.00
二、联营企业												
广州市浪奇怡通实业有限公司	2,509,008.18										2,509,008.18	7,457,782.30
广州市奇宁化工有限公司	0.00										0.00	
广州市奇天国际物流有限公司	6,022,439.14			60,628.38							6,083,067.52	



广州汇 垠浪奇 股权投资 投资基金 管理有 限公司	2,329,2 16.32			-99,469 .70						2,229,7 46.62	
小计	10,860, 663.64	0.00	0.00	-38,841 .32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,821, 822.32	7,457,7 82.30
合计	30,290, 811.88	0.00	0.00	54,942. 13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,345, 754.01	7,457,7 82.30

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广东省轻工进出口股份有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00
喀什轻工商贸有限公司	31,614.33	31,614.33
江门市百货集团有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	6,631,614.33	6,631,614.33

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、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	39,545,158.89			39,545,158.89
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）外购	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）存货\固定资产\ 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	384,273.88	0.00	0.00	384,273.88
（1）处置	384,273.88	0.00	0.00	384,273.88
（2）其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	39,160,885.01	0.00	0.00	39,160,885.01
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额	11,825,694.74			11,825,694.74
2.本期增加金额	495,835.38	0.00	0.00	495,835.38
（1）计提或摊销	495,835.38	0.00	0.00	495,835.38
3.本期减少金额	317,399.87	0.00	0.00	317,399.87
（1）处置	317,399.87	0.00	0.00	317,399.87
（2）其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	12,004,130.25	0.00	0.00	12,004,130.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,156,754.76	0.00	0.00	27,156,754.76
2.期初账面价值	27,719,464.15			27,719,464.15

(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、建筑物	1,933,115.27	房屋产权证上的产权所属单位为本公司的 前身-广州油脂化工厂，房屋产权证截至报告日仍未办妥更名手续。

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	531,076,779.36	587,386,026.08
固定资产清理	44,723,258.11	
合计	575,800,037.47	587,386,026.08

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	通用设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	542,334,685.51	362,780,235.85	15,913,415.77	23,720,692.15	8,516,208.88	5,487,132.92	958,752,371.08
2.本期增加金额	0.00	318,202.04	0.00	81,369.06	84,952.48	52,969.04	537,492.62
(1) 购置	0.00	210,532.74	0.00	81,369.06	84,952.48	52,969.04	429,823.32

(2) 在建工程转入	0.00	107,669.30	0.00	0.00	0.00	0.00	107,669.30
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	130,874,496.68	18,761,753.50	0.00	9,530.00	74,576.03	1,286,219.93	151,006,576.14
(1) 处置或报废	130,874,496.68	18,761,753.50	0.00	9,530.00	74,576.03	1,286,219.93	151,006,576.14
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	411,460,188.83	344,336,684.39	15,913,415.77	23,792,531.21	8,526,585.33	4,253,882.03	808,283,287.56
二、累计折旧							
1.期初余额	168,367,058.56	158,847,432.21	11,144,314.81	13,625,853.14	5,948,469.60	2,747,652.75	360,680,781.07
2.本期增加金额	7,713,591.19	9,877,071.55	678,137.48	1,056,537.68	300,523.05	548,640.22	20,174,501.17
(1) 计提	7,713,591.19	9,877,071.55	678,137.48	1,056,537.68	300,523.05	548,640.22	20,174,501.17
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	93,825,509.06	16,622,575.95	0.00	9,530.00	50,226.68	1,286,219.93	111,794,061.62
(1) 处置或报废	93,825,509.06	16,622,575.95	0.00	9,530.00	50,226.68	1,286,219.93	111,794,061.62
4.期末余额	82,255,140.69	152,101,927.81	11,822,452.29	14,672,860.82	6,198,765.97	2,010,073.04	269,061,220.62
三、减值准备							
1.期初余额	5,885,440.27	4,750,409.17		27,370.67	22,343.82		10,685,563.93
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110,642.42
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110,642.42

3.本期减少金额	1,369,520.32	1,167,358.21	0.00	0.00	3,397.82	0.00	2,650,918.77
(1) 处置或报废	1,369,520.32	1,167,358.21	0.00	0.00	3,397.82	0.00	2,650,918.77
4.期末余额	4,515,919.95	3,583,050.96	0.00	27,370.67	18,946.00	0.00	8,145,287.58
四、账面价值							
1.期末账面价值	324,689,128.19	188,651,705.62	4,090,963.48	9,092,299.72	2,308,873.36	2,243,808.99	531,076,779.36
2.期初账面价值	368,082,186.68	199,182,394.47	4,769,100.96	10,067,468.34	2,545,395.46	2,739,480.17	587,386,026.08

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	191,803.64	83,353.48		108,450.16

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	595,615.72

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	8,846,051.07	办证手续不完善，未能办理房产证

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	38,548,133.63	
机器设备	6,107,236.41	
投资性房地产	67,888.07	
合计	44,723,258.11	

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	237,564,578.08	174,158,971.51
合计	237,564,578.08	174,158,971.51

(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
炼糖项目	165,118,732.62		165,118,732.62	101,189,309.44		101,189,309.44
洗衣粉喷粉车间、包装车间	20,950,828.16		20,950,828.16	27,026,071.57		27,026,071.57
洗衣粉车间生产线	6,372,599.38		6,372,599.38	6,288,638.66		6,288,638.66
2 亿罐饮料生产线项目	34,959,002.71		34,959,002.71	30,999,687.02		30,999,687.02
15 万吨/年精制糖低碳生产技术升级改造项目（炼糖项目）	2,436,540.07		2,436,540.07	2,436,540.07		2,436,540.07
南沙浪奇厂区翻新项目	788,254.87		788,254.87	788,254.87		788,254.87
洗衣粉插角袋项目	708,590.00		708,590.00	708,590.00		708,590.00
洗衣液新配方升级改造项目	623,614.36		623,614.36	623,614.36		623,614.36
洗衣粉 CPM 改造项目	518,715.01		518,715.01	518,715.01		518,715.01
洗衣粉提产项目	425,278.70		425,278.70	425,278.70		425,278.70
在建工程-公共	558,208.81		558,208.81	348,959.47		348,959.47
LED 照明改造项目	245,459.40		245,459.40	196,367.52		196,367.52

4kg 洗衣液改造项目	149,269.67		149,269.67	149,269.67		149,269.67
证照管理平台集成	17,169.81		17,169.81			
磺化车间余热回收项目	22,561.50		22,561.50			
南沙浪奇消防系统整体改造工程	602,126.00		602,126.00			
南沙浪奇 13 号仓库货架平台技改项目	484,194.86		484,194.86			
储备仓地面硬化及整改工程	60,401.14		60,401.14			
其他在建项目	2,640,914.52	117,883.51	2,523,031.01	2,577,558.66	117,883.51	2,459,675.15
合计	237,682,461.59	117,883.51	237,564,578.08	174,276,855.02	117,883.51	174,158,971.51

### (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
炼糖项目	261,400,000.00	101,189,309.44	63,929,423.18			165,118,732.62	63.00%	95.00%	4,465,406.00	2,595,758.50	4.75%	金融机构贷款
2 亿罐饮料生产线项目	50,000,000.00	30,999,687.02	3,959,315.69			34,959,002.71	70.00%	98.00%	1,043,680.56	800,237.78	4.75%	金融机构贷款
合计	311,400,000.00	132,188,996.46	67,888,738.87	0.00	0.00	200,077,735.33	--	--	5,509,086.56	3,395,996.28	--	--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	92,978,591.93	2,081,111.08	720,954.25	12,050,168.47	107,830,825.73
2.本期增加金额	0.00	49,514.56	0.00	0.00	49,514.56
(1) 购置	0.00	49,514.56	0.00	0.00	49,514.56
(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
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	16,137,817.10	0.00	0.00	0.00	16,137,817.10



(1) 处置	16,137,817.10	0.00	0.00	0.00	16,137,817.10
4.期末余额	76,840,774.83	2,130,625.64	720,954.25	12,050,168.47	91,742,523.19
二、累计摊销					
1.期初余额	24,928,781.92	1,971,182.80	591,739.77	8,388,926.36	35,880,630.85
2.本期增加金额	940,568.56	7,559.04	12,326.33	721,796.21	1,682,250.14
(1) 计提	940,568.56	7,559.04	12,326.33	721,796.21	1,682,250.14
3.本期减少金额	7,562,677.45	0.00	0.00	0.00	7,562,677.45
(1) 处置	7,562,677.45	0.00	0.00	0.00	7,562,677.45
4.期末余额	18,306,673.03	1,978,741.84	604,066.10	9,110,722.57	30,000,203.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	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					
四、账面价值					
1.期末账面价值	58,534,101.80	151,883.80	116,888.15	2,939,445.90	61,742,319.65
2.期初账面价值	68,049,810.01	109,928.28	129,214.48	3,661,242.11	71,950,194.88

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

单位：元

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

其他说明：

土地使用权减少主要是本报告期内无形资产土地使用权减少1,020.79万元，主要为车陂地块收储，土地使用权进入清理阶段。本公司子公司广州华糖食品有限公司以其拥有完全所有权的土地作为抵押，向交通银行股份有限公司广东省分行借款。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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	5,404,352.74	644,748.86	968,389.84	0.00	5,080,711.76
网络服务费	718,004.63	0.00	105,910.08	0.00	612,094.55
合计	6,122,357.37	644,748.86	1,074,299.92	0.00	5,692,806.31

其他说明

### 30、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	81,320,385.11	15,184,259.11	68,293,654.36	12,404,317.80
可抵扣亏损			1,067,292.68	266,823.17
应付职工薪酬	2,069,098.24	431,432.04	14,926,745.73	2,360,079.16
预提费用	19,501,022.74	3,489,257.62	8,277,087.57	2,069,271.89
递延收益	40,963,826.41	9,091,622.98	41,828,234.55	9,416,958.61
合计	143,854,332.50	28,196,571.75	134,393,014.89	26,517,450.63

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		28,196,571.75		26,517,450.63

#### (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	166,951,041.18	38,395,627.37
资产减值准备	15,584,679.67	18,799,940.63
应付职工薪酬		232,189.56
合计	182,535,720.85	57,427,757.56

(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
2019 年			
2020 年	4,291,444.83	4,291,444.83	
2021 年	15,346,291.39	15,346,291.39	
2022 年	8,484,566.20	8,484,566.20	
2023 年	775,540.42	775,540.42	
2024 年	9,497,784.53	9,497,784.53	
2025 年	128,555,413.81		
合计	166,951,041.18	38,395,627.37	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付工程款	17,676,657.81	0.00	17,676,657.81	47,939,985.16	0.00	47,939,985.16
待处理财产损益	5,589.07	0.00	5,589.07			
合计	17,682,246.88	0.00	17,682,246.88	47,939,985.16	0.00	47,939,985.16

其他说明：

32、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	181,919,600.00	138,448,317.13
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	100,000,000.00
信用借款	2,513,439,646.42	2,086,446,856.58
应付利息	0.00	5,247,417.30
合计	2,695,359,246.42	2,330,142,591.01

短期借款分类的说明：

注：质押借款主要为供应商通过银行将我司开出未到期应付商业承兑汇票质押。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	549,901,468.74	833,617,060.58
银行承兑汇票	697,312,734.57	630,622,036.98
合计	1,247,214,203.31	1,464,239,097.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为 165,805,100.00 元。

## 36、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	652,017,159.77	898,829,078.54
1—2 年	18,751,408.89	18,051,425.74
2—3 年	111,362,208.48	117,104,810.73
3 年以上	3,257,663.21	3,118,887.42
合计	785,388,440.35	1,037,104,202.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	110,000,000.00	材料采购款，尚未结算
第二名	1,984,548.12	材料采购款，尚未结算
第三名	1,167,897.98	材料采购款，尚未结算
第四名	1,036,665.00	材料采购款，尚未结算
第五名	1,033,269.83	材料采购款，尚未结算
合计	115,222,380.93	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	444,153,477.09	625,853,620.22
1—2 年	16,444,425.11	4,432,751.33
2—3 年	2,302,088.57	2,599,898.65

3 年以上	4,305,995.02	6,225,741.29
合计	467,205,985.79	639,112,011.49

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、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	30,209,365.60	86,347,297.81	93,931,201.16	22,625,462.25
二、离职后福利-设定提存计划		1,850,108.78	1,850,108.78	
合计	30,209,365.60	88,197,406.59	95,781,309.94	22,625,462.25

#### (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	28,820,050.88	75,530,681.23	83,627,803.35	20,722,928.76
2、职工福利费	48,265.00	2,137,412.99	1,471,852.74	713,825.25
3、社会保险费	6,094.50	2,791,613.90	2,796,534.50	1,173.90
其中：医疗保险费	5,813.68	2,371,521.20	2,376,272.78	1,062.10
工伤保险费	65.52	16,021.65	16,087.17	0.00
生育保险费	215.29	404,071.05	404,174.55	111.79
4、住房公积金	60,808.00	5,212,796.70	5,214,772.70	58,832.00
5、工会经费和职工教育经费	1,274,147.22	674,792.99	820,237.87	1,128,702.34
合计	30,209,365.60	86,347,297.81	93,931,201.16	22,625,462.25

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,201,692.92	1,201,692.92	

2、失业保险费		25,361.86	25,361.86	
3、企业年金缴费		623,054.00	623,054.00	
合计		1,850,108.78	1,850,108.78	

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	262,915,771.65	254,076,179.66
企业所得税	8,561,369.42	12,952,453.07
个人所得税	375,902.33	301,920.49
城市维护建设税	365,425.44	677,088.17
教育费附加	143,791.24	281,267.86
环境保护税	6,102.10	3,269.00
地方教育附加	74,700.99	181,544.94
房产税	1,225,972.24	183,650.30
城镇土地使用税	299,823.53	65,156.18
印花税	1,055,124.01	3,934,507.20
水利基金	25.06	25.06
合计	275,024,008.01	272,657,061.93

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	12,550,662.50	
其他应付款	316,244,562.73	517,133,448.20
合计	328,795,225.23	517,133,448.20

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元



借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,550,662.50	
合计	12,550,662.50	

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：

## (3) 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
集团内关联方款项	194,593,962.19	388,000,152.18
押金及保证金	87,907,177.48	91,252,694.83
往来款	16,443,520.61	28,726,652.67
运输费	7,917,749.71	100,000.00
预提费用	6,019,088.75	4,927,677.44
上级管理费	2,964,107.86	2,218,840.37
租赁费	345,546.35	883,622.47
咨询服务费	53,409.78	274,499.57
水电费	0.00	749,308.67
合计	316,244,562.73	517,133,448.20

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	78,000,000.00	押金保证金
第二名	6,468,038.87	押金保证金
第三名	2,800,000.00	押金保证金
第四名	2,214,840.37	工会济难基金
第五名	1,110,053.00	押金保证金

合计	90,592,932.24	--
----	---------------	----

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	22,150,821.13	32,282,051.28
合计	22,150,821.13	32,282,051.28

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	280,000,000.00	180,000,000.00
贴现负债	41,227,900.00	146,941,141.80
市场营销费用	10,846,336.81	3,358,336.81
应付债券利息	1,968,698.63	3,120,000.00
合计	334,042,935.44	333,419,478.61

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 粤广州浪奇 zROO1	180,000,000.00	2019.09.26	1 年	180,000,000.00	180,000,000.00		4,666,731.42		5,818,032.79	181,968,698.63
"20 粤广州浪奇（疫情防控	100,000,000.00	2020.06.30	1 年	100,000,000.00		100,000,000.00				100,000,000.00

债 ) ZR001"											
合计	--	--	--	280,00 0,000.0 0	180,00 0,000.0 0	100,00 0,000.0 0	4,666,7 31.42		5,818,0 32.79		281,96 8,698.6 3

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	123,669,691.69	128,717,948.72
保证借款	0.00	
信用借款	56,326,136.99	56,000,000.00
应付利息	0.00	124,000.00
合计	179,995,828.68	184,841,948.72

长期借款分类的说明：

截止2020年06月30日，抵押借款年末余额137,820,512.82元，具体信息如下：

本公司子公司广州华糖食品有限公司以其拥有完全所有权的土地作为抵押，向交通银行股份有限公司广东省分行取得137,820,512.82元借款，其中14,150,821.13元将于1年内到期，在一年内到期的非流动负债科目核算。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,410,903.24	6,443,725.19
专项应付款	381,565,937.45	85,091,799.81
合计	387,976,840.69	91,535,525.00

(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
被兼并企业职工安置费	6,365,826.51	6,365,826.51
应付融资租赁款	45,076.73	77,898.68
其中：未确认融资费用		2,248.27
合计	6,410,903.24	6,443,725.19

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	85,091,799.81	524,596,045.60	228,121,907.96	381,565,937.45	
合计	85,091,799.81	524,596,045.60	228,121,907.96	381,565,937.45	--

其他说明：

根据公司广州市土地开发中心签署《国有土地使用权收储补偿协议（广州国际金融城东区广州市浪奇实业股份公司地块）》（以下简称“《收储协议》”），依法交储总面积为 119,761.21 平方米的土地，协议约定拟收储金额为人民币 21.56 亿元，公司地块已进入收储及逐步清拆阶段。专项应付款主要为收储款款项。

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	13,041,125.17	13,041,125.17
二、辞退福利	818,855.44	818,855.44
合计	13,859,980.61	13,859,980.61

### (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	13,041,125.17	14,631,255.98
二、计入当期损益的设定受益成本		350,661.96
1.当期服务成本		56,422.80
2.过去服务成本		294,239.16
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-127,244.08
1.精算利得（损失以“-”表示）		-127,244.08
四、其他变动		-760,759.41
2.已支付的福利		-760,759.41
五、期末余额	13,041,125.17	14,093,914.45

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	13,041,125.17	14,631,255.98
二、计入当期损益的设定受益成本		350,661.96
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-127,244.08
四、其他变动		-760,759.41
五、期末余额	13,041,125.17	14,093,914.45

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：

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：

本集团的设定受益计划是一项为部分退休人员、内退人员及在职人员在正常退休后提供职工补贴的福利计划。该设定受益计划义务现值于2020年3月5日由深圳品酷信咨询有限公司使用预期累积福利单位法确定。该设定受益计划涉及金额不大，对本公司未来现金流量不构成重大影响。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

公司根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》的要求，折现时所采用的折现率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券的市场收益率确定；年离职率根据公司实际测算数据为准；死亡率参照中国人寿保险业务经验生命表确定。

截至报告期末所有使用的重大假设的定量敏感性分析如下：

<b>a. 死亡率的敏感度分析</b>	
死亡率的敏感度分析	对期末金额的影响
提高5个百分点对设定受益福利义务现值的影响	-205,097.97
降低5个百分点对设定受益福利义务现值的影响	215,465.83
提高5个百分点对服务成本的影响	-1,178.23
降低5个百分点对服务成本的影响	1,225.27
<b>b. 离职率的敏感度分析</b>	
离职率的敏感度分析	对期末金额的影响
提高5个百分点对设定受益福利义务现值的影响	-4,668.39
降低5个百分点对设定受益福利义务现值的影响	4,749.80
提高5个百分点对服务成本的影响	-783.22
降低5个百分点对服务成本的影响	803.24
<b>c. 折现率的敏感性分析</b>	
折现率的敏感度分析	对期末金额的影响
提高2个百分点对设定受益福利义务现值的影响	-259,529.49
降低2个百分点对设定受益福利义务现值的影响	269,010.69
提高2个百分点对服务成本的影响	-4,797.14
降低2个百分点对服务成本的影响	5,090.57

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	71,003,814.71		
合计	71,003,814.71		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本次仲裁的进展情况：目前公司正采取相应的应对措施，一是申请不予执行仲裁裁决，二是申请撤销仲裁裁决，但若兴发香港为达到执行仲裁裁决的目的而向法院提供相应财产担保的，法院可以依其申请采取保全措施。依据我国相关法律的规定，申请撤销仲裁期间并不影响仲裁裁决的执行，如果已经执行的，依据法院作出的裁决进行处理，撤销裁决的，可以进行执行回转。经初步测算，本次仲裁结果将会减少公司本期净利润约7,100.38万元人民币，具体数据以公司审计机构的审计结果为准。

## 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	41,828,234.55	26,945,657.96	25,501,640.87	43,272,251.64	
合计	41,828,234.55	26,945,657.96	25,501,640.87	43,272,251.64	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
日化产品 绿色设计 平台建设 与应用	707,663.97			22,988.73			684,675.24	与收益相 关
广州市工 信委智能 控制全自 动化包装 生产线技 术改造款	2,581,724. 49						2,581,724. 49	与资产相 关
精制糖低 碳生产技 术升级改 造项目	14,000,000 .00						14,000,000 .00	与资产相 关

机器设备改造升级补贴	135,264.03						135,264.03	与资产相关
机器设备改造升级补贴	83,349.88						83,349.88	与资产相关
灯塔市政府科技扶持基金	12,826,895.93		156,744.18				12,670,151.75	与资产相关
南沙生产基地建设项目	8,793,336.25						8,793,336.25	与资产相关
技术改造和制造业转型升级项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
日化产品绿色设计平台建设与应用(联合申报)	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
易拉罐表面处理低泡清洗剂及无铬高效成膜剂的研究与应用		200,000.00					200,000.00	与资产相关
结转拆迁补助		16,821,907.96	16,821,907.96				0.00	与资产相关
商标专利项目		173,750.00					173,750.00	与收益相关
日化产品生产废水高效处理研究及工程应用示范		500,000.00		500,000.00			0.00	与收益相关
广州开发区促进先进制造业		930,000.00					930,000.00	与资产相关



发展办法 奖励								
食品级高 酶活菌筛 选及专用 酶制剂生 产关键技 术及产业 化示范		270,000.00					270,000.00	与资产相 关
企业清洁 生产审核 奖励		50,000.00					50,000.00	与资产相 关
广州开发 区投资促 进局落户 奖励		8,000,000. 00		8,000,000. 00			0.00	与收益相 关
合计	41,828,234 .55	26,945,657 .96	16,821,907 .96	8,679,732. 91			43,272,251 .64	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	627,533,125. 00						627,533,125. 00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	739,401,321.25			739,401,321.25
其他资本公积	175,840,311.23			175,840,311.23
合计	915,241,632.48			915,241,632.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,074,529.75							-10,074,529.75

								75
其中：重新计量设定受益计划变动额	293,855.92							293,855.92
权益法下不能转损益的其他综合收益								0.00
其他权益工具投资公允价值变动	-10,368,385.67							-10,368,385.67
企业自身信用风险公允价值变动								0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	789,120.00							789,120.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	789,120.00							789,120.00
其他债权投资公允价值变动								0.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								0.00
其他债权投资信用减值准备								0.00
现金流量套期储备								0.00
外币财务报表折算差额								0.00
其他综合收益合计	-9,285,409.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,285,409.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,344,100.57			68,344,100.57
合计	68,344,100.57	0.00	0.00	68,344,100.57

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	306,789,130.58	216,825,803.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		45,448,426.82
调整后期初未分配利润	306,789,130.58	262,274,229.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-114,707,826.92	26,149,399.52
应付普通股股利	12,550,662.50	12,550,662.50
期末未分配利润	179,530,641.16	275,872,966.84

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,881,836,557.39	3,687,668,537.54	6,855,170,281.66	6,576,829,686.70
其他业务	6,347,543.67	730,584.88	9,677,241.69	1,037,559.23
合计	3,888,184,101.06	3,688,399,122.42	6,864,847,523.35	6,577,867,245.93

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	3,888,184,101.06		3,888,184,101.06
其中：			
工业产品	2,971,672,271.01		2,971,672,271.01
民用产品	327,221,056.87		327,221,056.87
糖制品及食品、饮料 零售产品	584,063,308.31		584,063,308.31
其他	5,227,464.87		5,227,464.87
按经营地区分类	3,888,184,101.06		3,888,184,101.06
其中：			

内销	3,854,551,572.04			3,854,551,572.04
外销	33,632,529.02			33,632,529.02
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
按行业分类	3,888,184,101.06			3,888,184,101.06
化学原料和化学制品 制造业、日用品零售 业	3,298,893,327.88			3,298,893,327.88
糖业及食品、饮料零 售业	584,063,308.31			584,063,308.31
其他	5,227,464.87			5,227,464.87
合计	3,888,184,101.06			3,888,184,101.06

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,394,706.67	1,995,761.73
教育费附加	612,397.16	845,863.86
房产税	1,147,219.66	1,494,077.82
土地使用税	197,808.19	760,520.41
车船使用税	8,296.80	8,296.80
印花税	2,225,898.29	2,276,531.65
地方教育费附加	383,869.01	579,511.59
其他税费	5,683.68	5,613.23
合计	5,975,879.46	7,966,177.09

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	30,515,815.01	24,929,494.75
促销费用	25,188,316.90	22,311,886.60
职工薪酬	29,573,921.17	31,505,873.20
仓储包装费	402,533.11	4,234,197.71
广告宣传费	3,099,786.67	6,714,505.52
差旅费	469,012.01	937,550.30
办公费	50,511.24	1,762,503.23
业务招待费	74,906.76	320,202.84
折旧与摊销	148,942.80	218,010.88
进出口业务费	1,687,447.59	8,850,437.34
其他	7,136,633.42	8,007,267.05
合计	98,347,826.68	109,791,929.42

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,451,117.04	34,403,306.05
办公费	1,478,927.18	917,044.98
折旧与摊销	5,814,105.58	7,442,797.86
厂内装卸费	611,808.34	4,248,848.27
董事会经费	102,499.80	564,669.35
差旅费	22,658.46	410,585.37
业务招待费	40,254.06	320,534.57
水电费	1,132,430.67	1,484,260.25
中介机构费用	1,388,314.66	317,219.92
租赁费	1,098,416.97	1,143,187.58
物业管理费	479,246.81	0.00
其他	8,429,380.97	16,032,702.25
合计	63,049,160.54	67,285,156.45

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	4,694,604.64	9,782,443.42
直接投入费用	406,449.74	543,749.04
折旧费用	82,051.91	71,126.96
其他	4,153,697.94	4,305,322.71
合计	9,336,804.23	14,702,642.13

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,856,218.40	58,697,223.84
减：利息收入	2,501,989.12	1,687,756.61
汇兑损益	-2,719,036.51	1,134,599.47
银行手续费	10,762,737.81	7,953,233.56
合计	73,397,930.58	66,097,300.26

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	11,118,944.01	3,777,286.46
合计	11,118,944.01	3,777,286.46

## 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	54,942.13	470,240.91
处置长期股权投资产生的投资收益	-100,000.00	
衍生金融资产在持有期间的投资收益	0.00	1,274,840.65
理财产品的投资收益	2,575,023.09	1,962,171.04
合计	2,529,965.22	3,707,252.60

其他说明：

### 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	41,038.47	3,854,964.31
应收账款减值损失	-13,816,792.30	-683,534.18
合计	-13,775,753.83	3,171,430.13

其他说明：

### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,779,949.67	-506,332.97
合计	-1,779,949.67	-506,332.97

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

### 74、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	16,821,907.96		
罚款收入	408,720.00		
赔款	27,606.48		
其他	850,286.58	26,437.53	
合计	18,108,521.02	26,437.53	

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
拆迁补偿	广州市土地发展中心	补助		否	是	16,821,907.96	0.00	与资产相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	136,256.57		
罚款	3,333.82	19,702.80	
资产处置损失	14,121,907.96	94,546.06	
其他	71,021,814.71	2,608.83	
合计	85,283,313.06	116,857.69	

其他说明：

## 76、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	5,961,487.17	4,400,153.58
递延所得税费用	-1,679,121.12	541,499.19
合计	4,282,366.05	4,941,652.77

## (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	-119,404,209.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,609,950.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,327,584.20
所得税费用	4,282,366.05

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、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
政府补助收入	11,828,988.33	3,538,549.26
存款利息收入	2,458,728.82	1,607,106.42
收到经营性往来款	5,992,247.91	24,210,118.55
其他	31,163,930.29	26,296,380.08
合计	51,443,895.35	55,652,154.31

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
管理费用及研发费用支付的现金	31,619,976.90	31,365,070.03
销售费用支付的现金	23,770,991.47	29,695,925.14
往来款项	20,413,685.03	197,564,001.39
定金、押金、保证金	9,743,128.89	9,430,670.18
其他	69,179,969.40	95,139,496.43
合计	154,727,751.69	363,195,163.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行承兑汇票保证金	293,347,024.72	285,476,735.22
合计	293,347,024.72	285,476,735.22

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
支付的银行承兑汇票保证金	137,465,208.99	391,048,349.42
融资手续费	400,000.00	6,674,883.77
合计	137,865,208.99	397,723,233.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、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	-123,686,575.21	26,254,635.36

加：资产减值准备	15,555,703.50	-2,665,097.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,174,501.17	14,551,897.52
无形资产摊销	1,682,250.14	1,251,143.77
长期待摊费用摊销	1,074,299.92	437,246.09
财务费用（收益以“－”号填列）	67,856,218.40	56,224,544.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,529,965.22	-3,707,252.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,679,121.12	541,499.19
存货的减少（增加以“－”号填列）	-210,077,096.18	-467,534,754.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	154,715,821.89	-142,545,895.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-584,430,282.38	449,586,341.53
经营活动产生的现金流量净额	-661,344,245.09	-67,605,691.61
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	507,508,230.16	418,121,055.34
减：现金的期初余额	750,908,328.21	602,559,399.86
现金及现金等价物净增加额	-243,400,098.05	-184,438,344.52

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	507,508,230.16	750,908,328.21
其中：库存现金	149,652.14	149,113.19
可随时用于支付的银行存款	494,392,208.01	710,570,289.89
可随时用于支付的其他货币资金	12,966,370.01	321,455,430.42
三、期末现金及现金等价物余额	507,508,230.16	750,908,328.21

其他说明：

#### 80、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：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	139,538,425.97	银行承兑汇票、信用证保证金
应收票据	0.00	
存货	0.00	
固定资产	108,450.16	融资租入固定资产
无形资产	19,021,925.99	贷款抵押
合计	158,668,802.12	--

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

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

货币资金	--	--	5,479,665.82
其中：美元	768,374.93	7.1315	5,479,665.82
欧元			
港币			
应收账款	--	--	22,378,233.37
其中：美元	3,137,942.00	7.1315	22,378,233.37
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、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：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	23,118.08	日化产品绿色设计平台建设与应用	23,118.08
与资产相关	156,744.18	灯塔市政府科技扶持基金	156,744.18
与收益相关	500,000.00	日化产品生产废水高效处理研究及工程应用示范	500,000.00
与收益相关	8,000,000.00	广州开发区投资促进局落户	8,000,000.00

		奖励	
与资产相关	16,821,907.96	拆迁补助	16,821,907.96
与收益相关	50,364.04	个税手续费返还	50,364.04
与收益相关	728,567.71	稳岗补贴	728,567.71
与收益相关	300,000.00	2020 年促进经济与质量发 展专项资金专利优秀奖	300,000.00
与收益相关	300,000.00	天河区标准化战略专项资金 补助	300,000.00
与收益相关	250,000.00	2018 年度佛山高新区瞪羚 企业奖励及研发专项资金	250,000.00
与收益相关	100,000.00	2019 年佛山市服务贸易与 商贸服务业专项资金	100,000.00
与收益相关	3,000.00	佛山市市场监督管理局关于 2019 年度国际商标注册拟 资助	3,000.00
与收益相关	200,000.00	支持工业及批发业复工复产 稳步发展	200,000.00
与收益相关	300.00	领取 2019 年第四批其他作 品著作权登记资助费用	300.00
与收益相关	1,200.00	领取 2020 年第一批计算机 软件著作权登记资助费用	1,200.00
与收益相关	450.00	领取 2020 年第二批其他作 品著作权登记资助费用	450.00
与收益相关	5,200.00	领取 2020 年第三批专利资 助	5,200.00
与收益相关	500,000.00	2020 年第一季度工业企业 增产奖励资金项目	500,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否



(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
韶关浪奇有限公司	广东韶关	广东韶关	生产销售 洗涤用品等	100.00%		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	100.00%		投资设立
广州市岬蜚特贸易有限公司	广东广州	广东广州	批发和零售贸易	60.00%		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	化学科学研究、制造：日用化学品、化工用品	60.00%		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	100.00%		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	化工原材料和化学制品批发贸易	59.00%		投资设立
广州华糖食品有限公司	广东广州	广东广州	制糖业、酒类批发、预包装食品批发、其他酒制造	100.00%		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司及本公司的全资子公司韶关浪奇有限公司分别持有广州浪奇日用品有限公司98.90%、1.10%的股权和辽宁浪奇实业有限公司98.66%、1.34%的股权，因此本公司通过直接和间接持有广州浪奇日用品有限公司、辽宁浪奇实业有限公司100%的股权。

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
广州市岬蜚特贸易有限公司	40.00%	-1,202,695.44		-24,213,279.37
广州市日用化学工业研究所有限公司	40.00%	-15,196.44		2,908,686.46
广东奇化化工交易中心股份有限公司	41.00%	-7,760,856.40		7,995,024.07

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	103,092,324.13	2,755,091.69	105,847,415.82	166,380,614.28	0.00	166,380,614.28	107,015,030.87	3,443,276.58	110,458,307.45	167,984,767.29	0.00	167,984,767.29
广州市日用化学工业研究所有限公司	9,624,104.44	221,814.52	9,845,918.96	2,374,202.82	200,000.00	2,574,202.82	10,293,593.17	222,650.68	10,516,243.85	3,206,536.60	0.00	3,206,536.60
广东奇化	2,713,084.59	10,678,457.4	2,723,763.05	2,704,217.91	45,076.73	2,704,262.99	2,871,860.20	9,572,817.80	2,881,433.02	2,842,926.14	77,898.68	2,881,433.02

化工 交易 中心 股份 有限 公司	3.12	7	0.59	5.17		1.90	4.74		2.54	7.11		2.54
----------------------------------	------	---	------	------	--	------	------	--	------	------	--	------

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 蜚特贸易 有限公司	102,410,49 4.91	-3,006,738. 62	-3,006,738. 62	-2,101,599. 38	113,827,91 0.32	-102,874.0 3	-102,874.0 3	1,915,659. 91
广州市日 用化学工 业研究所 有限公司	1,494,860. 09	-37,991.11	-37,991.11	-11,426.76	2,441,619. 49	324,057.20	324,057.20	75,899.71
广东奇化 化工交易 中心股份 有限公司	1,570,386, 647.09	-18,928,91 8.06	-18,928,91 8.06	-269,552,0 13.12	2,300,022, 207.49	40,884.32	40,884.32	-27,472,46 3.02

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
广州汇垠浪奇产业投资基金合伙企业（有限合伙）	广东广州	广东广州	项目投资和管理	99.90%		权益法
二、联营企业						
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%		权益法
广州市奇天国国际物流有限公司	广东广州	广东广州	物流	32.00%		权益法
江苏琦衡农化科技有限公司	江苏南通	江苏南通	生产销售农化产品	25.00%		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%		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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州汇垠浪奇产业投资基金合伙企业（有限合伙）	广州汇垠浪奇产业投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	19,534,677.76	19,440,800.44
资产合计	19,534,677.76	19,440,800.44
流动负债	0.00	2,400.00
负债合计	0.00	2,400.00
归属于母公司股东权益	19,534,677.76	19,438,400.44
净利润	93,877.32	94,381.66

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	广州市奇 宁化工有 限公司	广州市奇 天国际物 流有限公 司	广州汇垠 浪奇股权 投资基金 管理有限 公司	江苏琦衡 农化科技 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	广州汇垠 浪奇股权 投资基金 管理有限 公司	江苏琦衡 农化科技 有限公司
流动资产	130,034,70 6.01	34,268,770 .89	5,740,029. 07	743,936,53 0.87	16,469,570 .76	36,139,798 .73	5,845,218. 35	1,007,440, 987.31
非流动资产	132,902,97 1.75	1,187,590. 00	26,400.37	79,002,432 .97	135,908,18 4.17	1,262,006. 84	22,294.09	68,313,915 .39
资产合计	262,937,67 7.76	35,509,061 .50	5,766,429. 44	822,938,96 3.84	152,377,75 4.93	37,401,805 .57	5,867,512. 44	1,075,754, 902.70
流动负债	293,539,18 5.57	15,789,212 .70	20,226.60	513,405,09 2.65	175,070,39 9.33	18,581,683 .26	45,898.28	762,425,18 9.35
非流动负债	0.00	0.00	0.00	7,327,736. 33	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	293,539,18 5.57	15,789,212 .70	20,226.60	520,732,82 8.98	175,070,39 9.33	18,581,683 .26	45,898.28	762,425,18 9.35
归属于母 公司股东 权益	-30,601,50 7.81	19,719,848 .80	5,746,202. 84	302,206,13 4.86	-22,692,64 4.40	18,820,122 .31	5,821,614. 16	313,329,71 3.35
营业收入	54,103,535 .13	13,513,956 .06	0.00	222,538,24 8.27	43,984,767 .07	15,582,323 .46	0.00	144,860,13 4.03
净利润	-7,909,156. 33	899,726.49	-248,674.2 5	-2,007,297. 65	-7,604,252. 41	1,010,541. 55	-302,514.2 2	573,338.40
综合收益 总额	-7,909,156. 33	899,726.49	-248,674.2 5	-2,007,297. 65	-7,604,252. 41	1,010,541. 55	-302,514.2 2	573,338.40

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本公司重要的联营企业广州市奇宁化工有限公司本报告期净利润为-7,909,156.33元，本公司按照权益法应确认的投资损益为-3,875,486.60元，但本公司本报告期持有上述股权的账面价值已为0.00元，未确认的投资损益-11,984,961.14元，本公司在备查簿进行登记，企业账面减值准备金额正确。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州轻工工贸集团有限公司	广东广州	管理投资等	198,452.20 万元人民币	31.04%	31.04%

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、1、在子公司中的权益。

## 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）3.“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州汇垠浪奇产业投资基金合伙企业（有限合伙）	本集团的合营企业
广州华垦食品有限公司	本集团的合营企业
广州市浪奇怡通实业有限公司	本集团的联营企业
广州市奇宁化工有限公司	本集团的联营企业
广州市奇天国际物流有限公司	本集团的联营企业
江苏琦衡农化科技有限公司	本集团的联营企业
广州汇垠浪奇股权投资基金管理有限公司	本集团的联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州百花香料股份有限公司	本公司母公司控制的子公司
广州市人民印刷厂股份有限公司	本公司母公司控制的子公司
广州化工进出口有限公司	本公司母公司控制的孙公司
广州市虎头电池集团有限公司	本公司母公司控制的子公司
广州市塑料工业集团有限公司	本公司母公司控制的子公司
广州人印包装材料有限责任公司	本公司母公司控制的孙公司
佛山市三水飞马包装有限公司	本公司母公司控制的孙公司
广东炜鸿塑料科技有限公司	本公司母公司控制的孙公司

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
广州市奇宁化工有限公司	材料采购	73,382,388.08		否	54,407,923.82
江苏琦衡农化科技有限公司	材料采购	33,663,716.88		否	46,339,655.17
广州市奇天国际物流有限公司	运输、装卸等服务	13,926,222.81		否	12,961,852.36
广州市人民印刷厂股份有限公司	材料采购	5,280,006.29		否	5,361,027.08
广州百花香料股份有限公司	材料采购	2,044,677.29		否	1,682,915.84
广州化工进出口有限公司	材料采购	399,630.00		否	0.00
广州轻工工贸集团有限公司及其附属企业	材料采购	9,567,258.51		否	4,891,527.49
广州轻工工贸集团有限公司及其附属企业	技术服务	372,173.50		否	300,606.11
合计		138,636,073.36			125,945,507.87

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	出售商品、提供加工服务	68,778,610.43	48,942,655.89
广州百花香料股份有限公司	出售商品	2,707.97	0.00
广州化工进出口有限公司	出售商品	26,391,630.99	9,181,393.40
广州百花香料股份有限公司	向关联人提供的劳务	561,513.44	0.00
广州市奇宁化工有限公司	向关联人提供的劳务	163,066.18	200,089.90
广州市人民印刷厂股份有限公司	出售商品	1,265.49	
广州轻工工贸集团有限公司及其附属企业	出售商品	584,149.40	
合计		96,482,943.90	58,324,139.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州百花香料股份有限公司	厂房	91,330.95	1,959,644.97

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
广州市奇天国际物流有限公司	仓库	2,486,260.38	1,725,676.92

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,504,742.90	3,798,272.65

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州市虎头电池集团有限公司	14,724.71	11,812.43	18,624.71	11,812.43
应收账款	广州化工进出口有限公司	9,694,940.93	48,474.70	515,961.60	2,579.88
应收账款	广州市奇宁化工有限公司	228,629,032.85	1,143,145.16	11,567,323.60	186,154.97
其他应收款	广州百花香料股份有限公司	216,379.07	1,081.90	48,542.70	2,427.10
其他应收款	广州力得容器有限公司	79,345.73	15,869.15	79,345.73	15,869.15
其他应收款	广州市奇宁化工有限公司	1,132,580.52	5,662.90		
其他应收款	广州市奇天国际物流有限公司	789,699.13	1,467.70	789,699.13	1,467.70
应收账款	佛山市三水飞马	23,921.56	119.61		

	包装有限公司				
合计		240,580,624.50	1,227,633.56	13,022,614.47	220,409.51

## (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	广东炜鸿塑料科技有限公司	0.00	375,000.00
应付账款	广州百花香料股份有限公司	718,036.58	1,394,114.27
应付账款	广州包装印刷集团有限责任公司	0.00	2,858.12
应付账款	广州力得容器有限公司	168,543.03	707,724.61
应付账款	广州轻工工贸集团有限公司	0.00	69,228.00
应付账款	广州人印包装材料有限责任公司	749,596.14	1,613,244.01
应付账款	广州市华侨糖厂		115,016,576.81
应付账款	广州市人民印刷厂股份有限公司	4,729,210.48	8,612,136.61
应付账款	江苏琦衡农化科技有限公司	37,890,000.00	53,754,000.00
应付账款	广州市奇宁化工有限公司	114,407,683.85	42,995,548.88
应付账款	广州市奇天国际物流有限公司	1,971,430.50	2,048,913.92
应付账款	佛山市三水飞马包装有限公司	950,735.06	2,775,560.61
预收款项	广州市奇天国际物流有限公司	8,521.97	8,521.97
预收款项	广州市华侨糖厂	0.00	16,576.81
预收款项	佛山市三水飞马包装有限公司		
其他应付款	广州东润发环境资源有限公司	529,029.16	1,014,592.97
其他应付款	广州百花香料股份有限公司	508,319.18	92,775.50
其他应付款	广州轻工工贸集团有限公司	25,824,960.00	51,541,920.00
其他应付款	广州市华侨糖厂	167,559,480.00	335,118,960.00
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	103,904.18	3,507,431.62
合计		356,187,719.80	620,733,954.38

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 期末开具但尚未到期的信用证情况

单位：元

项目	期末余额
期末开具但尚未到期的信用证	117,347,229.33
合计	117,347,229.33

#### (2) 现金收购股权

本公司于2018年8月31日召开第九届董事会第十二次会议和2018年9月28日召开2018年第一次临时股东大会,审议通过了《关于现金收购广州百花香料股份有限公司(以下简称“百花香料”)97.42%股权、广州华糖食品有限公司(以下简称“华糖食品”)100%股权的议案》(以下简称“议案”),本公司拟按评估价格通过现金收购的方式购买轻工工贸集团持有的百花香料97.42%股权(不包括百花香料所持泰中香料股权)及华侨糖厂、轻工工贸集团持有的华糖食品100%股权,两项股权的交易价格合计为61,750.85万元,本次交易完成后,百花香料和华糖食品成为本公司控股子公司,纳入本公司的合并报表范围。2018年9月28日,本公司与轻工工贸集团、华侨糖厂签署了《股权转让协议》。

截至2018年末百花香料发现账面应收账款中部分客户经营情况不佳,涉及应收账款金额2,469.95万元,该部分应收账款存在回收困难的情形。2019年3月,百花香料已通过诉讼程序催收,但款项的回收存

在重大不确定性，审计机构据此对应收该客户的款项全额计提坏账准备。公司董事会于2019年9月25日召开第九届董事会第二十次会议，审议了《关于终止收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权的议案》。

2019年4月30日，华糖食品已完成股权转让的工商变更登记手续，并已领取了最新换发的营业执照，本次交易标的华糖食品100%股权已过户至公司名下，成为公司的全资子公司。2019年9月19日，公司收到深圳证券交易所公司管理部出具的《关于对广州市浪奇实业股份有限公司的半年报问询函》（公司部半年报问询函（2019）第18号）（以下简称“《问询函》”），公司对《问询函》进行回复“因收购百花香料97.42%股权和收购华糖食品100%股权由同一股权转让协议进行约定，由于收购百花香料97.42%股权涉及前述诸多问题，公司未完成百花香料股权收购前，无法单独计算和支付华糖食品100%股权转让款项。”

2019年12月27日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议并通过《关于终止收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权的议案》。同意终止收购广州百花香料股份有限公司97.42%股权。

2019年12月31日，公司支付收购广州华糖食品有限公司100%股权总价款的10%，即42,962,320.00元。

2020年1月21日，公司支付收购广州华糖食品有限公司100%股权总价款的45%，即193,330,440.00元。截止公告披露日，公司已支付收购广州华糖食品有限公司100%股权总价款的55%，即236,292,760.00元。

### （3）现金出售股权

2019年3月22日，公司第九届董事会第十五次会议审议通过《关于实施转让所持有江苏琦衡农化科技有限公司25%股权的议案》，同意公司以公开挂牌的方式转让所持琦衡公司25%股权，挂牌底价拟为人民币20,299.75万元，最终挂牌底价以经国资管理部门备案的评估结果为准，最终交易价格和交易对手将根据竞买结果确定。2019年3月29日，上述交易评估价格已经国资管理部门备案。

2019年6月18日，公司将持有的琦衡公司25%股权委托广州产权交易所公开挂牌，转让底价为20,299.75万元。并与江苏绿叶签订股权转让协议，协议约定协议签订后5个工作日内支付首期交易价款，金额为总价款的30%，即人民币60,899,250.00元；协议签订后120个工作日内支付等于总价款的30%的第二期交易价款人民币60,899,250.00元；本协议签订后240个工作日内支付等于总价款的40%的第三期交易价款人民币81,199,000.00元。股权转让不涉及人员安置情况。截止2019年12月31日，公司收到江苏绿叶支付的股权转让款60,899,250.00元。

根据《股权转让协议》，江苏绿叶应在《股权转让协议》签订之日起5个工作日内一次性支付成交价格的30%，其余款项应当提供公司认可的合法有效担保，并按同期银行贷款利率支付延期付款期间的利息，并从协议签订之日起240个工作日内支付完剩余价款。剩余价款的支付方式及期限如下：

江苏绿叶在签订《股权转让协议》后120个工作日内支付等于总价款的30%的第二期交易价款人民币60,899,250元；

江苏绿叶在签订《股权转让协议》后240个工作日内支付等于总价款的40%的第三期交易价款人民币81,199,000元。

截止2020年6月30日，鉴于公司仍未收到江苏绿叶支付的第二期转让款，公司向江苏绿叶发出《催款函》。为保障公司权益，公司多次与江苏绿叶积极协商，敦促其履行付款义务。

2020年8月3日，公司收到江苏绿叶发来的《沟通函》。江苏绿叶提出，受疫情影响，按时支付琦衡公司的股权转让款存在一定的困难，并希望与公司商议解决方案。

2020年8月3日，公司向江苏绿叶再次发出《催款函》：敦促江苏绿叶履行协议约定支付本公司第二期股权转让款并按同期银行贷款利率支付延期支付期间的利息，并按应付未付金额为基数按照中国人民银行公布的同期日贷款利率上浮40%计算违约金支付给本公司。同日，公司向江苏振方发出《告知函》：公司目

前还未收到股权转让款，公司有权要求江苏振方根据《担保合同》履行担保责任及支付相关违约金，保障公司利益。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

在资产负债表日后未发生重要销售退回。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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



(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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业务分部。本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：a该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；b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；c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。

本公司以业务分部为基础确定报告分部。本公司按产品类别和行业确定报告分部、每个报告分部面向不同需求的消费群体销售产品，由于每个分部需要不同的市场策略而需要单独的管理，因此本公司分别独立管理不同报告分部的财务信息以决定向其配置资源、评价其业绩。

(2) 报告分部的财务信息

1) 主营业务收入分行业列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料和化学制品制造业、日用品零售业	3,298,893,327.88	3,187,654,686.42	6,322,319,782.65	6,119,530,163.50
糖业及食品、饮料零售业	584,063,308.31	500,014,244.93	536,917,848.88	457,299,523.20
其他	5,227,464.87	730,191.07	5,609,891.82	1,037,559.23

合计	3,888,184,101.06	3,688,399,122.42	6,864,847,523.35	6,577,867,245.93
----	------------------	------------------	------------------	------------------

2) 主营业务收入分产品列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业产品	2,971,672,271.01	2,916,055,732.15	5,977,656,855.05	5,824,098,984.44
民用产品	327,221,056.87	271,598,954.27	344,662,927.60	295,431,179.06
糖制品及食品、饮料零售产品	584,063,308.31	500,014,244.93	536,917,848.88	457,299,523.20
其他	5,227,464.87	730,191.07	5,609,891.82	1,037,559.23
合计	3,888,184,101.06	3,688,399,122.42	6,864,847,523.35	6,577,867,245.93

3) 主营业务收入分地区列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	3,854,551,572.04	3,656,793,232.87	6,646,058,710.89	6,375,433,433.17
外销	33,632,529.02	31,605,889.55	218,788,812.46	202,433,812.76
合计	3,888,184,101.06	3,688,399,122.42	6,864,847,523.35	6,577,867,245.93

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

本公司的重要资产、负债如货币资金、长期股权投资、无形资产、递延所得税资产、其他应收款、应付账款、其他应付款等均属各报告分部共用，无法准确区分，因此不能披露各报告分部的资产和负债总额。

#### (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

因广州市城市更新改造需要，广州市土地开发中心（以下简称“广州土发中心”）对广州市浪奇实业股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）位于广州市天河区黄埔大道东128号地块（以下简称“收储地块”）进行收储。就收储事项广州土发中心于2019年12月27日与公司签署《国有土地使用权收储补偿协议（广州国际金融城东区广州市浪奇实业股份公司地块）》（以下简称“《收储协议》”）。协议约定收储土地面积共计119,761.21平方米，协议约定收储金额为人民币21.56亿元。

依据广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司、广东正诚资产评估房地产土地估价有限公司对本协议项下土地出具的《土地估价报告》（粤国众联估字[2019]第4QT-12001号、粤正诚土报字第A201902015-1号）作为补偿款的依据。其中广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司作出评估结果为：楼面地价14,460元/平方米，地面地价36,150.00元/平方米，面积119,761.21平方米，按50%计算，补偿费为2,164,683,870.75元；广东正诚资产评估房地产土地估价有限公司作出的评估结果为：楼面地价14,350元/平方米，地面地价35,875.00元/平方米，面积119,761.21平方米，按50%计算，补偿费2,148,276,585.00元。甲、乙双方同意收储补偿款以两个评估结果的均价计算，即该地块补偿款总额为2,156,480,227.88元（大写：人民币贰拾壹亿伍仟陆佰肆拾捌万零贰佰贰拾柒元捌角捌分）。

协议生效后60日内，广州市浪奇实业股份有限公司支付约定的补偿款总额的20%给乙方，即431,296,045.6元（大写：人民币肆亿叁仟壹佰贰拾玖万陆仟零肆拾伍元陆角）。

协议项下土地、建（构）筑物、附着物的注销登记完成后60日内，甲方支付第4.1款约定的补偿款总额的20%给乙方，即431,296,045.6元（大写：人民币肆亿叁仟壹佰贰拾玖万陆仟零肆拾伍元陆角）。

广州市浪奇实业股份有限公司完成职工安置、人员清退、设备搬迁、管线迁改及场地平整、围蔽工作并经甲方确认后60日内，甲方支付第4.1款约定的补偿款总额的20%给乙方，即431,296,045.6元（大写：人民币肆亿叁仟壹佰贰拾玖万陆仟零肆拾伍元陆角）。

广州市浪奇实业股份有限公司依据本协议第7.1、7.2款约定交付土地后60日内，甲方支付第4.1款约定的补偿款总额的40%给乙方，即862,592,091.08元（大写：人民币捌亿陆仟贰佰伍拾玖万贰仟零玖拾壹元零捌分），该款项需扣减乙方依据4.2款承担的其他各相关费用，其中管线迁移费用暂按乙方摸查估算500.00元/平方米，土壤污染调查评估和治理修复费用暂按1,500.00元/平方米，以收储土地面积119,761.21平方米计算，合计239,522,420.00元。扣减后甲方实际支付乙方补偿款623,069,671.08元（大写：人民币陆亿贰仟叁佰零陆万玖仟陆佰柒拾壹元零捌分）。暂扣款项按实结算。

广州市浪奇实业股份有限公司在签署本协议后12个月内按要求交付本协议项下土地的，甲方向乙方支付收储土地商业用途市场评估价的10%，即431,290,057.51元（大写：人民币肆亿叁仟壹佰贰拾玖万零伍拾柒元伍角壹分）作为奖励。

在广州市浪奇实业股份有限公司与广州市土地开发中心签订《土地移交确认书》后60日内，甲方向乙方支付奖励431,290,057.51元（大写：人民币肆亿叁仟壹佰贰拾玖万零伍拾柒元伍角壹分）。

2019年12月30日，公司收到广州土发中心支付的土地补偿款1.18亿元；

2020年1月16日，公司收到广州土发中心支付的土地补偿款2.13亿元；

2020年2月14日，公司收到广州土发中心支付的土地补偿款1.00亿元；

2020年8月12日，公司收到广州土发中心支付的土地补偿款4.31亿元。

截止本报告披露日，公司已收广州土发中心支付的土地补偿款8.63亿元，占补偿款总额的40%。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,846,673.15	0.34%	13,846,673.15	100.00%	0.00	13,846,673.15	0.42%	13,846,673.15	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,060,731,663.12	99.66%	33,664,145.00	0.83%	4,027,067,518.12	3,276,761,626.79	99.58%	26,758,744.93	0.82%	3,250,002,881.86
其中：										
正常信用风险组合	4,060,731,663.12	99.66%	33,664,145.00	0.83%	4,027,067,518.12	3,276,761,626.79	99.58%	26,758,744.93	0.82%	3,250,002,881.86
合计	4,074,578,336.27	100.00%	47,510,818.15	1.17%	4,027,067,518.12	3,290,608,299.94	100.00%	40,605,418.08	1.23%	3,250,002,881.86

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
共计 143 个客户	13,846,673.15	13,846,673.15	100.00%	预计无法收回
合计	13,846,673.15	13,846,673.15	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按正常信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,999,442,813.38	19,991,388.97	0.50%
1 至 2 年	56,914,594.03	11,382,918.81	20.00%
2 至 3 年	4,117,482.28	2,058,741.14	50.00%
3 年以上	256,773.43	231,096.09	90.00%
合计	4,060,731,663.12	33,664,145.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,999,442,813.38
1 至 2 年	61,485,713.00
2 至 3 年	4,117,482.28
3 年以上	9,532,327.61
3 至 4 年	132,808.98
4 至 5 年	133,325.91
5 年以上	9,266,192.72
合计	4,074,578,336.27

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	13,846,673.15					13,846,673.15
组合计提	26,758,744.93	6,905,400.07				33,664,145.00
合计	40,605,418.08	6,905,400.07				47,510,818.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	150,533,976.88	3.69%	752,669.88
第二名	126,976,000.00	3.12%	634,880.00
第三名	117,310,202.00	2.88%	586,551.01
第四名	98,789,716.00	2.42%	493,948.58
第五名	83,127,305.22	2.04%	415,636.53
合计	576,737,200.10	14.15%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,545,368.02	28,647,525.77
合计	32,545,368.02	28,647,525.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
往来款	33,323,779.50	30,847,621.19

应收租金及服务费	3,041,756.94	1,047,223.03
押金及保证金	841,136.98	1,467,632.75
个人借款	270,412.00	235,223.00
其他	3,953,429.04	5,065,114.65
合计	41,430,514.46	38,662,814.62

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	119,626.45	9,895,662.41		10,015,288.86
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	39,018.52			39,018.52
本期转回		1,169,160.94		1,169,160.94
2020 年 6 月 30 日余额	158,644.97	8,726,501.47		8,885,146.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	24,037,298.07
1 至 2 年	9,783,693.37
2 至 3 年	394,685.43
3 年以上	7,214,837.59
3 至 4 年	699,971.56
4 至 5 年	4,257,392.39
5 年以上	2,257,473.64
合计	41,430,514.46

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------



		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	10,015,288.85		1,130,142.41			8,885,146.44
合计	10,015,288.85		1,130,142.41			8,885,146.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 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	应收租金及服务费用	2,244,833.91	1 年以内	5.42%	11,224.17
第二名	应收租金及服务费用	790,923.03	1-3 年	1.91%	220,794.32
第三名	单位往来款	739,883.30	4-5 年	1.79%	739,883.30
第四名	单位往来款	735,841.30	4-5 年	1.78%	735,841.30
第五名	出口退税款	598,806.05	5 年以上	1.45%	598,806.05
合计	--	5,110,287.59	--	12.33%	2,306,549.14

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	992,978,022.61		992,978,022.61	992,978,022.61		992,978,022.61
对联营、合营企业投资	37,803,536.31	7,457,782.30	30,345,754.01	37,748,594.18	7,457,782.30	30,290,811.88
合计	1,030,781,558.92	7,457,782.30	1,023,323,776.62	1,030,726,616.79	7,457,782.30	1,023,268,834.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
韶关浪奇有限公司	57,912,886.85					57,912,886.85	
广州浪奇日用品有限公司	453,500,000.00					453,500,000.00	
广州市岂蜚特贸易有限公司	1,200,000.00					1,200,000.00	
广州市日用化学工业研究所有限公司	1,030,454.24					1,030,454.24	
辽宁浪奇实业有限公司	80,900,000.00					80,900,000.00	
广东奇化化工交易中心股份有限公司	17,700,000.00					17,700,000.00	

司							
广州华糖食品有限公司	380,734,681.52					380,734,681.52	
合计	992,978,022.61					992,978,022.61	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
广州汇垠浪奇产业投资基金合伙企业(有限合伙)	19,430,148.24			93,783.45						19,523,931.69	
小计	19,430,148.24			93,783.45						19,523,931.69	
二、联营企业											
广州市浪奇怡通实业有限公司	2,509,008.18									2,509,008.18	7,457,782.30
广州市奇宁化工有限公司	0.00									0.00	
广州市奇天国际物流有限公司	6,022,439.14			60,628.38						6,083,067.52	

广州汇 垠浪奇 股权投 资基金 管理有 限公司	2,329,2 16.32			-99,469 .70						2,229,7 46.62	
小计	10,860, 663.64	0.00	0.00	-38,841 .32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,821, 822.32	7,457,7 82.30
合计	30,290, 811.88	0.00	0.00	54,942. 13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,345, 754.01	7,457,7 82.30

(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	2,451,480,888.16	2,391,136,552.27	4,901,230,090.22	4,779,619,803.78
其他业务	9,314,676.92	301,401.49	11,755,391.37	446,581.94
合计	2,460,795,565.08	2,391,437,953.76	4,912,985,481.59	4,780,066,385.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	2,460,795,565.08		2,460,795,565.08
其中：			
工业产品	2,134,901,717.99		2,134,901,717.99
民用产品	316,579,170.17		316,579,170.17
其他	9,314,676.92		9,314,676.92
按经营地区分类	2,460,795,565.08		2,460,795,565.08
其中：			
内销	2,442,840,889.58		2,442,840,889.58
外销	17,954,675.50		17,954,675.50
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

其中：				
按行业分类	2,460,795,565.08			2,460,795,565.08
化学原料和化学制品制造业、日用品零售业	2,451,480,888.16			2,451,480,888.16
其他	9,314,676.92			9,314,676.92

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、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	54,942.13	470,240.91
合计	54,942.13	470,240.91

## 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）	13,818,944.01	
委托他人投资或管理资产的损益	2,575,023.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,874,792.04	
减：所得税影响额	2,643,755.77	
少数股东权益影响额	350,146.53	
合计	-56,474,727.24	--

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	-6.20%	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.15%	-0.09	-0.09

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上本公司公开披露过的所有文件的正本及公告的原件。

广州市浪奇实业股份有限公司  
二〇二〇年八月二十九日