

公司代码：603630

公司简称：拉芳家化



拉芳家化股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴桂谦、主管会计工作负责人张伟 及会计机构负责人（会计主管人员）吴创民声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所述内容除历史事实陈述外，所有公司预计或期待未来可能或即将发生的业务活动、事件或发展动态的陈述（包括但不限于预测、目标、估计及经营计划）均属于前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者应注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”部分之“（二）、可能面对的风险”，详细描述了公司经营中可能面对的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

| | | |
|------|----------------------|-----|
| 第一节 | 释义 | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要 | 7 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析 | 8 |
| 第五节 | 重要事项 | 17 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况 | 30 |
| 第七节 | 优先股相关情况 | 32 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 33 |
| 第九节 | 公司债券相关情况 | 33 |
| 第十节 | 财务报告 | 33 |
| 第十一节 | 备查文件目录 | 137 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---|
| 拉芳家化、本公司、公司 | 指 | 拉芳家化股份有限公司 |
| 法芭尚 | 指 | 广东法芭尚化妆品科技有限公司 |
| 德薇 | 指 | 德薇（上海）化妆品有限公司 |
| 宏旭包装 | 指 | 汕头市宏旭包装制品有限公司 |
| 汕头昊骅 | 指 | 汕头市昊骅投资有限公司 |
| 广东金洁 | 指 | 广东金洁健康产业有限公司 |
| 拉芳滁州 | 指 | 拉芳家化（滁州）有限公司 |
| 环塑实业 | 指 | 汕头市潮南区环塑实业有限公司 |
| 大广集团 | 指 | 大广集团有限公司（Wider Huge Group Limited） |
| 万达国际 | 指 | 澳洲万达国际有限公司（Australia Wanda International Company Limited） |
| 深圳盛浩开源 | 指 | 深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙） |
| 广东佰乐 | 指 | 广东佰乐投资有限公司 |
| 深圳创润 | 指 | 深圳市创润投资合伙企业（有限合伙） |
| 广东众友 | 指 | 广东众友创业投资有限公司 |
| 宿迁百宝 | 指 | 宿迁市百宝信息科技有限公司 |
| 瓦克 | 指 | 瓦克化学（中国）有限公司 |
| 蜜妆信息 | 指 | 广州蜜妆信息科技有限公司 |
| 拉芳品观 | 指 | 珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 拉芳易简 | 指 | 珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙） |
| KOL | 指 | 关键意见领袖（Key Opinion Leader 的缩写）即在各自行业内拥有话语权的人，包括在微博、微信等拥有话语权的人。 |
| CS 渠道 | 指 | CS 渠道指日化产品在终端销售中的化妆品店、日化店、精品店系统所构成的销售终端网络系统。 |
| KA | 指 | 重要客户（Key Account 的缩写）即国内、国外大型连锁超市，卖场，商品种类要齐全，能满足大多数人的一次性购物需求，人流量大，营业状况良好。 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 本报告期、报告期 | 指 | 2019年半年度 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|----------------------|
| 公司的中文名称 | 拉芳家化股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 拉芳家化 |
| 公司的外文名称 | Lafang China Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | Lafang |
| 公司的法定代表人 | 吴桂谦 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 张晨 | 罗金沙 |
| 联系地址 | 汕头市龙湖区万吉工业区龙江路拉芳大厦 | 汕头市龙湖区万吉工业区龙江路拉芳大厦 |
| 电话 | 0754-89833339 | 0754-89833339 |
| 传真 | 0754-89833339 | 0754-89833339 |
| 电子信箱 | laf@vip.126.com | laf@vip.126.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|--------------------------|
| 公司注册地址 | 广东省汕头市潮南区国道324线新庆路段拉芳工业城 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 515146 |
| 公司办公地址 | 汕头市龙湖区万吉工业龙江路拉芳大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 515041 |
| 公司网址 | www.laf.cn |
| 电子信箱 | laf@vip.126.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | / |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 证券法务部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | / |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 拉芳家化 | 603630 | / |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 457,706,726.56 | 441,501,094.60 | 3.67 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 47,439,682.13 | 83,446,377.11 | -43.15 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 41,068,346.40 | 73,431,575.88 | -44.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,489,161.41 | -3,075,980.92 | 不适用 |

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,724,974,331.47 | 1,785,027,238.89 | -3.36 |
| 总资产 | 1,914,738,265.31 | 1,994,883,600.81 | -4.02 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.21 | 0.37 | -43.24 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.21 | 0.37 | -43.24 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股) | 0.18 | 0.32 | -43.75 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.64 | 4.79 | 减少2.15个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%) | 2.28 | 4.22 | 减少1.94个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 5,264,433.53 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、 | 0.00 | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -35,658.07 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,358,746.23 | |
| 少数股东权益影响额 | -68,040.16 | |
| 所得税影响额 | -1,148,145.80 | |
| 合计 | 6,371,335.73 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司主要从事洗护类、护肤类、彩妆类产品的研发、生产和销售，报告期内公司不断的进行产品创新、品牌品类矩阵建设、营销渠道网络的更新升级。目前旗下拥有的自主品牌主要有“拉芳”、“美多丝”、“雨洁”等，独家代理的海外优质化妆品品牌有“黛尔珀”、“瑞铂希”等。

1、自主品牌

(1) 拉芳品牌：为万千中国消费者提供全方位的柔顺洗护方案，品牌历史积淀深厚。

(2) 美多丝品牌：追求“美&生命力”的高端精油护理品牌，推出 HEAD SPA 精油美发理念，旨在为消费者提供专业美护发解决方案。

(3) 雨洁品牌：专业去屑护理品牌。

2、代理品牌

(1) 黛尔珀品牌：用食物级珍贵植物精华，唤醒美丽肌肤，打造安全护肤理念品牌。

(2) 瑞铂希品牌：德国殿堂级品牌，重启年轻肌肤。

公司致力于在产品研发、品牌运营管理、营销及渠道升级方面持续发力，以满足消费者个性化、多元化及年轻化的需求，不断提升公司的知名度、美誉度及市场份额。

（二）经营模式

1、销售模式

主要为线上和线下渠道相结合的销售模式。线下渠道主要通过经销商的模式开展运营，包括商超、化妆品专营店、单品牌店等，并通过一系列活动提升传统优势渠道的效能；同时，公司大力发展线上渠道，主要通过直营、经销、代销模式进行运营，包括天猫、淘宝、京东、微信小程序商城等主流平台；通过优质美妆时尚达人和意见领袖，以图文、短视频、直播等新的品牌传播方式和产品展示方式，向消费者精准传达品牌价值、提升产品销量。

2、生产模式

采用以自主研发、自主生产为主，委外生产（OEM）为辅的生产模式。

（三）行业情况说明

公司所处的行业为日用化学产品行业，根据证监会《上市公司行业分类指引》，公司归属于“日用化学产品制造业”（C4370）。根据国家统计局统计，2019年上半年度社会消费品零售总额 195,210 亿元，同比增长 8.4%；其中，化妆品类 1,462 亿元，同比增长 13.2%（限额以上单位商品零售）。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节 经营情况的讨论与分析”之“一、经营情况的讨论与分析”之“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司拥有四个方面的核心竞争力：1、拥有完善的研发系统和实力；2、拥有历史积淀的品牌资产和海外优质品牌资源；3、拥有完善的渠道网络和强大的客户资源；4、拥有优质人才储备。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 457,706,726.56 元，同比上涨 3.67%；归属于母公司所有者的净利润为 47,439,682.13 元，同比下降 43.15%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 41,068,346.40 元，同比下降 44.07%。从品牌收入构成来看，“拉芳”、“美多丝”品牌仍是公司支柱

品牌,实现营业收入 34,606.53 万元,占营业收入的比重为 75.61%;另外新培育的品牌,如“曼丝娜”、“娇草堂”和“陶然”等取得了较佳的渠道传播口碑,分别同比增长 201.04%、138.28%和 404.18%;代理进口品牌实现营业收入 2,589.30 万元,同比增长 446.30%,其中“黛尔珀”和“瑞铂希”分别实现营业收入 1,642.91 万元和 596.03 万元,分别同比增长 2,432.72%和 117.36%。从渠道收入构成来看,公司渠道战略调整获得一定的成果,其中电商及零售渠道实现营业收入 5,548.60 万元,占营业收入的比重为 12.12%,同比增长 42.14%;经销渠道保持平稳,同比增长 0.98%;商超渠道受宏观经济影响,同比下降 2.18%。

报告期内,公司进一步提升包括品牌孵化、品牌传播、营销推广、供应链管理在内的全方位的品牌运营管理能力,加强产品研发和人才培养力度,深化渠道建设的广度及深度。

1、品牌运营管理

(1) 自主品牌

公司自主品牌包括拉芳、美多丝、曼丝娜、雨洁、缤纯、圣峰等。报告期内,公司以趣味性的产品属性和差异化的品牌定位提升产品体验和品牌调性,进一步完善品牌矩阵。

为迎合年轻人的个性化、消费多元化及消费升级的特点,公司对“拉芳”、“雨洁”、“美多丝”及“圣峰”等系列产品进行全面升级,主要升级产品有拉芳“玻尿酸水光嘭嘭瓶系列”、雨洁“双微米去屑”系列及圣峰“能量型牙膏”系列;同时推出全新产品美多丝 5 色魔力安瓶精油“密集修护精油五重奏礼盒”、“曼丝娜头皮清衡至爱 520 洗发露、沐浴露、水润素系列”以及美白不磨损牙齿的全新专业美白产品系列“白小齐”品牌。公司通过线上线下互动,拉近与消费者的距离,有效提升消费体验和 sales 转化,实现自主品牌向年轻化、多样化及高端化的转变。

报告期内,美多丝品牌签约新代言人宋佳,公司借力宋佳的微博、《小姐姐的花店》赞助场景演绎等形式营销,同时运用抖音、爱奇艺等媒体平台进行品牌宣传,加深代言人和品牌的强关联性,增加美多丝品牌和产品的曝光。

(2) 代理品牌

报告期,公司已构建成熟的进口化妆品品牌管理体系,并继续通过运营海外优质化妆品品牌代理业务,实现在化妆品细分市场的市场开拓。公司代理“黛尔珀”、“瑞铂希”等品牌借助 KOL、小红书及淘宝直播等平台工具,在品牌培育及消费者定位、品牌表达传播方式、营销网络建设、供应链管理优化、服务水平提升等方面已取得一定的口碑和知名度。同时公司代理品牌“黛尔珀”通过黄明昊代言的契机,举办“Just For U”38 节全渠道推广及品牌发布会,短时间内快速变现粉丝流量,继续打造爆品;也通过新增代理品牌“瑞士 SURPUR”填补公司在中高端精华类品牌的空白。

2、研发创新

报告期内公司继续以科技为依托，以消费者需求为导向，采取产学研相结合的专业研发体系，在研发创新方面取得以下成就：

公司依托“拉芳博士后科研工作站”引进科研人才，提高公司研发水平，增强公司研发能力，并成为化学与精细化工广东省实验室第一届理事单位，实现公司与院士、博士进行创新驱动发展战略。报告期内，公司荣获首届“汕头市潮南区政府质量创新奖”、“责任消费产品创新奖”及“2019 中国日化百强企业”；2019 年公司通过国家标准 GB/T29490 企业知识产权管理体系贯标认证。截止到 2019 年 6 月 30 日公司新增授权专利共 2 项，其中发明专利 1 项，外观专利 1 项；截至报告期末，公司及子公司现有的授权专利共 113 项，其中发明专利 54 项，外观专利 55 项，实用新型专利 4 项；公司及子公司的商标总共 599 项，其中国内商标 541 项，国际商标 58 项。

针对消费者对个护产品优质、绿色、健康的消费需求，公司持续与德之馨、巴斯夫、瓦克及中科院微生物研究所等机构合作研发新技术、新配方、新产品来满足消费者的高品质需求。2019 年公司《一种含高效防脱复合剂的香波组合物》专利申请中国第二十一届专利奖。

3、人才创新

报告期内，公司探索创新管理模式及人才创新体系。

(1) 2019 年公司继续依托“拉芳博士后科研工作站”引进科研人才，通过产学研深度融合的技术创新体系，充分发挥博士后工作站的引领作用，强化公司科研创新成果的对接与研发能力，不断增强公司的核心竞争力；同时还结合汕头市潮南区 1+8 人才政策引进柔性人才进行多个项目研究。

(2) 产学研基地建设：公司与厦门大学化学化工学院达成战略合作，实现化学与精细化工广东省实验室平台科研技术创新驱动的发展。公司继续与汕头大学创业学院共建大学生创新创业实践基地，围绕“管理+实践”、“品牌+营销”等方面开展合作。公司与广东以色列理工学院签订实习基地合作协议、公司与韩山师范学院签订学习实践基地协议，进一步为大学生创新创业提供支持，形成较为完整的创新创业培育链，为大学生创业提供创业场所、创业咨询、创业辅导、市场开发、人才推荐、项目论证等全方位、多层次的创业服务，也为公司创新和运营提供人才储备，为公司发展注入更专业、更强的活力。

4、全渠道建设

报告期内，随着日化产品消费场景和传播媒介变化，消费者由主要在线下商超、化妆品专营店、单品牌店等门店消费逐步向线上淘宝、天猫、微博、直播、KOL 等全渠道融合方向发展，为顺应日化行业全渠道融合的发展趋势，公司在线下经销商体系继续沉淀渗透，同时拓展线上分销业务，通过线上线下各大渠道协同发展，继续构建全渠道覆盖的销售网络。

截至报告期末，公司品牌覆盖全国 4 个直辖市、293 个地级市（含省会城市）、368 个县级市，重点打造拉芳“万店工程”将产品和服务覆盖目标约 3 万家大卖场和大小超市，重点开发和建设达标门店 1,100 家；大中超门店 2,518 家，销售终端网点 25,000 余家。

通过从代理品牌方获得分销业务授权，公司面向在天猫和淘宝的店铺卖家分销代理化妆品产品，通过黛尔珀、瑞铂希等品牌的发展，公司已积累 500 多家优质线上分销客户。

5、持续完善质量控制体系

公司持续推进并优化 ISO9001-2015《质量管理体系要求》，对生产的各个环节的品质管理，确保 2019 年度产品完整的品质链处于受控状态。公司 2019 年成立“拉芳管理学院”，健全质量培训体系的建设，并组织生产、品控等部门人员进行质量培训，并对培训结果考核。同时公司继续与国家轻工业香料化妆品洗涤用品质量监督检测广州站、上海医药工业研究院、中国广州分析测试中心、粤东产品质量监督检验中心建立协作关系对公司原料、产品进行适时监测，确保投放市场产品质量安全。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|-----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 457,706,726.56 | 441,501,094.60 | 3.67 |
| 营业成本 | 191,334,190.15 | 177,624,756.58 | 7.72 |
| 销售费用 | 193,909,342.13 | 151,820,972.74 | 27.72 |
| 管理费用 | 21,186,370.72 | 18,711,255.75 | 13.23 |
| 财务费用 | -8,949,463.33 | -5,089,579.98 | 75.84 |
| 研发费用 | 18,790,849.42 | 18,726,437.47 | 0.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,489,161.41 | -3,075,980.92 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -149,602,374.51 | -31,978,453.88 | 373.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -90,234,719.83 | -16,662,990.82 | 441.53 |

营业收入变动原因说明:主要为报告期市场良性拓展，收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要为受营业收入的影响营业成本同比增加所致。

销售费用变动原因说明:主要为报告期内销售推广费用等增加所致。

管理费用变动原因说明:主要为报告期内职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明:主要为报告期内银行存款利息增加所致。

研发费用变动原因说明:主要为报告期内研发物料投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为报告期内应收账款回笼同比增加及购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为报告期内购买理财产品到期赎回减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为报告期内支付股息红利增加及回购股权所致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|------------------------|
| 交易性金融资产 | 305,310,000.00 | 15.95 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 公司首次执行新金融工具准则导致的变化。 |
| 应收票据 | 0.00 | 0.00 | 153,110.00 | 0.01 | -100.00 | 主要系前期银行承兑汇票背书转让所致。 |
| 预付款项 | 14,470,490.85 | 0.76 | 6,248,903.07 | 0.31 | 131.57 | 主要系本期预付供应商款项增加所致。 |
| 其他流动资产 | 8,578,993.81 | 0.45 | 169,906,612.27 | 8.52 | -94.95 | 主要系公司首次执行新金融工具准则导致的变化。 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 39,732,500.00 | 1.99 | -100.00 | 主要系公司首次执行新金融工具准则导致的变化。 |
| 其他非流动金融资产 | 39,732,500.00 | 2.08 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 主要系公司首次执行新金融工具准则导致的变化。 |
| 其他非流动资产 | 6,965,445.00 | 0.36 | 2,344,541.01 | 0.12 | 197.09 | 主要系本期预付投资款所致。 |
| 应付职工薪酬 | 10,118,650.40 | 0.53 | 22,823,770.61 | 1.14 | -55.67 | 主要系期初职工薪酬含年终奖。 |
| 应交税费 | 4,917,842.46 | 0.26 | 13,580,938.96 | 0.68 | -63.79 | 主要系本期应付增值税及季度企业所得税减少。 |
| 其他应付款 | 25,532,119.50 | 1.33 | 5,458,554.35 | 0.27 | 367.75 | 主要系本期6月份宣布分红。 |
| 应付股利 | 17,352,654.07 | 0.91 | 94,784.35 | 0.00 | 18,207.51 | 主要系本期6月份宣布分红。 |
| 减：库存股 | 43,723,957.02 | 2.28 | 25,771,831.47 | 1.29 | 69.66 | 主要系本期回购股权所致。 |

其他说明无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司主要资产受限情况详见第十节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“79 所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、广东法芭尚化妆品科技有限公司注册资本 2,080.00 万元，该公司经营范围为生产销售：洗发护发用品、美容护肤化妆品、香皂、牙膏、牙线、牙刷、漱口水、家庭清洁用品及其他日用化学产品（危险化学品除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额 9,350.18 万元，净资产 2,147.61 万元。报告期完成营业收入 245.19 万元，实现净利润-97.87 万元。

2、拉芳家化（滁州）有限公司注册资本 4,000.00 万元，该公司经营范围为洗发护发用品（洗发水，护发素）、美容护肤化妆品（沐浴露）的生产和销售。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额 11,738.54 万元，净资产 7,996.02 万元。报告期完成营业收入 8,067.08 万元，实现净利润-332.82 万元。

3、拉芳集团有限公司注册资本 68.00 万美元，该公司经营范围为个人护理用品进出口贸易，跨境电商。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额 238.41 万元，净资产 29.68 万元。报告期完成营业收入 103.03 万元，实现净利润 38.5 万元。

4、拉芳家化（福建）有限公司注册资本 8,000.00 万元，该公司经营范围为香皂、洗衣液、家庭清洁用品、洗发护发及护肤类用品的生产、研发、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可

开展经营活动。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额 7,967.61 万元，净资产 7,967.61 万元。报告期完成营业收入 0 万元，实现净利润-4.31 万元。

5、德薇（上海）化妆品有限公司注册资本 1,000.00 万元，该公司经营范围为化妆品、清洁用品的销售，从事货物与技术的进出口业务，企业管理咨询，企业营销策划，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），从事网络系统技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，会务服务，电脑图文设计制作，商务咨询。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额 2,642.88 万元，净资产 60.26 万元。报告期完成营业收入 2,447.79 万元，实现净利润-494.28 万元。

6、深圳思唯市场营销策划有限公司注册资本 680.00 万元，该公司经营范围为企业形象策划，市场营销策划，市场信息咨询；日用品的销售。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额 748.80 万元，净资产 289.04 万元。报告期完成营业收入 4,153.28 万元，实现净利润 597.59 万元。

7、汕头市宏旭包装制品有限公司注册资本 630.00 万元，该公司经营范围为生产、加工、销售：吹瓶、塑料制品。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额 2,197.13 万元，净资产 1,322.47 万元。报告期完成营业收入 1,586.27 万元，实现净利润 61.43 万元。

8、珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙）注册资本 11,001.00 万元，该公司经营范围为合伙协议记载的经营范围：投资基金、股权投资。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额 10,925.04 万元，净资产 10,619.35 万元。报告期完成营业收入 0 万元，实现净利润 39.98 万元。

9、珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）注册资本 5,001.00 万元，该公司经营范围为合伙协议记载的经营范围：投资基金（私募基金应及时在中国证券投资基金业协会完成备案）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额 3,082.12 万元，净资产 3,062.85 万元。报告期完成营业收入 0 万元，实现净利润 57.50 万元。

10、广东德博生物科技研究有限公司注册资本 1,000.00 万元，该公司经营范围为生物技术研发；美容美发护理技术研发；科研成果推广、技术咨询、技术转让；化妆品检验检测服务；高新技术企业的孵化服务（初创企业服务、企业管理、技术、资源、咨询策划，科技成果转让、对接、场地租赁）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司资产总额 97.93 万元，净资产 96.93 万元。报告期完成营业收入 0 万元，实现净利润-3.07 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争加剧的风险

日化市场尤其是洗护市场存在产品品牌数目繁多、品牌概念层出不穷的现状，面对来自国内外诸多品牌的价格战、广告战，日化行业展现出激烈的竞争态势。倘若公司不能准确把握市场需求或产品定位不清晰，可能会导致公司品牌价值受损，盈利能力下降，从而影响公司业绩。为保证公司未来实现业绩可持续增长，公司根据不同地区市场情况及客户需求制订差异化的策略，积极优化和创新产品和品牌结构，同时加速新产品和品牌的推出，进一步深化线上线下全方位融合的立体销售政策，从而提高客户对公司产品和品牌的黏性，以有效应对产品市场竞争加剧的风险。

2、品牌形象遭受侵害风险

公司是一家拥有一定影响力的民族日化企业，尤其是“拉芳”品牌具有较高的品牌价值，该品牌成为公司铺设渠道、推广产品的重要标识。尽管公司通过法律法规保证品牌和商标不受损害，但也难以避免仿冒公司品牌进行非法生产销售及其他侵害公司品牌形象的事件发生。因此，为避免公司品牌形象被侵害，从而对公司的品牌声誉和日常经营产生不利影响，公司组织专门的人员负责对品牌侵权行为进行日常巡查，并配合有关部门打击市场上侵犯公司品牌的制假、售假的行为，维护公司品牌形象。

3、经销模式风险

报告期内，虽然公司对销售渠道进行了优化，加大了 KA 渠道、CS 渠道及电子商务等新兴渠道的建设，但是目前公司仍然以经销渠道为主，依然面临电子商务时代对传统模式冲击的风险。若公司无法及时地为经销商提供必要的销售支持，则部分经销商可能出现管理滞后、销售业绩不佳等现象。因此，未来公司将继续优化营销渠道，全面实现线下、线上全方位深度融合的全渠道立体化协同发展的营销策略，进一步开拓整合资源，从而更好地实现渠道控制，以便保持公司整体经营规模继续稳定增长。

4、主要原材料价格波动的风险

公司原材料采购价格受石油、棕榈油等基础原料价格波动的影响，若未来原材料价格上涨幅度超出公司的消化能力，将导致公司经营成本增加，从而对公司盈利能力产生不利影响。为化解上述不利因素，一方面，通过制定完善的采购管理办法和业务操作流程与主要供应商建立较为稳定的合作关系；另一方面，通过产品升级等措施降低原材料价格波动带来的经营风险。

5、募投项目无法实施的风险

公司个别募投项目，推进过程中，因实施难度大、市场环境变化等原因，为降低投资风险，出现项目推进缓慢，进度延期情形，个别项目存在变更或无法实施的风险。公司将做好募集资金项目建设计划和可行性分析，持续关注市场环境变化和公司经营发展情况，保证募集资金的合理利用。

6、人力流失风险

随着中国人口红利消失，日化行业竞争日趋激烈，优秀的管理团队、核心技术人才和核心营销人是确保企业长期稳定不断发展的重要基石。为防止优秀人才流失，公司将努力采取有效的薪酬体系和激励政策吸引和保留优秀人才。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

公司参与产业基金的进展情况

(1) 珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）

公司与珠海市华熙基金管理有限公司及邓敏女士共同发起设立珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙），主要投资与公司主营业务相关的美妆行业线下渠道商、代理商、服务方案提供商、境内外优质化妆品品牌公司、B2B 智能硬件等产业链项目；基金总规模 10,000 万元，首期规模为 5,000 万元，公司首期认缴出资 4,700 万元，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊发的相关公告。

截至 2019 年 6 月 30 日，上述基金累计投资项目 2 个，累计投资金额为 2,200 万元。

| 序号 | 被投资企业名称 | 投资领域 | 基金出资额（万元） |
|----|--------------|----------|-----------|
| 1 | 深圳前海像样科技有限公司 | 互联网和相关服务 | 1,400 |
| 2 | 上海黛芊信息科技有限公司 | 新媒体及电子商务 | 800 |

(2) 珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙）

鉴于霍尔果斯智媒广告有限公司退出珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙）投资的 3,000 万人民币，因此公司在上述基金的份额由原来的 71.42% 被动变更为 90.90%。

截至 2019 年 6 月 30 日，上述基金累计投资项目 8 个，累计投资金额为 6,773 万元。

| 序号 | 被投资企业名称 | 投资领域 | 基金出资额（万元） |
|----|----------------|----------|-----------|
| 1 | 杭州淮秀帮文化创意有限公司 | 新媒体及视频制作 | 500 |
| 2 | 宿迁市百宝信息科技有限公司 | 新媒体及电子商务 | 500 |
| 3 | 北京海鸟窝科技有限公司 | 电子商务 | 300 |
| 4 | 广州涅生网络科技有限公司 | 电子商务 | 973 |
| 5 | 深圳小美网络科技有限公司 | 电子商务 | 500 |
| 6 | 北京财视文化传媒发展有限公司 | 新媒体及制作 | 200 |
| 7 | 漳州语轩展示货架有限公司 | 家具生产及销售 | 1,000 |
| 8 | 深圳前海像样科技有限公司 | 互联网和相关服务 | 2,800 |

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的 查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 2019年3月14日 | www.sse.com.cn | 2019 年 3 月 15 日 |
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 17 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 5 月 18 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数 (股) | |
| 每 10 股派息数(元) (含税) | |
| 每 10 股转增数 (股) | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|---------------------------------|---|---|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 实际控制人 吴桂谦、吴滨华和 Laurena Wu | 自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理在发行人首次公开发行股票前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。在上述锁定期满后，在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间内每年转让的发行人股份不超过所直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；在本人离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的发行人股份，在本人申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票的数量占本人直接或间接所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。在上述锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接所持股票的锁定期自动延长 6 个月；在发行人上市后 3 年内，如果发行人股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本人直接或间接所持股票的锁定期自动延长 6 个月；若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。 | 承诺时间： 2015/3/9 期限： 2017/3/13 至 2020/3/13 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 大广集团、 万达国际 | 自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理在发行人首次公开发行股票前本公司直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。在上述锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司直接或间接所持股票的锁定期自动延长 6 个月；在发行人上市后 3 年内，如果发行人股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本公司直接或间接所持股票的锁定期自动延长 6 个月；若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。 | 承诺时间： 2015/3/9； 期限： 2017/3/13 至 2020/3/13 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--------|-----------------------------|--|--|---|---|-----|-----|
| 股份限售 | 深圳盛浩开源、广东佰乐 | 自发行人股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。 | 承诺时间：2017/2/2； 期限：2017/3/13 至 2020/3/13 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决同业竞争 | 实际控制人吴桂谦、吴滨华和 Laurena Wu | 1、其及其直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与发行人的主营业务及其它业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）。 2、其及其直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，于其作为发行人主要股东期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务。 3、其及其直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予公司该等投资机会或商业机会之优先选择权。 4、自本承诺函出具日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至其不再直接或间接持有任何发行人股份之日起三年后为止。 5、其及其直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺，其将赔偿公司及公司股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。 6、其将督促并确保其配偶、父母、子女遵守本承诺函之承诺。 | 承诺时间：2015/3/9； 期限：长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决同业竞争 | 大广集团、 万达国际 | 1、本公司及本公司直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与拉芳家化的主营业务及其它业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）； 2、本公司及本公司直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，于本公司作为拉芳家化主要股东期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务； 3、本公司及本公司直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予拉芳家化该等投资机会或商业机会之优先选择权； 4、自本承诺函出具日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本公司不再直接或间接持有任何拉芳家化股份之日起三年后为止； 5、本公司和/或本公司直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺，本公司将赔偿拉芳家化及拉芳家化股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。 | 承诺时间：2015/3/9； 期限：长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 实际控制人吴桂谦、吴滨华和 Laurena Wu | 1、不利用自身对拉芳家化的控制关系及重大影响，谋求拉芳家化及其控制的企业在业务合作等方面给予本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业优于市场第三方的权利。 2、不利用自身对拉芳家化的控制关系及重大影响，谋求本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业与拉芳家化及其控制的企业达成交易的优先权利。 3、杜绝本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业非法占用拉芳家化及其控制 | 承诺时间：2015/3/5； 期限：长期有效 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--------|------------------------|--|--|---|---|-----|-----|
| 易 | | <p>的企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求拉芳家化及其控制的企业违规向本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>4、本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业不与拉芳家化及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与拉芳家化及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证： （1）督促拉芳家化按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，履行关联交易的决策程序； （2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与拉芳家化进行交易，不利用该等交易从事任何损害拉芳家化及其全体股东利益的行为； （3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，督促拉芳家化依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p> | | | | | |
| 解决关联交易 | 大广集团、 万达国际 | <p>1、不利用自身对拉芳家化的关系及影响，谋求拉芳家化及其控制的企业在业务合作等方面给予本公司及本公司控制的企业优于市场第三方的权利。</p> <p>2、不利用自身对拉芳家化的关系及影响，谋求本公司及本公司控制的企业与拉芳家化及其控制的企业达成交易的优先权利。</p> <p>3、杜绝本公司及本公司控制的企业非法占用拉芳家化及其控制的企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求拉芳家化及其控制的企业违规向本公司及本公司控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>4、本公司以及本公司控制的企业不与拉芳家化及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与拉芳家化及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证： （1）督促拉芳家化按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，履行关联交易的决策程序； （2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与拉芳家化进行交易，不利用该等交易从事任何损害拉芳家化及其全体股东利益的行为； （3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，督促拉芳家化依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p> | <p>承诺时间： 2015/3/5； 期限：长期有效</p> | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联 | 公司董事、 监事及高级 管理人员 | <p>1、不利用自身对拉芳家化的关系及影响，谋求拉芳家化及其控制的企业在业务合作等方面给予本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业优于市场第三方的权利。</p> <p>2、不利用自身对拉芳家化的关系及影响，谋求本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业与拉芳家化及其控制的企业达成交易的优先权利。</p> | <p>承诺时间： 2015/3/5； 期限：长期有效</p> | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|------|-------------------------|---|---|---|---|-----|-----|-----|
| 交易 | | <p>3、杜绝本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业非法占用拉芳家化及其控制的企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求拉芳家化及其控制的企业违规向本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>4、本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业不与拉芳家化及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与拉芳家化及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：</p> <p>（1）督促拉芳家化按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，履行关联交易的决策程序；</p> <p>（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与拉芳家化进行交易，不利用该等交易从事任何损害拉芳家化及其全体股东利益的行为；</p> <p>（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，督促拉芳家化依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p> | | | | | | |
| 其他 | 公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员 | 关于公司上市后三年内稳定股价的措施。详见公司首次公开发行股票招股说明书“重大事项提示”之“三、关于上市后三年内稳定股价的预案及承诺”。 | 承诺时间： 2015/3/2； 期限： 2017/3/13 至 2020/3/13 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 其他 | 发行前持有本公司5%以上股份的股东 | <p>对于本次公开发行股票前持有的公司股份，吴桂谦、澳洲万达国际有限公司、吴滨华、LaurenaWu将严格遵守已做出的关于所持拉芳家化股份有限公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行股票前持有的公司股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持：（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；</p> <p>（2）如发生实际控制人吴桂谦、吴滨华、LaurenaWu 需向投资者进行赔偿的情形，该等股东将全额承担赔偿责任。吴桂谦、澳洲万达国际有限公司、吴滨华、LaurenaWu 保证减持时遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。如未履行上述承诺出售股票，吴桂谦、澳洲万达国际有限公司、吴滨华、LaurenaWu 将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。</p> | 承诺时间： 2015/3/2； 期限： 2020/3/13 至 2022/3/13 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 其他承诺 | 其他 | 控股股东、实际控制人吴桂谦 | 自2018年2月1日起12个月内不以任何方式减持本人所持公司股票，包括2018年2月1日本持有的拉芳家化股票、承诺期间通过二级市场、股票激励或符合中国证监会和上海证券交易所规定的方式增持的拉芳家化股票及在承诺期内因资本公积转增股本、派送股票红利等增加的股份。若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。同时在本增持计划期间将严格遵守《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，并及时告知增持的相关信息，以便 | 承诺时间： 2018/2/1 期限： 2018/2/1 至 2019/1/31 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--|--|-----------|--|--|--|--|--|
| | | 公司履行信息披露。 | | | | | |
|--|--|-----------|--|--|--|--|--|

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|---------|-----------|--------|--------|------------|------------|-------------------|------------|-------------|-----------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方 | 承担连带责任 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及 | 诉讼(仲裁)判决执 |
| | | | | | | | | | |

| | | 方 | | | | | | 影响 | 行情况 | |
|--------------|-------------------------------|---|----|---|--------------|---|-------------------------------|-------------------------|------------|---|
| 王玉平 | 安徽省华建建设工程有限公司（以下简称“华建建设”）拉芳滁州 | 无 | 诉讼 | 拉芳滁州与华建建设、王玉平之间因拉芳滁州项目 B 栋、E 栋及相关附属工程施工的承包和转包而产生纠纷，王玉平诉请华建建设支付工程款 2,083,648.15 元及资金占用费（自起诉之日起，按年利率 6%，计算至清偿之日止），拉芳滁州对上述欠款在未付款范围内承担给付责任。 | 2,083,648.15 | | 因案件尚未判决，暂无法判断本次诉讼是否形成预计负债及金额。 | 案件于 2019 年 8 月 27 日开庭审理 | 已开庭审理，尚未判决 | 无 |
| 拉芳家化（滁州）有限公司 | 王玉平、安徽省华建建设工程有限公司 | 无 | 诉讼 | 拉芳滁州与王玉平、华建建设因拉芳滁州项目 B 栋、E 栋及相关附属工程的施工而产生纠纷，拉芳滁州诉请确认与王玉平、华建建设不存在工程施工合同关系及诉请王玉平不得阻止拉芳滁州的正常施工活动；并停止侵害、排除妨碍、恢复原状，限时拆除相关临时设施等。 | 0.00 | 否 | | 案件于 2019 年 8 月 27 日开庭审理 | 已开庭审理，尚未判决 | 无 |

(三) 其他说明

□适用 √不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

√适用 □不适用

公司 2019 年 4 月 3 日收到中国证券监督管理委员会广东监管局行政监管措施决定书《关于对拉芳家化股份有限公司、吴桂谦、张伟、张晨采取出具警示函措施的决定》（【2019】21 号），同时公司就上述监管警示函所涉及问题进行全面、认真自查和整改，详情请查阅公司指定媒体披露的相关公告。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司 2019 年度预计日常关联交易的议案》。关联董事回避表决。 | 详见公司在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊发的相关公告。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|-------|--------|--------------|------------|------------|------|----------|-----------|--------|--------|
| 汕头昊骅 | 公司 | 房屋 | 1,318,279.20 | 2019-1-1 | 2020-12-31 | | 房屋租赁合同 | | 是 | 其他关联人 |
| 广东金洁 | 公司 | 房屋 | 765,000.00 | 2019-4-1 | 2019-12-31 | | 房屋租赁合同 | | 是 | 股东的子公司 |
| 广东金洁 | 法芭尚 | 房屋 | 588,000.00 | 2019-1-1 | 2019-12-31 | | 房屋租赁合同 | | 是 | 股东的子公司 |
| 广东金洁 | 德薇 | 房屋 | 336,000.00 | 2018-7-15 | 2020-7-15 | | 房屋租赁合同 | | 是 | 股东的子公司 |
| 环塑实业 | 宏旭包装 | 房屋 | 562,464.00 | 2018-10-15 | 2019-10-14 | | 房屋租赁合同 | | 是 | 其他关联人 |

租赁情况说明

2018年12月30日,公司与汕头昊骅重新签订租赁协议,租赁期限为2019年1月1日至2020年12月31日二年。

2019年3月30日,公司与广东金洁重新签订租赁协议,租赁期限为2019年4月1日至2019年12月31日9个月。

2018年12月30日,公司子公司法芭尚与广东金洁重新签订租赁协议,租赁期限为2019年1月1日至2019年12月31日一年。

2018年7月14日,公司子公司德薇与广东金洁续签租赁协议,租赁期限为2018年7月15日至2020年7月15日二年。

2018年9月24日,公司子公司宏旭包装与环塑实业重新签订租赁协议,租赁期限为2018年10月15日至2019年10月14日一年。

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经核查，公司及子公司不属于重点排污单位。

公司及子公司上下高度重视环境保护工作，在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。报告期内，公司及子公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚，全资子公司广东法芭尚化妆品科技有限公司被广东省清洁生产协会评定为“广东省清洁生产企业”（证书编号：1815041370号，有效期截止到2020年2月）。根据《中国制造2025》提出的“创建绿色工厂”的战略任务，公司按照“厂房集约化、原料无害化、生产洁净化、废物资源化、能源低碳化”原则积极开展绿色工厂创建，提升绿色工厂与社会责任的战略管理，强化顶层设计，从机制抓起，优化组织系统，加大绿色工厂项目及技改投入，强化绿色生产的有效管理，提高产品和服务的综合碳生产率，从厂房建设、物资采购到整个生产过程实现结构优化、提质增效、可持续发展目标。目前公司“绿色制造”已入选国家工信部“第四批绿色工厂”公示名单并获得通过（公示期：2019年7月18日-2019年8月7日）。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

中华人民共和国财政部于近年颁布以下企业会计准则修订：

1、《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号--套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）

2、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)

本公司根据上述准则及通知规定的起始日开始执行,详细内容请参见财务报表附注中“重要会计政策和会计估计的变更”说明。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]235 号”文《关于核准拉芳家化股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,拉芳家化股份有限公司(以下简称“公司”)向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)43,600,000.00 股,每股面值 1.00 元,每股发行价格 18.39 元,募集资金总额为人民币 801,804,000.00 元,扣除承销费 38,246,050.80 元及保荐费用 3,180,000.00 元后,实际募集资金到账金额为人民币 760,377,949.20 元。

该募集资金业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“广会验字[2017]G14024490360 号”《验资报告》。

公司已在 2019 年 4 月 22 日转回前期支付的不属于法定的信息披露内容的费用及印花税及审计费用增值税税额合计 1,343,872.42 元到募集资金账户中,详见广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“广会专字[2019]G18033850065 号”《募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告》。

本次募集资金投资项目的进展情况具体如下:

| 序号 | 项目名称 | 投资总额(万元) | 累计投入总额(万元,截止 2019 年 6 月 30 日) | 达到预定可使用状态日期 |
|----|-------------------|-----------|-------------------------------|-------------|
| 1 | 建设研发中心项目 | 5,426.56 | 0 | 2020/3/13 |
| 2 | 日化产品(洗发水、沐浴露)二期项目 | 14,551.83 | 0 | - |
| 3 | 营销网络建设项目 | 55,010.00 | 16,908.27 | - |
| | 合计 | 74,988.39 | 16,908.27 | / |

公司于 2017 年 9 月 4 日召开第二届董事会 2017 年第五次临时会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 169,082,684.02 元置换前期已投入募投项目的自筹资金。独立董事、监事会及相关中介机构对上述事项发表了明确同意的意见。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于拉芳家化股份有限公司以自筹金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（广会专字[2017]G14024490371 号）。截至 2017 年 9 月 6 日，上述募集资金已全部置换完毕。

1、建设研发中心项目：该立项时间较早，由于该项目的技术水平已发生一定变化，需要对部分设备和仪器进行重新选型，对项目进度产生影响；因此公司召开第二届董事会 2018 年第二次临时会议及第二届监事会第十二次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，把该项目的建设期延长 1 年。

鉴于汕头市地处于华南日化行业的核心地区，在区位、人才、设备和各种配套上具有一定优势，并且汕头市为公司管理和研发总部所在地，公司已获批在汕头市成立“拉芳家化股份有限公司博士后科研工作站”；同时公司拟变更实施地点、对部分设备和仪器进行重新选型等事项在一定程度上对项目进度产生了影响。因此，公司召开第二届董事会 2019 年第二次临时会议及第二届监事会第二十三次会议审议通过《关于部分募投项目实施地点变更及调整实施进度的议案》，决定把“建设研发中心项目”变更在汕头市进行建设，并延长实施期限至 2020 年 3 月 13 日。

2、营销网络建设项目：鉴于互联网技术快速向消费品行业渗透，日化行业的营销理念、销售渠道呈现向多元化方向发展的趋势，虽然该项目仍符合公司的长期发展战略，但是公司基于对股东权益和募集资金使用效益的考虑，积极寻找符合消费升级理念的营销渠道，努力提高渠道竞争力和募集资金使用效率，降低募集资金投资风险。因此公司召开第二届董事会第二十次会议及第二届监事会第十六次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，把该项目的建设期延长 1 年。

鉴于“营销网络建设项目”存在传统经销渠道遭受电子商务等冲击，房租、人工等方面成本快速上升的不利影响，存在不能顺利实现预期收益的风险，公司经过审慎研究决定对“营销网络建设项目”暂缓实施，并将密切关注相关环境变化，对募集资金投资进行适时安排。因此，公司于 2019 年 4 月 26 日分别召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过《关于重新论证并暂缓实施部分募集资金投资项目的议案》，并对该项目进行暂缓实施。

3、日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目：因公司日化产品的生产工艺和技术水平有所提升，公司相应调整该项目生产厂房的设计，故对日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目进度产生影响，因此公

司召开第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十三次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，把该项目的建设期延长至 2019 年 12 月 31 日。

鉴于“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”可能面临由于市场需求变化、竞争加剧或市场拓展不利等因素导致的产能过剩的风险，为确保募投项目实施的经济效益，公司经过审慎研究决定对“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”暂缓实施，并将密切关注市场环境、自身产能建设和利用情况变化，对募集资金投资进行适时安排。因此，公司于 2019 年 4 月 26 日分别召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过《关于重新论证并暂缓实施部分募集资金投资项目的议案》，并对该项目进行暂缓实施。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

2018 年 11 月 26 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，同意公司以不低于人民币 4,000 万元且不超过 10,000 万元的自有资金通过上海证券交易所系统以集中竞价交易方式回购公司股份，回购价格不超过 18.00 元/股，回购期自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起 6 个月内。2019 年 5 月 26 日，本次回购实施期限届满，公司累计回购本公司股份 2,868,840 股，占公司总股本的 1.2654%。详情查阅公司指定信息披露媒体刊发的相关公告。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 19,304 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------|---------------|------------|-----------|-------------|---------|------------|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 质押状态 | 数量 | |
| 吴桂谦 | 0 | 69,503,831 | 30.66 | 68,483,610 | 质押 | 43,030,000 | 境内自然人 |
| 澳洲萬達國際有限公司 | 0 | 47,938,527 | 21.14 | 47,938,527 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 吴滨华 | 0 | 20,545,083 | 9.06 | 20,545,083 | 质押 | 15,408,000 | 境内自然人 |
| 深圳市盛浩开源投资企业(有限合伙) | 0 | 7,609,290 | 3.36 | 7,609,290 | 无 | 0 | 其他 |
| 深圳市创润投资合伙企业(有限合伙) | -2,615,100 | 3,357,490 | 1.48 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 拉芳家化股份有限公司回购专用证券账户 | 1,081,870 | 2,868,840 | 1.27 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 高进华 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0.66 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 吴禹雄 | -2,098,580 | 1,302,220 | 0.57 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 广东伯乐投资有限公司 | 0 | 850,200 | 0.38 | 850,200 | 质押 | 850,200 | 境内非国有法人 |
| 全国社保基金四零七组合 | 781,460 | 781,460 | 0.34 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 深圳市创润投资合伙企业(有限合伙) | 3,357,490 | 人民币普通股 | 3,357,490 | | | | |
| 拉芳家化股份有限公司回购专用证券账户 | 2,868,840 | 人民币普通股 | 2,868,840 | | | | |
| 高进华 | 1,500,000 | 人民币普通股 | 1,500,000 | | | | |
| 吴禹雄 | 1,302,220 | 人民币普通股 | 1,302,220 | | | | |
| 吴桂谦 | 1,020,221 | 人民币普通股 | 1,020,221 | | | | |
| 全国社保基金四零七组合 | 781,460 | 人民币普通股 | 781,460 | | | | |
| 黄明嵩 | 699,000 | 人民币普通股 | 699,000 | | | | |
| 何伟雄 | 646,230 | 人民币普通股 | 646,230 | | | | |
| 陈英泉 | 630,240 | 人民币普通股 | 630,240 | | | | |
| 林康西 | 555,500 | 人民币普通股 | 555,500 | | | | |

| | |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1、股东吴桂谦、吴滨华、澳洲万达国际有限公司及其实际控制人 Laurena Wu 为一致行动人；吴滨华、Laurena Wu 为吴桂谦之女。</p> <p>2、深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）的有限合伙人、普通合伙人深圳市盛浩源投资管理有限公司的股东谈清为吴滨华配偶张晨的舅舅。</p> <p>3、广东佰乐投资有限公司的股东为郑凯雄、郑少卿，郑凯雄为吴桂谦配偶郑清英的胞弟，郑少卿为郑凯雄的配偶。</p> <p>4、未知公司其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p> |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-------------------|--|----------------|-------------|-------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 吴桂谦 | 68,483,610 | 2020-03-13 | 0 | 首发前限售 |
| 2 | 澳洲萬達國際有限公司 | 47,938,527 | 2020-03-13 | 0 | 首发前限售 |
| 3 | 吴滨华 | 20,545,083 | 2020-03-13 | 0 | 首发前限售 |
| 4 | 深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙） | 7,609,290 | 2020-03-13 | 0 | 首发前限售 |
| 5 | 广东佰乐投资有限公司 | 850,200 | 2020-03-13 | 0 | 首发前限售 |
| 6 | 吴桂谦 | 765,166 | 9999-12-31 | 0 | 高管锁定股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | <p>1、股东吴桂谦、吴滨华、澳洲万达国际有限公司及其实际控制人 LaurenaWu 为一致行动人；吴滨华、LaurenaWu 为吴桂谦之女。</p> <p>2、广东佰乐投资有限公司的股东为郑凯雄、郑少卿，郑凯雄为吴桂谦配偶郑清英的胞弟，郑少卿为郑凯雄的配偶。</p> <p>3、深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）的有限合伙人、普通合伙人深圳市盛浩源投资管理有限公司的股东谈清为吴滨华配偶张晨的舅舅。</p> | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、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 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 蔡飙 | 独立董事 | 离任 |
| 蔡少河 | 独立董事 | 离任 |
| 储小平 | 独立董事 | 离任 |
| 吴晓南 | 独立董事 | 选举 |
| 林三华 | 独立董事 | 选举 |
| 纪传盛 | 独立董事 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

鉴于公司于 2019 年 3 月 14 日完成董事会及监事会的换届选举工作，本次换届董事、监事及高级管理人员除独立董事因任期届满发生变动外，其他人员的职务与换届前保持一致，故未在上述变动表格中列示。另公司第三届监事会股东代表监事陈纯因个人原因离职，拟选举股东代表监事候选人陈贤鹰尚待股东大会审议。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：拉芳家化股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 754,710,112.66 | 961,924,641.53 |
| 结算备付金 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金 | | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 305,310,000.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七、2 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 七、4 | 0.00 | 153,110.00 |
| 应收账款 | 七、5 | 119,414,897.77 | 128,877,960.64 |
| 应收款项融资 | | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 七、7 | 14,470,490.85 | 6,248,903.07 |
| 应收保费 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保账款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 七、8 | 33,180,224.32 | 31,950,612.52 |
| 其中：应收利息 | | 659,027.78 | 748,493.15 |
| 应收股利 | | 0.00 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 七、9 | 319,725,565.43 | 340,700,752.37 |
| 持有待售资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 七、12 | 8,578,993.81 | 169,906,612.27 |
| 流动资产合计 | | 1,555,390,284.84 | 1,639,762,592.40 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | 0.00 | 0.00 |
| 债权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | | 0.00 | 39,732,500.00 |
| 其他债权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 七、16 | 194,961,426.96 | 192,802,043.20 |
| 其他权益工具投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 七、18 | 39,732,500.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 七、20 | 57,339,051.68 | 59,883,435.09 |
| 在建工程 | 七、21 | 7,498,864.66 | 7,489,235.07 |
| 生产性生物资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 七、25 | 49,401,888.49 | 49,921,652.40 |
| 开发支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 3,448,803.68 | 2,947,601.64 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 6,965,445.00 | 2,344,541.01 |
| 非流动资产合计 | | 359,347,980.47 | 355,121,008.41 |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 资产总计 | | 1,914,738,265.31 | 1,994,883,600.81 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 七、35 | 66,494,996.52 | 78,599,228.34 |
| 预收款项 | 七、36 | 59,531,876.14 | 66,296,488.27 |
| 卖出回购金融资产款 | | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 七、37 | 10,118,650.40 | 22,823,770.61 |
| 应交税费 | 七、38 | 4,917,842.46 | 13,580,938.96 |
| 其他应付款 | 七、39 | 25,532,119.50 | 5,458,554.35 |
| 其中：应付利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | | 17,352,654.07 | 94,784.35 |
| 应付手续费及佣金 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付分保账款 | | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | | 166,595,485.02 | 186,758,980.53 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 七、49 | 11,657,520.00 | 11,657,520.00 |
| 递延所得税负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | | 11,657,520.00 | 11,657,520.00 |
| 负债合计 | | 178,253,005.02 | 198,416,500.53 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、51 | 226,720,000.00 | 226,720,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 七、53 | 823,417,788.29 | 823,417,788.29 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | 七、54 | 43,723,957.02 | 25,771,831.47 |
| 其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 七、57 | 80,307,789.25 | 80,307,789.25 |
| 一般风险准备 | | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 七、58 | 638,252,710.95 | 680,353,492.82 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,724,974,331.47 | 1,785,027,238.89 |
| 少数股东权益 | | 11,510,928.82 | 11,439,861.39 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,736,485,260.29 | 1,796,467,100.28 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,914,738,265.31 | 1,994,883,600.81 |

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：拉芳家化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 708,847,142.11 | 880,748,297.52 |
| 交易性金融资产 | | 300,000,000.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | | 0.00 | 153,110.00 |
| 应收账款 | 十七、1 | 120,364,161.77 | 129,133,546.04 |
| 应收款项融资 | | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | | 7,763,492.95 | 11,899,164.94 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 33,434,579.18 | 13,737,997.75 |
| 其中：应收利息 | | 659,027.78 | 748,493.15 |
| 应收股利 | | 2,083,387.06 | 2,083,387.06 |
| 存货 | | 279,369,134.55 | 310,168,146.05 |
| 持有待售资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | | 5,075,374.07 | 159,561,293.89 |
| 流动资产合计 | | 1,454,853,884.63 | 1,505,401,556.19 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 438,914,890.04 | 439,792,795.38 |
| 其他权益工具投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产 | | 53,457,871.84 | 55,704,167.28 |
| 在建工程 | | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | | 23,711,665.61 | 23,947,325.56 |
| 开发支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | | 1,730,503.52 | 1,959,207.62 |
| 其他非流动资产 | | 491,445.00 | 1,767,041.01 |
| 非流动资产合计 | | 518,306,376.01 | 523,170,536.85 |
| 资产总计 | | 1,973,160,260.64 | 2,028,572,093.04 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | | 74,514,666.52 | 93,773,903.90 |
| 预收款项 | | 73,527,858.53 | 57,133,250.34 |
| 应付职工薪酬 | | 5,062,619.07 | 14,614,399.58 |
| 应交税费 | | 3,668,209.79 | 11,539,004.61 |
| 其他应付款 | | 117,717,463.33 | 98,308,254.65 |
| 其中：应付利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | | 17,257,869.72 | 0.00 |
| 持有待售负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | | 274,490,817.24 | 275,368,813.08 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | 274,490,817.24 | 275,368,813.08 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 226,720,000.00 | 226,720,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | | 825,397,000.91 | 825,397,000.91 |
| 减：库存股 | | 43,723,957.02 | 25,771,831.47 |
| 其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | | 80,307,789.25 | 80,307,789.25 |
| 未分配利润 | | 609,968,610.26 | 646,550,321.27 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,698,669,443.40 | 1,753,203,279.96 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,973,160,260.64 | 2,028,572,093.04 |

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 457,706,726.56 | 441,501,094.60 |
| 其中：营业收入 | 七、59 | 457,706,726.56 | 441,501,094.60 |
| 利息收入 | | 0.00 | 0.00 |
| 已赚保费 | | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金收入 | | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业总成本 | | 420,650,846.45 | 366,224,521.34 |
| 其中：营业成本 | 七、59 | 191,334,190.15 | 177,624,756.58 |
| 利息支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 退保金 | | 0.00 | 0.00 |
| 赔付支出净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 提取保险合同准备金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 保单红利支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 分保费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 七、60 | 4,379,557.36 | 4,430,678.78 |
| 销售费用 | 七、61 | 193,909,342.13 | 151,820,972.74 |
| 管理费用 | 七、62 | 21,186,370.72 | 18,711,255.75 |
| 研发费用 | 七、63 | 18,790,849.42 | 18,726,437.47 |
| 财务费用 | 七、64 | -8,949,463.33 | -5,089,579.98 |
| 其中：利息费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 利息收入 | | -9,079,558.00 | -5,179,563.68 |
| 加：其他收益 | 七、65 | 833.53 | 1,448,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、66 | 9,218,129.99 | 16,656,844.12 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 6,859,383.76 | 9,584,872.67 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、69 | 561,298.63 | 0.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、70 | 895,954.63 | -1,277,200.95 |

| | | | |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 47,732,096.89 | 92,104,216.43 |
| 加：营业外收入 | 七、72 | 5,263,600.00 | 3,285,740.00 |
| 减：营业外支出 | 七、73 | 35,658.07 | 20,071.34 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 52,960,038.82 | 95,369,885.09 |
| 减：所得税费用 | 七、74 | 5,449,289.26 | 11,923,507.98 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 47,510,749.56 | 83,446,377.11 |
| （一）按经营持续性分类 | | 0.00 | 0.00 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 47,510,749.56 | 83,446,377.11 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| （二）按所有权归属分类 | | 0.00 | 0.00 |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 47,439,682.13 | 83,446,377.11 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 71,067.43 | 0.00 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | 0.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | 0.00 | 0.00 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 0.00 | 0.00 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | 0.00 | 0.00 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | 0.00 | 0.00 |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 0.00 | 0.00 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | 0.00 | 0.00 |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | 0.00 | 0.00 |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | 0.00 | 0.00 |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | 0.00 | 0.00 |
| 8.外币财务报表折算差额 | | 0.00 | 0.00 |
| 9.其他 | | 0.00 | 0.00 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | | 47,510,749.56 | 83,446,377.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 47,439,682.13 | 83,446,377.11 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 71,067.43 | 0.00 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.21 | 0.37 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.21 | 0.37 |

定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|--------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 415,281,727.35 | 416,837,572.12 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 减：营业成本 | 十七、4 | 180,075,437.50 | 171,894,256.23 |
| 税金及附加 | | 3,260,363.43 | 3,226,906.86 |
| 销售费用 | | 161,717,979.47 | 142,332,445.70 |
| 管理费用 | | 16,875,876.86 | 16,269,867.67 |
| 研发费用 | | 18,790,849.42 | 18,726,437.47 |
| 财务费用 | | -8,757,646.42 | -4,678,566.50 |
| 其中：利息费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 利息收入 | | -8,785,731.01 | -4,709,967.09 |
| 加：其他收益 | | 833.53 | 1,448,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 8,048,108.75 | 16,656,844.12 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 5,822,094.66 | 9,584,872.67 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 575,671.77 | 0.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 949,022.20 | -1,270,094.20 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 52,892,503.34 | 85,900,974.61 |
| 加：营业外收入 | | 5,222,766.47 | 3,285,740.00 |
| 减：营业外支出 | | 0.00 | 20,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 58,115,269.81 | 89,166,714.61 |
| 减：所得税费用 | | 5,156,516.82 | 11,145,752.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 52,958,752.99 | 78,020,962.05 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 52,958,752.99 | 78,020,962.05 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | 0.00 | 0.00 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 0.00 | 0.00 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | 0.00 | 0.00 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | 0.00 | 0.00 |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 0.00 | 0.00 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | 0.00 | 0.00 |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | 0.00 | 0.00 |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | 0.00 | 0.00 |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | 0.00 | 0.00 |
| 8.外币财务报表折算差额 | | 0.00 | 0.00 |
| 9.其他 | | 0.00 | 0.00 |
| 六、综合收益总额 | | 52,958,752.99 | 78,020,962.05 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.23 | 0.34 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.23 | 0.34 |

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018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 | | 479,911,900.39 | 471,170,137.01 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到再保险业务现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 保户储金及投资款净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 回购业务资金净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、76 | 15,701,090.73 | 12,298,864.96 |
| 经营活动现金流入小计 | | 495,612,991.12 | 483,469,001.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 212,558,496.81 | 277,835,925.90 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付保单红利的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 92,154,062.40 | 80,390,909.16 |
| 支付的各项税费 | | 50,142,481.81 | 51,035,102.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、76 | 108,268,788.69 | 77,283,045.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 463,123,829.71 | 486,544,982.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 32,489,161.41 | -3,075,980.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 260,170,000.00 | 730,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,148,211.60 | 6,323,245.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 269,318,211.60 | 736,323,245.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,470,586.11 | 4,521,699.30 |
| 投资支付的现金 | | 416,450,000.00 | 763,780,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 418,920,586.11 | 768,301,699.30 |

| | | | |
|---------------------------|------|-----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -149,602,374.51 | -31,978,453.88 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0.00 | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 72,282,594.28 | 16,662,990.82 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、76 | 17,952,125.55 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 90,234,719.83 | 16,662,990.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -90,234,719.83 | -16,662,990.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -27,595.94 | -739.78 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -207,375,528.87 | -51,718,165.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 960,858,641.53 | 795,086,737.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 753,483,112.66 | 743,368,572.06 |

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018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 | | 453,899,642.47 | 477,468,275.97 |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 13,949,331.01 | 9,695,394.32 |
| 经营活动现金流入小计 | | 467,848,973.48 | 487,163,670.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 189,024,635.00 | 270,613,909.18 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 70,310,202.12 | 41,443,325.21 |
| 支付的各项税费 | | 42,138,169.39 | 43,341,983.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 104,944,604.03 | 106,209,574.92 |
| 经营活动现金流出小计 | | 406,417,610.54 | 461,608,792.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 61,431,362.94 | 25,554,877.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 252,450,000.00 | 730,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,015,479.46 | 6,323,245.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 261,465,479.46 | 736,323,245.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,173,329.88 | 2,757,164.61 |
| 投资支付的现金 | | 402,450,000.00 | 763,780,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 404,623,329.88 | 766,537,164.61 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -143,157,850.42 | -30,213,919.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0.00 | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 72,282,594.28 | 16,662,990.82 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 17,952,125.55 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 90,234,719.83 | 16,662,990.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -90,234,719.83 | -16,662,990.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 51.90 | 751.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -171,961,155.41 | -21,321,280.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 879,689,297.52 | 697,648,184.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 707,728,142.11 | 676,326,904.12 |

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|------|------------------|---------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 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 | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 226,720,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 823,417,788.29 | 25,771,831.47 | 0.00 | 0.00 | 80,307,789.25 | 0.00 | 680,353,492.82 | 0.00 | 1,785,027,238.89 | 11,439,861.39 | 1,796,467,100.28 | |
| 加:会计政策变更 | 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 | 0.00 | |
| 前期差错更正 | 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 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并 | 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 | 0.00 | |
| 其他 | 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 | 0.00 | |
| 二、本年期初余额 | 226,720,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 823,417,788.29 | 25,771,831.47 | 0.00 | 0.00 | 80,307,789.25 | 0.00 | 680,353,492.82 | 0.00 | 1,785,027,238.89 | 11,439,861.39 | 1,796,467,100.28 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,952,125.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -42,100,781.87 | 0.00 | -60,052,907.42 | 71,067.43 | -59,981,839.99 | |
| (一)综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 47,439,682.13 | 0.00 | 47,439,682.13 | 71,067.43 | 47,510,749.56 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,952,125.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -17,952,125.55 | 0.00 | -17,952,125.55 | |
| 1.所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,952,125.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -17,952,125.55 | 0.00 | -17,952,125.55 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 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 | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 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 | 0.00 |
| 4. 其他 | 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 | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -89,540,464.00 | 0.00 | -89,540,464.00 | 0.00 | -89,540,464.00 |
| 1. 提取盈余公积 | 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 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | 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 | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -89,540,464.00 | 0.00 | -89,540,464.00 | 0.00 | -89,540,464.00 |
| 4. 其他 | 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 | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 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 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 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 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 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 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 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 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 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 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 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 | 0.00 |
| 6. 其他 | 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 | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 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 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|---------------|------------------|
| 1. 本期提取 | 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 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 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 | 0.00 |
| (六) 其他 | 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 | 0.00 |
| 四、本期末余额 | 226,720,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 823,417,788.29 | 43,723,957.02 | 0.00 | 0.00 | 80,307,789.25 | 0.00 | 638,252,710.95 | 0.00 | 1,724,974,331.47 | 11,510,928.82 | 1,736,485,260.29 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|------|------------------|------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | 174,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 870,645,436.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 67,053,050.24 | 0.00 | 587,017,133.89 | 0.00 | 1,699,115,620.43 | 0.00 | 1,699,115,620.43 | |
| 加：会计政策变更 | 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 | 0.00 | |
| 前期差错更正 | 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 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并 | 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 | 0.00 | |
| 其他 | 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 | 0.00 | |
| 二、本年期初余额 | 174,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 870,645,436.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 67,053,050.24 | 0.00 | 587,017,133.89 | 0.00 | 1,699,115,620.43 | 0.00 | 1,699,115,620.43 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 52,320,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -50,786,778.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 62,867,177.11 | 0.00 | 64,400,398.83 | 0.00 | 64,400,398.83 | |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 83,446,377.11 | 0.00 | 83,446,377.11 | 0.00 | 83,446,377.11 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,533,221.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,533,221.72 | 0.00 | 1,533,221.72 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 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 | 0.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 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 | 0.00 | |
| 3. 股份支付计入所 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,533,221.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,533,221.72 | 0.00 | 1,533,221.72 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|------|------------------|------|
| 所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -20,579,200.00 | 0.00 | -20,579,200.00 | 0.00 | -20,579,200.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -20,579,200.00 | 0.00 | -20,579,200.00 | 0.00 | -20,579,200.00 | |
| 4. 其他 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 52,320,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -52,320,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 52,320,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -52,320,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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. 盈余公积弥补亏损 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 | | | |
| 6. 其他 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| (六) 其他 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 226,720,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 819,858,658.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 67,053,050.24 | 0.00 | 649,884,311.00 | 0.00 | 1,763,516,019.26 | 0.00 | 1,763,516,019.26 | |

法定代表人：吴桂谦

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：吴创民

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|----|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 226,720,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 825,397,000.91 | 25,771,831.47 | 0.00 | 0.00 | 80,307,789.25 | 646,550,321.27 | 1,753,203,279.96 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 226,720,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 825,397,000.91 | 25,771,831.47 | 0.00 | 0.00 | 80,307,789.25 | 646,550,321.27 | 1,753,203,279.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,952,125.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -36,581,711.01 | -54,533,836.56 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 52,958,752.99 | 52,958,752.99 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,952,125.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -17,952,125.55 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,952,125.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -17,952,125.55 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （三）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -89,540,464.00 | -89,540,464.00 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -89,540,464.00 | -89,540,464.00 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （五）专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|----------------|------------------|
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 226,720,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 825,397,000.91 | 43,723,957.02 | 0.00 | 0.00 | 80,307,789.25 | 609,968,610.26 | 1,698,669,443.40 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|-------------|------|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先 股 | 永 续 债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 174,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 870,645,436.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 67,053,050.24 | 547,836,870.20 | 1,659,935,356.74 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 174,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 870,645,436.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 67,053,050.24 | 547,836,870.20 | 1,659,935,356.74 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 52,320,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -50,786,778.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 57,441,762.05 | 58,974,983.77 |
| (一) 综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 78,020,962.05 | 78,020,962.05 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,533,221.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,533,221.72 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,533,221.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,533,221.72 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -20,579,200.00 | -20,579,200.00 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -20,579,200.00 | -20,579,200.00 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 52,320,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -52,320,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 52,320,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -52,320,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|---------------|----------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （五）专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （六）其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 226,720,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 819,858,658.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 67,053,050.24 | 605,278,632.25 | 1,718,910,340.51 |

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

拉芳家化股份有限公司原为广东拉芳日化有限公司（简称“公司”），系由吴桂谦、郑清英、吴滨华共同出资设立，于 2001 年 12 月 14 日取得注册号为 4405822002368 的企业法人营业执照，注册资本 50,000,000.00 元，其中吴桂谦出资 25,000,000.00 元，占注册资本的 50.00%；郑清英出资 17,500,000.00 元，占注册资本的 35.00%；吴滨华出资 7,500,000.00 元，占注册资本的 15.00%。

2005 年 12 月 30 日，经汕头市对外贸易经济合作局“汕外经贸审【2005】175 号”文件批准，公司股东郑清英将持有的全部出资 17,500,000.00 元转让给澳洲万达国际有限公司，公司变更为中外合资企业，并取得了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤汕合资证字【2005】0013 号）。变更后公司注册资本仍为 50,000,000.00 元，其中吴桂谦出资 25,000,000.00 元，占注册资本的 50.00%；澳洲万达国际有限公司出资 17,500,000.00 元，占注册资本的 35.00%；吴滨华出资 7,500,000.00 元，占注册资本的 15.00%。变更后企业法人营业执照注册号为 440500400001314。

2011 年 12 月 14 日，经公司董事会决议同意，公司增加注册资本 5,555,560.00 元，由新股东深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）、深圳市创润投资合伙企业（有限合伙）分别认缴 2,777,780.00 元、2,777,780.00 元。2012 年 3 月 20 日，经公司董事会决议同意，公司增加注册资本 6,517,691.00 元，由新股东广州市力奥盈辉投资合伙企业（有限合伙）、杭州纳兰股权投资合伙企业（有限合伙）（后更名为“深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）”）、广东众友创业投资有限公司、广东佰乐投资发展有限公司（后更名为广东佰乐投资有限公司）分别认缴 2,793,296.00 元、2,172,564.00 元、1,241,465.00 元、310,366.00 元。上述增资完成后，公司注册资本变更为 62,073,251.00 元，其中：吴桂谦出资 25,000,000.00 元，占注册资本的 40.27%；澳洲万达国际有限公司出资 17,500,000.00 元，占注册资本的 28.19%；吴滨华出资 7,500,000.00 元，占注册资本的 12.08%；深圳市创润投资合伙企业（有限合伙）出资 2,777,780.00 元，占注册资本的 4.48%；深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）出资 2,777,780.00 元，占注册资本的 4.48%；广州市力奥盈辉投资合伙企业（有限合伙）出资 2,793,296.00 元，占注册资本的 4.50%；杭州纳兰股权投资合伙企业（有限合伙）出资 2,172,564.00 元，占注册资本的 3.50%；广东众友创业投资有限公司出资 1,241,465.00 元，占注册资本的 2.00%；广东佰乐投资发展有限公司出资 310,366.00 元，占注册资本的 0.50%。

2012 年 5 月 24 日，经广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资字【2012】218 号”文件批准，由广东拉芳日化有限公司原有股东作为发起人，以发起设立方式对公司进行整体改组，设立拉芳家化股份

有限公司。股份公司于 2012 年 6 月 21 日在汕头市工商行政管理局注册登记，注册资本为人民币 130,800,000.00 元。

2017 年 2 月 17 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】235 号”文件批准，向社会公开发行人民币普通股 43,600,000.00 股（每股面值 1 元），每股面值 1.00 元，每股发行价格 18.39 元，发行后股本为 174,400,000.00 元。

根据公司 2017 年年度股东大会决议，以 2017 年 12 月 31 日股本总数 174,400,000.00 股为基数，以资本公积金按每 10 股转增 3 股，共转增 52,320,000.00 股，转增后总股本增至 226,720,000.00 元。并于 2018 年 6 月 7 日完成权益分派相关事项。本次公积金转增股本后公司股本为 226,720,000.00 元。

公司统一信用代码：91440500734127713X

法定代表人：吴桂谦

公司住所：汕头市潮南区国道 324 线新庆路段拉芳工业城

公司经营范围：生产洗发护发用品、美容护肤化妆品；家庭清洁用品及其他日用化学产品（涉及行业许可管理的，按国家有关规定办理）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本财务报表合并范围包括公司及子公司广东法芭尚化妆品科技有限公司、拉芳家化（滁州）有限公司、拉芳集团有限公司、拉芳家化（福建）有限公司、德薇（上海）化妆品有限公司、深圳思唯市场营销策划有限公司、汕头市宏旭包装制品有限公司、珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙）、珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）、广东德博生物科技研究有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指公司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。公司以 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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下的企业合并中，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；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。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。豁免条款：如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

(2) 合并报表采用的会计方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过 3 个月）、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确认为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，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，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

外币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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，

在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司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

本公司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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

本公司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。本公司对于此类金融资产，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

本公司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。本公司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，本公司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。本公司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

本公司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，本公司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，本公司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，该负债由本公司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，本公司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。

本公司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，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(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。本公司对原金融负债(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，本公司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

当本公司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，同时本公司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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：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、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

减值准备的确认方法：

本公司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计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应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，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）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，本公司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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司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，本公司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。

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，本公司采用未来 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。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法：

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。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票据和应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司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。

金融资产减值的会计处理方法：

期末，本公司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。

金融资产信用损失的确定方法：

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

信用风险特征组合的确定依据

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---------|--|
| 账龄组合 | 除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。 |
| 合并关联方组合 | 合并范围内关联方的应收账款和其他应收款 |

账龄段分析均基于其入账日期来进行。

2、按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|---------|-------|
| 账龄组合 | 预计存续期 |
| 合并关联方组合 | 预计存续期 |

3、各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|-----------|----------------|-----------------|
| 1年以内（含1年） | 5 | 5 |
| 1至2年 | 30 | 30 |
| 2至3年 | 50 | 50 |
| 3至以上 | 100 | 100 |

组合2（合并关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注10.

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注10.

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注 10。

15. 存货

适用 不适用

存货的分类：原材料、包装物、库存商品、在产品。

存货的计价：按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法核算。

存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货的盘存制度：公司存货核算采用永续盘存制。

16. 持有待售资产

适用 不适用

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资的计价

①与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

②与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对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，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

③以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

④发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

⑤通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

⑥通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

③长期股权投资的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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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（公司负有承担额外损失义务的除外）。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。

(3) 长期股权投资减值准备

公司在报告期末对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允

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较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

公司固定资产是为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的使用年限超过 1 年的有形资产。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|---------|------|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 | 10 | 4.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5-10 | 9.00-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 10 | 9.00-18.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5-10 | 9.00-19.00 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际成本计价，并于达到预定可使用状态时按暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按实际成本调整固定资产账面价值。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来 3 年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24. 借款费用

适用 不适用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：资产支出（包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定为应予以资本化的费用。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产计价

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易取得的无形资产，以该非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

(2) 无形资产摊销

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(3) 无形资产减值准备

公司在报告期末对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

适用 不适用

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期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

适用 不适用

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，在本公司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，和本公司确认与涉

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。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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

√适用 □不适用

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司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

√适用 □不适用

本公司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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

32. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

33. 租赁负债

□适用 √不适用

34. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

修改、终止股份支付计划

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，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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

（1）销售商品的收入，公司在下列条件均能满足时予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险及报酬转移给购货方；
- ②公司未保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施有效控制；
- ③收入的金额和相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；
- ④与交易相关的经济利益很可能流入。

（2）公司收入确认的具体原则如下：

①经销渠道以及零售客户收入确认方法：

经销渠道以及零售客户支付货款并下达订单后，公司按客户的要求发出经检验合格的产品并经客户验收确认后，确认销售收入。

②商超渠道客户收入确认方法：

按商超渠道客户要求将经检验合格的产品交付对方，并经商超渠道客户确认后，收入金额已确定，预计可以收回货款，确认销售收入。

③电商平台客户收入确认方法：

天猫电商平台的收入确认政策：按买方订单发货，七天无理由退换货期满，确认收入。

京东电商平台的收入确认政策：本月按买方订单发货，次月收到当月的销售结算单，双方确认结算金额，公司确认收入。

(3) 公司对外提供劳务，其收入按以下方法确认：

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

②在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别以下情况确认和计量：如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期成本；如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已经发生的劳务成本作为当期成本，不确认收入。

(4) 让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入，公司在同时满足以下条件时确认收入：

①与交易相关的经济利益能够流入企业；②收入金额能够可靠地计量。③让渡资产使用权的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业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的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 确认递延所得税资产的依据

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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，转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。承租人采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。融资租赁中出租人在租赁期开始日，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；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|------|---------------------|
| 《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号--金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号--套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号--金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)。 | | |
| 财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》。 | | 详见其他说明 |

其他说明：

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号--金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号--套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号--金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)，以上四项简称“新金融工具准则”。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。

根据新旧准则衔接规定，公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，本次会计政策变更不涉及追溯

调整，无需重述2018年度可比报表数据，不影响公司2018年度相关财务指标。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的新金融工具准则的规定进行的相应变更，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报，相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 合并资产负债表 | | 母公司资产负债表 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 应收票据及应收账款 | 129,031,070.64 | / | 129,286,656.04 | / |
| 应收票据 | / | 153,110.00 | / | 153,110.00 |
| 应收账款 | / | 128,877,960.64 | / | 129,133,546.04 |
| 应付票据及应付账款 | 78,599,228.34 | / | 93,773,903.90 | / |
| 应付票据 | / | 0.00 | / | 0.00 |
| 应付账款 | / | 78,599,228.34 | / | 93,773,903.90 |

2018年6月30日受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 合并利润表 | | 母公司利润表 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 管理费用 | 37,437,693.22 | 18,711,255.75 | 34,996,305.14 | 16,269,867.67 |
| 研发费用 | / | 18,726,437.47 | / | 18,726,437.47 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、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 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 961,924,641.53 | 961,924,641.53 | |
| 结算备付金 | 0.00 | 0.00 | |
| 拆出资金 | 0.00 | 0.00 | |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 157,030,000.00 | 157,030,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 资产 | | | |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 应收票据 | 153,110.00 | 153,110.00 | |
| 应收账款 | 128,877,960.64 | 128,877,960.64 | |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 | |
| 预付款项 | 6,248,903.07 | 6,248,903.07 | |
| 应收保费 | 0.00 | 0.00 | |
| 应收分保账款 | 0.00 | 0.00 | |
| 应收分保合同准备金 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他应收款 | 31,950,612.52 | 31,950,612.52 | |
| 其中：应收利息 | 748,493.15 | 748,493.15 | |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 | |
| 买入返售金融资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 存货 | 340,700,752.37 | 340,700,752.37 | |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他流动资产 | 169,906,612.27 | 12,876,612.27 | -157,030,000.00 |
| 流动资产合计 | 1,639,762,592.40 | 1,639,762,592.40 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | 0.00 | 0.00 | |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 可供出售金融资产 | 39,732,500.00 | 0.00 | -39,732,500.00 |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期股权投资 | 192,802,043.20 | 192,802,043.20 | |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 39,732,500.00 | 39,732,500.00 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | |
| 固定资产 | 59,883,435.09 | 59,883,435.09 | |
| 在建工程 | 7,489,235.07 | 7,489,235.07 | |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 使用权资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 无形资产 | 49,921,652.40 | 49,921,652.40 | |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 | |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期待摊费用 | 0.00 | 0.00 | |
| 递延所得税资产 | 2,947,601.64 | 2,947,601.64 | |
| 其他非流动资产 | 2,344,541.01 | 2,344,541.01 | |
| 非流动资产合计 | 355,121,008.41 | 355,121,008.41 | |
| 资产总计 | 1,994,883,600.81 | 1,994,883,600.81 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 0.00 | 0.00 | |
| 向中央银行借款 | 0.00 | 0.00 | |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 | |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付账款 | 78,599,228.34 | 78,599,228.34 | |
| 预收款项 | 66,296,488.27 | 66,296,488.27 | |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00 | 0.00 | |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00 | 0.00 | |
| 代理买卖证券款 | 0.00 | 0.00 | |
| 代理承销证券款 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付职工薪酬 | 22,823,770.61 | 22,823,770.61 | |
| 应交税费 | 13,580,938.96 | 13,580,938.96 | |
| 其他应付款 | 5,458,554.35 | 5,458,554.35 | |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付股利 | 94,784.35 | 94,784.35 | |
| 应付手续费及佣金 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付分保账款 | 0.00 | 0.00 | |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 流动负债合计 | 186,758,980.53 | 186,758,980.53 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | |
| 租赁负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 | |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 递延收益 | 11,657,520.00 | 11,657,520.00 | |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 非流动负债合计 | 11,657,520.00 | 11,657,520.00 | |
| 负债合计 | 198,416,500.53 | 198,416,500.53 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 226,720,000.00 | 226,720,000.00 | |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 | |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | |
| 资本公积 | 823,417,788.29 | 823,417,788.29 | |
| 减：库存股 | 25,771,831.47 | 25,771,831.47 | |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 | |
| 盈余公积 | 80,307,789.25 | 80,307,789.25 | |
| 一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | |
| 未分配利润 | 680,353,492.82 | 680,353,492.82 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 1,785,027,238.89 | 1,785,027,238.89 | |
| 少数股东权益 | 11,439,861.39 | 11,439,861.39 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,796,467,100.28 | 1,796,467,100.28 | |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|--|
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,994,883,600.81 | 1,994,883,600.81 | |
|-------------------|------------------|------------------|--|

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、41（1）重要会计政策变更

公司本次调整主要是按照新金融工具准则规定，将原“其他流动资产”中部分适用的项目调整归入到“交易性金融资产”；将“可供出售金融资产”调整为“其他非流动金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 880,748,297.52 | 880,748,297.52 | |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 应收票据 | 153,110.00 | 153,110.00 | |
| 应收账款 | 129,133,546.04 | 129,133,546.04 | |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 | |
| 预付款项 | 11,899,164.94 | 11,899,164.94 | |
| 其他应收款 | 13,737,997.75 | 13,737,997.75 | |
| 其中：应收利息 | 748,493.15 | 748,493.15 | |
| 应收股利 | 2,083,387.06 | 2,083,387.06 | |
| 存货 | 310,168,146.05 | 310,168,146.05 | |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他流动资产 | 159,561,293.89 | 9,561,293.89 | -150,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 1,505,401,556.19 | 1,505,401,556.19 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期股权投资 | 439,792,795.38 | 439,792,795.38 | |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | |
| 固定资产 | 55,704,167.28 | 55,704,167.28 | |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00 | |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 使用权资产 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 无形资产 | 23,947,325.56 | 23,947,325.56 | |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 | |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期待摊费用 | 0.00 | 0.00 | |
| 递延所得税资产 | 1,959,207.62 | 1,959,207.62 | |
| 其他非流动资产 | 1,767,041.01 | 1,767,041.01 | |
| 非流动资产合计 | 523,170,536.85 | 523,170,536.85 | |
| 资产总计 | 2,028,572,093.04 | 2,028,572,093.04 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 0.00 | 0.00 | |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付账款 | 93,773,903.90 | 93,773,903.90 | |
| 预收款项 | 57,133,250.34 | 57,133,250.34 | |
| 应付职工薪酬 | 14,614,399.58 | 14,614,399.58 | |
| 应交税费 | 11,539,004.61 | 11,539,004.61 | |
| 其他应付款 | 98,308,254.65 | 98,308,254.65 | |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 | |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 流动负债合计 | 275,368,813.08 | 275,368,813.08 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | |
| 租赁负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 | |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 递延收益 | 0.00 | 0.00 | |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 | |
| 非流动负债合计 | 0.00 | 0.00 | |
| 负债合计 | 275,368,813.08 | 275,368,813.08 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 226,720,000.00 | 226,720,000.00 | |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 | |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | |
| 资本公积 | 825,397,000.91 | 825,397,000.91 | |
| 减：库存股 | 25,771,831.47 | 25,771,831.47 | |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|--|
| 盈余公积 | 80,307,789.25 | 80,307,789.25 | |
| 未分配利润 | 646,550,321.27 | 646,550,321.27 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,753,203,279.96 | 1,753,203,279.96 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,028,572,093.04 | 2,028,572,093.04 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见合并资产负债表调整情况说明。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----------------------------|
| 增值税 | 销售收入 | 6.00%、13.00%、16.00% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7.00% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00%、16.50%、20.00%、25.00% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3.00% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税额 | 2.00% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|----------------|----------|
| 拉芳家化股份有限公司 | 15 |
| 拉芳集团有限公司 | 16.5 |
| 广东法芭尚化妆品科技有限公司 | 25 |
| 拉芳家化（滁州）有限公司 | 25 |
| 拉芳家化（福建）有限公司 | 25 |
| 德薇（上海）化妆品有限公司 | 20 |
| 深圳思唯市场营销策划有限公司 | 25 |
| 汕头市宏旭包装制品有限公司 | 25 |
| 广东德博生物科技研究有限公司 | 20 |

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 公司在 2016 年 11 月被认定为高新技术企业，并于 2016 年 11 月 30 日获发经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局评审通过的批准编号为“GR201644001176”的高新技术企业证书，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高

新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自 2016 年 1 月 1 日起三年内减按 15.00% 税率计缴企业所得税。

(2) 公司下属子公司拉芳集团有限公司在中国香港特别行政区注册成立，根据《香港特别行政区税务条例》有关规定，利得税率为 16.50%。

(3) 公司下属子公司德薇（上海）化妆品有限公司、广东德博生物科技研究有限公司符合小微企业的认定标准，税务局将其认定为小微企业，以所得减按 50.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用
按税法有关规定计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 1,424,763.01 | 1,843,027.12 |
| 银行存款 | 741,319,766.31 | 950,920,336.83 |
| 其他货币资金 | 11,965,583.34 | 9,161,277.58 |
| 合计 | 754,710,112.66 | 961,924,641.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明：无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 305,310,000.00 | 157,030,000.00 |
| 其中： | | |
| 保本浮动利率银行理财产品 | 305,310,000.00 | 157,030,000.00 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 305,310,000.00 | 157,030,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------------|
| 银行承兑票据 | 0.00 | 153,110.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 0.00 | 153,110.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内（含 1 年） | 125,699,892.40 |
| 1 年以内小计 | 125,699,892.40 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 125,699,892.40 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 995,279.21 | 0.79 | 995,279.21 | 100.00 | 0.00 | 995,279.21 | 0.73 | 995,279.21 | 100.00 | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收客户货款 | 995,279.21 | 0.79 | 995,279.21 | 100.00 | 0.00 | 995,279.21 | 0.73 | 995,279.21 | 100.00 | 0.00 |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 125,699,892.40 | 99.21 | 6,284,994.63 | 5.00 | 119,414,897.77 | 135,781,468.49 | 99.27 | 6,903,507.85 | 5.08 | 128,877,960.64 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 125,699,892.40 | 99.21 | 6,284,994.63 | 5.00 | 119,414,897.77 | 135,781,468.49 | 99.27 | 6,903,507.85 | 5.08 | 128,877,960.64 |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 126,695,171.61 | / | 7,280,273.84 | / | 119,414,897.77 | 136,776,747.70 | / | 7,898,787.06 | / | 128,877,960.64 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------|------------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 应收客户货款 | 995,279.21 | 995,279.21 | 100 | 客户经营困难，预计无法回收 |
| | | | | |
| 合计 | 995,279.21 | 995,279.21 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 125,699,892.40 | 6,284,994.63 | 5.00 |
| 合计 | 125,699,892.40 | 6,284,994.63 | 5.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 7,898,787.06 | | 618,513.22 | | 7,280,273.84 |
| 合计 | 7,898,787.06 | | 618,513.22 | | 7,280,273.84 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元

| 客户名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 单位 1 | 非关联方 | 36,825,253.22 | 1 年以内 | 29.07 | 1,841,262.66 |
| 单位 2 | 非关联方 | 21,046,034.31 | 1 年以内 | 16.61 | 1,052,301.72 |
| 单位 3 | 非关联方 | 18,855,446.62 | 1 年以内 | 14.88 | 942,772.33 |
| 单位 4 | 非关联方 | 13,510,441.36 | 1 年以内 | 10.66 | 675,522.07 |
| 单位 5 | 非关联方 | 5,140,117.36 | 1 年以内 | 4.06 | 257,005.87 |
| 合计 | | 95,377,292.87 | | 75.28 | 4,768,864.64 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 14,470,490.85 | 100.00 | 6,241,252.16 | 99.88 |
| 1 至 2 年 | | | 7,650.91 | 0.12 |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 14,470,490.85 | 100.00 | 6,248,903.07 | 100.00 |

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：无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 账龄 | 占预付款总额比例 (%) |
|------|-------|--------------|-------|--------------|
| 单位 1 | 非关联方 | 1,729,863.01 | 1 年以内 | 11.95 |
| 单位 2 | 非关联方 | 1,557,899.23 | 1 年以内 | 10.77 |
| 单位 3 | 非关联方 | 1,400,958.33 | 1 年以内 | 9.68 |
| 单位 4 | 非关联方 | 824,040.85 | 1 年以内 | 5.69 |
| 单位 5 | 非关联方 | 518,572.1 | 1 年以内 | 3.58 |
| 合计 | / | 6,031,333.52 | | 41.68 |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 659,027.78 | 748,493.15 |
| 应收股利 | 0 | 0 |
| 其他应收款 | 32,521,196.54 | 31,202,119.37 |
| 合计 | 33,180,224.32 | 31,950,612.52 |

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 银行理财产品利息 | 659,027.78 | 748,493.15 |
| 合计 | 659,027.78 | 748,493.15 |

(2). 重要逾期利息适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内（含 1 年） | 34,232,838.46 |
| 1 年以内小计 | 34,232,838.46 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |

| | |
|---------|---------------|
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 34,232,838.46 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 保证金及押金 | 2,840,169.20 | 2,710,469.20 |
| 业务备用金 | 1,300,591.80 | 132,400.00 |
| 代扣代缴员工费用 | 92,077.46 | 13,677.50 |
| 合计 | 34,232,838.46 | 32,856,546.70 |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|-----------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,654,427.33 | 57,214.59 | | | 1,711,641.92 |
| 合计 | 1,654,427.33 | 57,214.59 | | | 1,711,641.92 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 上海璩嘉国际贸易有限公司 | 借款 | 30,000,000.00 | 1 年以内 | 87.64 | 1,500,000.00 |
| 广州美年实业有限公司 | 保证金及押金 | 1,046,058.00 | 1 年以内 | 3.06 | 52,302.90 |
| 滁州市苏滁现代产业园 | 保证金及押金 | 454,500.00 | 1 年以内 | 1.33 | 22,725.00 |
| 江苏京东信息技术有限公司 | 保证金及押金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 0.58 | 10,000.00 |
| 汕头市潮南区环塑实业有限公司 | 保证金及押金 | 150,000.00 | 1 年以内 | 0.44 | 7,500.00 |
| 合计 | / | 31,850,558.00 | / | 93.05 | 1,592,527.90 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 48,675,797.59 | 0.00 | 48,675,797.59 | 66,935,086.83 | 0.00 | 66,935,086.83 |
| 在产品 | 561,006.31 | 0.00 | 561,006.31 | 606,619.49 | 0.00 | 606,619.49 |
| 库存商品 | 200,915,407.55 | 5,056,181.28 | 195,859,226.27 | 181,290,388.51 | 5,952,135.91 | 175,338,252.60 |
| 周转材料 | 74,629,535.26 | 0.00 | 74,629,535.26 | 97,820,793.45 | 0.00 | 97,820,793.45 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 324,781,746.71 | 5,056,181.28 | 319,725,565.43 | 346,652,888.28 | 5,952,135.91 | 340,700,752.37 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 5,952,135.91 | | | 895,954.63 | | 5,056,181.28 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 5,952,135.91 | 0.00 | 0.00 | 895,954.63 | 0.00 | 5,056,181.28 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 预缴的企业所得税 | 445,199.13 | 445,176.63 |
| 待抵扣增值税进项税 | 8,133,794.68 | 12,431,435.64 |
| 合计 | 8,578,993.81 | 12,876,612.27 |

其他说明: 无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------|--------|--------------|--------|------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 宿迁市百宝信息科技有限公司 | 115,129,750.05 | | | 738,736.97 | | | | | | 115,868,487.02 | |
| 广州蜜妆信息科技有限公司 | 29,001,278.49 | 0.00 | 0.00 | 5,128,802.96 | 0.00 | 0.00 | 6,700,000.00 | | | 27,430,081.45 | |
| 宁波星野家贸易有限公司 | 5,863,577.58 | 0.00 | 6,000,000.00 | 136,422.42 | | | | | | 0.00 | |
| 深圳前海像样科技有限公司 | 42,807,437.08 | 0.00 | 0.00 | 335,174.67 | | | | | | 43,142,611.75 | |
| 上海黛芊信息科技有限公司 | 0.00 | 8,000,000.00 | | 520,246.74 | | | | | | 8,520,246.74 | |
| 杭州觅苏化妆品有限公司 | 0.00 | 2,450,000.00 | 2,450,000.00 | | | | | | | 0.00 | |
| 小计 | 192,802,043.20 | 10,450,000.00 | 8,450,000.00 | 6,859,383.76 | 0.00 | 0.00 | 6,700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 194,961,426.96 | |
| 合计 | 192,802,043.20 | 10,450,000.00 | 8,450,000.00 | 6,859,383.76 | 0.00 | 0.00 | 6,700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 194,961,426.96 | |

其他说明：无

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产（非流动部分） | 39,732,500.00 | 39,732,500.00 |
| 合计 | 39,732,500.00 | 39,732,500.00 |

其他说明：无

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 57,339,051.68 | 59,883,435.09 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 57,339,051.68 | 59,883,435.09 |

其他说明：无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 49,429,028.49 | 100,246,962.74 | 8,678,419.57 | 9,509,881.95 | 167,864,292.75 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 1,562,857.23 | 0.00 | 1,583,324.64 | 3,146,181.87 |
| (1) 购置 | 0.00 | 1,562,857.23 | 0.00 | 1,583,324.64 | 3,146,181.87 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | 49,429,028.49 | 101,809,819.97 | 8,678,419.57 | 11,093,206.59 | 171,010,474.62 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 24,206,941.54 | 74,085,196.36 | 5,674,475.28 | 4,014,244.48 | 107,980,857.66 |
| 2.本期增加金额 | 1,162,693.44 | 3,797,344.10 | 277,541.11 | 452,986.63 | 5,690,565.28 |
| (1) 计提 | 1,162,693.44 | 3,797,344.10 | 277,541.11 | 452,986.63 | 5,690,565.28 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 25,369,634.98 | 77,882,540.46 | 5,952,016.39 | 4,467,231.11 | 113,671,422.94 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 24,059,393.51 | 23,927,279.51 | 2,726,403.18 | 6,625,975.48 | 57,339,051.68 |
| 2.期初账面价值 | 25,222,086.95 | 26,161,766.38 | 3,003,944.29 | 5,495,637.47 | 59,883,435.09 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----|--------------|---|
| 不动产 | 7,450,605.90 | 公司房产权属证书号为“粤房地权证汕字第 4000180409 号”、“粤房地权证汕字第 4000180411 号”和“粤房地权证汕字第 4000180412 号”的原值为 13,989,890.80 元,净值为 7,450,605.90 元房产对应的集体土地目前已取得征收为国有土地的批准,并办理国有土地使用权招拍挂出让手续。根据《汕头市潮南区国有建设用地使用权网上挂牌出让成交确认书》(汕潮南地交易让成确 WG[2016]05 号),公司就上述国有建设用地使用权于网上挂牌出让竞价中已竞得成交,并在 2016 年 8 月与汕头市潮南区国土资源局已签署《国有建设用地使用权出让合同》(合同编号:440514-2017-000001),相关款项已于 2017 年 3 月支付完成。2016 年 12 月 26 日,汕头市潮南区国土资源局出具文件确认,土地拍卖成交后其将依法为该宗土地及地上房产办理不动产权证。截至 2019 年 6 月 30 日,不动产权证尚在办理中。 |

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 7,498,864.66 | 7,489,235.07 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 7,498,864.66 | 7,489,235.07 |

其他说明：无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 在建工程 | 7,498,864.66 | | 7,498,864.66 | 7,489,235.07 | | 7,489,235.07 |
| 合计 | 7,498,864.66 | | 7,498,864.66 | 7,489,235.07 | | 7,489,235.07 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------|---------------|--------------|----------|------------|----------|--------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 滁州拉芳厂房 | 84,840,000.00 | 5,524,945.07 | 9,629.59 | | | 5,534,574.66 | 6.52 | 6.52 | | | | 自有资金 |
| 合计 | 84,840,000.00 | 5,524,945.07 | 9,629.59 | | | 5,534,574.66 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、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

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 53,975,198.10 | | | 2,779,672.92 | 56,754,871.02 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 217,079.62 | 217,079.62 |
| (1) 购置 | | | | 217,079.62 | 217,079.62 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 53,975,198.10 | | | 2,996,752.54 | 56,971,950.64 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,324,066.56 | | | 1,509,152.06 | 6,833,218.62 |
| 2. 本期增加金额 | 618,162.89 | | | 118,680.64 | 736,843.53 |
| (1) 计提 | 618,162.89 | | | 118,680.64 | 736,843.53 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 4. 期末余额 | 5,942,229.45 | | | 1,627,832.70 | 7,570,062.15 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 48,032,968.65 | | | 1,368,919.84 | 49,401,888.49 |
| 2. 期初账面价值 | 48,651,131.54 | | | 1,270,520.86 | 49,921,652.40 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|---|
| 土地使用权 | 3,763,010.61 | 根据公司提供的相关申请文件、汕头市潮南区国土资源局核发的《关于征收潮南区胪岗镇泗黄村委会集体土地的通知》及汕头市潮南区国土资源局于 2016 年 12 月 26 日出具的确认文件,为进一步规范公司生产经营使用的土地性质问题,经公司申请,并经汕头市潮南区国土资源局、汕头市国土资源局及广东省国土资源厅各级主管部门批准,公司原使用潮南集用(2014)字第 0514080600059 号《集体土地使用证》项下 22.22 亩(折 14,811.20 平方米),原值为 4,263,253.00 元,净值为 3,763,010.61 元的集体土地中 20.52 亩(折 13,678.64 平方米)集体土地已取得征收为国有土地的批准,并办理国有土地使用权挂牌出让手续。根据《汕头市潮南区国有建设用地使用权网上挂牌出让成交确认书》(汕潮南地交易让成确 WG[2016]05 号),公司就上述国有建设用地使用权于网上挂牌出让竞价中已竞得成交,并在 2016 年 8 月与汕头市潮南区国土资源局已签署《国有建设用地使用权出让合同》(合同编号:440514-2017-000001),相关款项已于 2017 年 3 月支付完成。2016 年 12 月 26 日,汕头市潮南区国土资源局出具确认文件确认,土地拍卖成交后其将依法为该宗土地及地上房产办理不动产权证。截至 2019 年 6 月 30 日,不动产权证尚在办理中。 |

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 11,968,061.89 | 1,838,144.60 | 13,450,442.98 | 2,056,472.35 |
| 内部交易未实现利润 | 2,871,512.76 | 697,809.14 | 3,800,891.96 | 891,129.29 |
| 可抵扣亏损 | 3,651,399.75 | 912,849.94 | | |
| 合计 | 18,490,974.40 | 3,448,803.68 | 17,251,334.94 | 2,947,601.64 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 16,424,254.24 | 16,493,138.05 |
| 资产减值准备 | 1,680,200.80 | 2,054,907.32 |
| 合计 | 18,104,455.04 | 18,548,045.37 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2019 年 | 362,237.95 | 362,237.95 | |
| 2020 年 | 153,823.74 | 153,823.74 | |
| 2021 年 | 657,727.75 | 5,572,576.45 | |
| 2022 年 | 2,611,009.23 | 3,672,026.33 | |
| 2023 年 | 6,644,240.24 | 6,644,240.24 | |
| 2024 年 | 5,995,215.33 | | |
| 无期限 | | 88,233.34 | |
| 合计 | 16,424,254.24 | 16,493,138.05 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预付设备款 | 965,445.00 | 2,344,541.01 |
| 预付投资款 | 6,000,000.00 | |
| 合计 | 6,965,445.00 | 2,344,541.01 |

其他说明：无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 66,494,996.52 | 78,599,228.34 |
| 合计 | 66,494,996.52 | 78,599,228.34 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 59,531,876.14 | 66,296,488.27 |
| 合计 | 59,531,876.14 | 66,296,488.27 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 22,822,896.81 | 71,073,511.45 | 83,777,757.86 | 10,118,650.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 873.80 | 7,436,482.00 | 7,437,355.80 | 0.00 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 22,823,770.61 | 78,509,993.45 | 91,215,113.66 | 10,118,650.40 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 22,720,288.24 | 66,761,928.86 | 79,463,182.04 | 10,019,035.06 |
| 二、职工福利费 | 6,300.00 | 33,600.00 | 31,950.00 | 7,950.00 |
| 三、社会保险费 | 205.60 | 2,509,010.62 | 2,509,216.22 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | 205.60 | 2,198,537.64 | 2,198,743.24 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 80,929.55 | 80,929.55 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 229,543.43 | 229,543.43 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 322.00 | 1,023,096.10 | 1,023,096.10 | 322.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 95,780.97 | 745,875.87 | 750,313.50 | 91,343.34 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 22,822,896.81 | 71,073,511.45 | 83,777,757.86 | 10,118,650.40 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 822.40 | 7,187,193.33 | 7,188,015.73 | 0.00 |
| 2、失业保险费 | 51.40 | 249,288.67 | 249,340.07 | 0.00 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 873.80 | 7,436,482.00 | 7,437,355.80 | 0.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,694,551.76 | 6,427,831.44 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 1,451,163.61 | 4,723,260.37 |
| 个人所得税 | | |
| 城市维护建设税 | 187,842.71 | 595,715.69 |
| 教育费附加 | 80,504.03 | 255,306.73 |
| 地方教育附加 | 53,669.35 | 170,204.49 |
| 其他 | 450,111.00 | 1,408,620.24 |
| 合计 | 4,917,842.46 | 13,580,938.96 |

其他说明：无

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 17,352,654.07 | 94,784.35 |
| 其他应付款 | 8,179,465.43 | 5,363,770.00 |
| 合计 | 25,532,119.50 | 5,458,554.35 |

其他说明：无

应付利息适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-廖少君 | 94,575.90 | 94,575.90 |
| 应付股利-广东易简投资管理有限公司 | 208.45 | 208.45 |
| 应付股利-香港澳洲万达国际有限公司 | 17,257,869.72 | 0.00 |
| 合计 | 17,352,654.07 | 94,784.35 |

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：无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 业务费 | 1,627,920.54 | 1,406,846.92 |
| 保证金 | 2,899,644.00 | 2,169,644.00 |
| 水电费 | 644,024.40 | 119,538.07 |
| 租金 | 2,530,938.92 | 1,078,593.81 |
| 其他 | 476,937.57 | 589,147.20 |
| 合计 | 8,179,465.43 | 5,363,770.00 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 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 | 11,657,520.00 | | | 11,657,520.00 | |
| 合计 | 11,657,520.00 | | | 11,657,520.00 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------|---------------|--------------|---------------------|--------------------|----------|---------------|-----------------|
| 滁州家化产品项目 基本建设专项补贴 | 11,657,520.00 | | | | | 11,657,520.00 | 与资产相关 |

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 226,720,000.00 | | | | | | 226,720,000.00 |

其他说明：无

52、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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 818,389,160.91 | | | 818,389,160.91 |
| 其他资本公积 | 5,028,627.38 | | | 5,028,627.38 |
| 合计 | 823,417,788.29 | | | 823,417,788.29 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 股份回购 | 25,771,831.47 | 17,952,125.55 | | 43,723,957.02 |
| 合计 | 25,771,831.47 | 17,952,125.55 | 0.00 | 43,723,957.02 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 80,307,789.25 | | | 80,307,789.25 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |

| | | | | |
|--------|---------------|---|---|---------------|
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 80,307,789.25 | 0 | 0 | 80,307,789.25 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 680,353,492.82 | 587,017,133.89 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 680,353,492.82 | 587,017,133.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 47,439,682.13 | 83,446,377.11 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | |
| 提取一般风险准备 | 0.00 | |
| 应付普通股股利 | 89,540,464.00 | 20,579,200.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 638,252,710.95 | 649,884,311.00 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 457,220,520.53 | 191,270,201.45 | 441,066,822.18 | 177,541,188.45 |
| 其他业务 | 486,206.03 | 63,988.70 | 434,272.42 | 83,568.13 |
| 合计 | 457,706,726.56 | 191,334,190.15 | 441,501,094.60 | 177,624,756.58 |

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 2,095,560.18 | 2,108,387.94 |
| 教育费附加 | 899,750.81 | 903,594.83 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | | |
| 土地使用税 | 520,425.00 | 520,425.00 |
| 车船使用税 | | 6,780.00 |
| 印花税 | 198,579.20 | 215,448.50 |
| 其他 | 665,242.17 | 676,042.51 |
| 合计 | 4,379,557.36 | 4,430,678.78 |

其他说明：无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 广告费 | 22,634,828.27 | 21,256,129.36 |
| 市场开发费用 | 74,827,770.96 | 45,503,141.65 |
| 运输费 | 25,120,633.98 | 25,279,335.90 |
| 职工薪酬 | 49,163,563.25 | 39,145,898.19 |
| 差旅费 | 3,063,145.79 | 2,485,727.89 |
| 电商平台费用 | 14,771,585.17 | 15,635,400.40 |
| 其他 | 4,327,814.71 | 2,515,339.35 |
| 合计 | 193,909,342.13 | 151,820,972.74 |

其他说明：无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,163,307.11 | 8,900,313.26 |
| 中介机构服务费 | 2,637,753.81 | 1,988,843.66 |
| 业务招待费 | 597,866.32 | 599,825.24 |
| 差旅费 | 650,395.75 | 501,296.70 |
| 其他 | 6,137,047.73 | 6,720,976.89 |
| 合计 | 21,186,370.72 | 18,711,255.75 |

其他说明：无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 工资薪金 | 3,317,493.53 | 3,483,931.41 |
| 直接投入 | 13,967,314.97 | 13,598,924.45 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 折旧费用 | 462,627.18 | 685,624.14 |
| 其他 | 1,043,413.74 | 957,957.47 |
| 合计 | 18,790,849.42 | 18,726,437.47 |

其他说明：无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -9,079,558.00 | -5,179,563.68 |
| 汇兑损益 | 27,595.94 | 739.78 |
| 其他 | 102,498.73 | 89,243.92 |
| 合计 | -8,949,463.33 | -5,089,579.98 |

其他说明：无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 833.53 | 1,448,000.00 |
| 合计 | 833.53 | 1,448,000.00 |

其他说明：无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 6,859,383.76 | 9,584,872.67 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 2,358,746.23 | 7,071,971.45 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |

| | | |
|-----------------|--------------|---------------|
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 9,218,129.99 | 16,656,844.12 |

其他说明：无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | 618,513.22 | 0.00 |
| 其他应收款坏账损失 | -57,214.59 | 0.00 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合计 | 561,298.63 | 0.00 |

其他说明：无

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 0.00 | -1,277,200.95 |
| 二、存货跌价损失 | 895,954.63 | 0.00 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 895,954.63 | -1,277,200.95 |

其他说明：无

71、资产处置收益

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 5,263,600.00 | 3,285,740.00 | 5,263,600.00 |
| | | | |
| 合计 | 5,263,600.00 | 3,285,740.00 | 5,263,600.00 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 企业上市奖励资金 | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 汕头市专利专项扶持经费 | 124,000.00 | 285,740.00 | 与收益相关 |
| 企业经营贡献奖 | 1,719,600.00 | | 与收益相关 |
| 企业常驻特别奖 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 省级促进经济发展专项资金 | 2,040,000.00 | | 与收益相关 |
| 质量创新奖 | 380,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 5,263,600.00 | 3,285,740.00 | |

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 0.00 | 20,000.00 | 0.00 |
| 其他 | 35,658.07 | 71.34 | 35,658.07 |

| | | | |
|----|-----------|-----------|-----------|
| | | | 0.00 |
| 合计 | 35,658.07 | 20,071.34 | 35,658.07 |

其他说明：无

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 5,950,491.30 | 12,567,873.01 |
| 递延所得税费用 | -501,202.04 | -644,365.03 |
| 合计 | 5,449,289.26 | 11,923,507.98 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 52,960,038.82 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,973,197.88 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 768,387.35 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,635,296.09 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -653,806.54 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,601,204.26 |
| 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 | |
| 加计扣除费用的影响 | -1,401,989.08 |
| 所得税费用 | 5,449,289.26 |

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 存款利息 | 9,079,558.00 | 5,179,563.68 |
| 与收益相关的政府补贴 | 5,263,600.00 | 4,733,740.00 |
| 其他 | 1,357,932.73 | 2,385,561.28 |
| 合计 | 15,701,090.73 | 12,298,864.96 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 付现的销售费用 | 97,870,472.02 | 68,823,569.49 |
| 付现的管理费用 | 8,642,967.30 | 6,879,973.09 |
| 付现的研发费用 | 1,617,192.57 | 1,470,187.66 |
| 付现的财务费用 | 102,498.73 | 89,243.92 |
| 其他 | 35,658.07 | 20,071.62 |
| 合计 | 108,268,788.69 | 77,283,045.78 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|-------|
| 股票回购支付现金 | 17,952,125.55 | 0.00 |
| 合计 | 17,952,125.55 | 0.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 47,510,749.56 | 83,446,377.11 |
| 加：资产减值准备 | -1,457,253.26 | 1,277,200.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,690,565.28 | 6,433,873.83 |
| 无形资产摊销 | 736,843.53 | 632,530.32 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 27,595.94 | 739.78 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -9,218,129.99 | -16,656,844.12 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -501,202.04 | 224,069.81 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 21,871,141.57 | -48,691,967.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 1,113,597.59 | -26,260,562.98 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -33,284,746.77 | -3,481,398.45 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,489,161.41 | -3,075,980.92 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | 0.00 | 0.00 |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | 0.00 | 0.00 |
| 现金的期末余额 | 753,483,112.66 | 743,368,572.06 |
| 减：现金的期初余额 | 960,858,641.53 | 795,086,737.46 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -207,375,528.87 | -51,718,165.40 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 753,483,112.66 | 960,858,641.53 |
| 其中：库存现金 | 1,424,763.01 | 1,843,027.12 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 741,319,766.31 | 950,920,336.83 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10,738,583.34 | 8,095,277.58 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 753,483,112.66 | 960,858,641.53 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

78、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：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|--------------|-----------------|
| 货币资金 | | |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 其他货币资金 | 1,227,000.00 | 网店开店期间的消费者保障保证金 |
| 合计 | 1,227,000.00 | / |

其他说明：无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

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 | | | |
| 其中：美元 | 8,894.39 | 6.8673 | 61,080.44 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 外币核算-XXX | | | |
| 人民币 | | | |

其他说明：无

(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

81、套期适用 不适用**82、政府补助****1. 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|--------------|-------|--------------|
| 税费减免 | 833.53 | 其他收益 | 833.53 |
| 汕头市专利专项扶持经费 | 124,000.00 | 营业外收入 | 124,000.00 |
| 企业经营贡献奖 | 1,719,600.00 | 营业外收入 | 1,719,600.00 |
| 企业常驻特别奖 | 1,000,000.00 | 营业外收入 | 1,000,000.00 |
| 省级促进经济发展专项资金 | 2,040,000.00 | 营业外收入 | 2,040,000.00 |
| 质量创新奖 | 380,000.00 | 营业外收入 | 380,000.00 |
| 合计 | 5,264,433.53 | / | 5,264,433.53 |

2. 政府补助退回情况适用 不适用

其他说明:无

83、其他适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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**

适用 不适用

| 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 | |
| 广东法芭尚化妆品科技有限公司 | 汕头 | 汕头 | 生产、销售 | 100 | | 新设 |
| 拉芳家化（滁州）有限公司 | 滁州 | 滁州 | 生产、销售 | 100 | | 新设 |
| 拉芳集团有限公司 | 香港 | 香港 | 进出口贸易、跨境电商 | 100 | | 新设 |
| 拉芳家化（福建）有限公司 | 漳州 | 漳州 | 生产、销售 | 100 | | 新设 |
| 德薇（上海）化妆品有限公司 | 上海 | 上海 | 销售 | 100 | | 新设 |
| 深圳思唯市场营销策划有限公司 | 深圳 | 深圳 | 营销、策划 | 100 | | 新设 |
| 汕头市宏旭包装制品有限公司 | 汕头 | 汕头 | 加工、销售 | 100 | | 新设 |
| 珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙） | 珠海 | 珠海 | 股权投资 | 90.90 | | 合并 |
| 珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙） | 珠海 | 珠海 | 股权投资 | 93.98 | | 新设 |
| 广东德博生物科技研究有限公司 | 汕头 | 汕头 | 研发、推广 | 100 | | 新设 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 | |
| 宿迁市百宝信息科技有限公司 | 宿迁市 | 宿迁市 | 平台销售 | 20.00 | 1.31 | 权益法 |
| 广州蜜妆信息科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 广告经营 | 26.80 | | 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: 无

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: 无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 百宝信息 | 蜜妆信息 | 百宝信息 | 蜜妆信息 |
| 流动资产 | 220,408,633.40 | 50,232,595.96 | 257,201,688.70 | 68,999,392.44 |
| 非流动资产 | 17,883,714.55 | 2,383,648.88 | 17,147,852.47 | 2,326,757.91 |
| 资产合计 | 238,292,347.95 | 52,616,244.84 | 274,349,541.17 | 71,326,150.35 |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 流动负债 | 46,617,499.53 | 4,544,169.43 | 89,491,055.91 | 11,187,418.45 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 503,638.77 | - |
| 负债合计 | 46,617,499.53 | 4,544,169.43 | 89,994,694.68 | 11,187,418.45 |
| | | | | |
| 少数股东权益 | 8,650,756.25 | 0.00 | 7,183,621.97 | - |
| 归属于母公司股东权益 | 183,024,092.17 | 48,072,075.41 | 177,171,224.52 | 60,138,731.90 |
| | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 39,002,434.04 | 12,883,316.21 | 37,755,187.95 | 16,117,180.15 |
| 调整事项 | 76,866,052.98 | 14,546,765.24 | 77,374,562.10 | 12,884,098.34 |
| --商誉 | | | - | - |
| --内部交易未实现利润 | | | - | - |
| --其他 | 76,866,052.98 | 14,546,765.24 | 77,374,562.10 | 12,884,098.34 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 115,868,487.02 | 27,430,081.45 | 115,129,750.05 | 29,001,278.49 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| | | | | |
| 营业收入 | 233,232,407.85 | 42,156,080.92 | 405,599,356.12 | 63,536,359.82 |
| 净利润 | 3,466,458.30 | 19,137,324.46 | 2,394,414.84 | 16,982,382.43 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 3,466,458.30 | 19,137,324.46 | 2,394,414.84 | 16,982,382.43 |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | 6,700,000.00 | | |

其他说明无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| | | |
| 联营企业： | | |
| | | |
| 投资账面价值合计 | 51,662,858.49 | 48,671,014.66 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 991,843.83 | 0.00 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 991,843.83 | 0.00 |

其他说明：无

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据及应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司仅对商超渠道客户采用赊销方式结算货款，其他渠道客户均采用先款后货的方式结算。另外公司的商超渠道客户均是国内外知名连锁超市，信用良好，故公司不存在客户违约导致的信用风险。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门

通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司各项金融负债预计 1 年内到期。

3、市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。因公司不存在对外出口业务，故无汇率变动风险。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因公司银行借款采用固定利率结算利息，故无人民币基准利率变动风险。

(3) 其他价格风险

无

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业最终控制方是吴桂谦先生、吴滨华女士及 Laurena Wu 女士,合计持有公司 60.86%的股权。

吴滨华女士及 Laurena Wu 女士为吴桂谦先生之女。

其他说明:

Laurena Wu 女士持有 Wider Huge Group Limited 100%的股权,该公司通过全资子公司香港澳洲万达国际有限公司间接持有公司 21.14%的股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

| 子公司全称 | 成立日期 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 期末实际出资额(万元) | 持股比例(%) | 是否合并报表 |
|---------------------|----------|-----|------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 广东法芭尚化妆品科技有限公司 | 2011年9月 | 汕头 | 生产、销售 | CNY 2,080.00 | CNY 2,080.00 | 100.00 | 是 |
| 拉芳家化(滁州)有限公司 | 2012年11月 | 滁州 | 生产、销售 | CNY 4,000.00 | CNY 4,000.00 | 100.00 | 是 |
| 拉芳集团有限公司 | 2012年2月 | 香港 | 进出口贸易、跨境电商 | USD68.00 | USD 0.00 | 100.00 | 是 |
| 拉芳家化(福建)有限公司 | 2013年11月 | 漳州 | 生产、销售 | CNY 8,000.00 | CNY 8,000.00 | 100.00 | 是 |
| 德薇(上海)化妆品有限公司 | 2014年4月 | 上海 | 销售 | CNY 1,000.00 | CNY 800.00 | 100.00 | 是 |
| 深圳思唯市场营销策划有限公司 | 2016年1月 | 深圳 | 营销、策划 | CNY 680.00 | CNY 680.00 | 100.00 | 是 |
| 汕头市宏旭包装制品有限公司 | 2016年8月 | 汕头 | 加工、销售 | CNY 630.00 | CNY 630.00 | 100.00 | 是 |
| 珠海拉芳易简新媒体产业基金(有限合伙) | 2016年3月 | 珠海 | 股权投资 | CNY 11,001.00 | CNY 11,001.00 | 90.90 | 是 |

| 子公司全称 | 成立日期 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 期末实际出资额 (万元) | 持股比例(%) | 是否合并报表 |
|------------------------|----------|-----|-------|-----------------|-----------------|---------|--------|
| 珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业(有限合伙) | 2018年4月 | 珠海 | 股权投资 | CNY 5,001.00 | CNY 3,001.00 | 93.98 | 是 |
| 广东德博生物科技研究有限公司 | 2018年10月 | 汕头 | 研发、推广 | CNY 1,000.00 | CNY 100.00 | 100.00 | 是 |

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

√适用 □不适用

本企业合营和联营企业情况详见附注“九、在其他主体的权益”。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------------|---------------|
| 广东法芭尚化妆品科技有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 拉芳家化（滁州）有限公司 | 其他 |
| 拉芳家化（福建）有限公司 | 其他 |
| 德薇（上海）化妆品有限公司 | 其他 |
| 拉芳集团有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 深圳思唯市场营销策划有限公司 | 其他 |
| 汕头市宏旭包装制品有限公司 | 其他 |
| 广东德博生物科技研究有限公司 | 其他 |
| 珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙） | 其他 |
| 宿迁市百宝信息科技有限公司 | 其他 |
| 广州蜜妆信息科技有限公司 | 其他 |
| 珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业(有限合伙) | 其他 |
| Wider Huge Group Limited | 其他 |
| 汕头亮佳服装实业有限公司 | 股东的子公司 |
| 滁州金泰健康用品有限公司 | 其他 |
| 深圳市拉芳投资管理有限公司 | 股东的子公司 |
| 深圳市亿璟投资有限公司 | 其他 |
| 汕头市多彩针纺织品有限公司 | 股东的子公司 |
| 汕头市恒瑞达投资有限公司 | 股东的子公司 |
| 广州媛舫健康用品有限公司 | 股东的子公司 |
| 柏亚有限公司 | 股东的子公司 |
| 珠海横琴秋阳二期股权投资企业(有限合伙) | 股东的子公司 |
| 珠海横琴秋阳三期股权投资企业(有限合伙) | 股东的子公司 |
| 江苏紫鑫投资管理有限公司 | 股东的子公司 |
| 江苏紫鑫嘉瑞投资管理有限公司 | 其他 |

| | |
|---|--------|
| 南京紫鑫嘉鸿投资管理有限公司 | 其他 |
| 深圳市脉山龙信息技术股份有限公司 | 股东的子公司 |
| 广东金洁健康产业有限公司 | 股东的子公司 |
| 汕头碧佳健康用品有限公司 | 其他 |
| 广东亿泰投资有限公司 | 其他 |
| 珠海拉芳卓越七号投资基金（有限合伙） | 股东的子公司 |
| 珠海亿晨八号投资基金（有限合伙） | 股东的子公司 |
| 深圳市润泰中瑞投资中心（有限合伙） | 股东的子公司 |
| 珠海横琴易简共赢贰号股权投资基金企业(有限合伙) | 其他 |
| 共青城嘉乐投资管理合伙企业(有限合伙) | 其他 |
| 深圳市盛桥创鑫投资合伙企业(有限合伙) | 其他 |
| 福建碧佳健康用品有限公司 | 其他 |
| 汕头市昊骅投资有限公司 | 其他 |
| 汕头市颐乐健康养老产业管理有限公司 | 其他 |
| Australia Wanda International Company Limited | 参股股东 |
| 本康生物制药（深圳）有限公司 | 股东的子公司 |
| 法颂投资管理（上海）有限公司 | 其他 |
| 深圳市盛桥创源投资合伙企业(有限合伙) | 其他 |
| 茉颂商贸（上海）有限公司 | 其他 |
| 深圳市京橙电子商务合伙企业（有限合伙） | 其他 |
| 北京赢宝电子商务有限公司 | 其他 |
| 福建和泰服装实业有限公司 | 其他 |
| 汕头市和泰投资有限公司 | 其他 |
| 广东晟盛贸易有限公司 | 其他 |
| 湖南东泓投资有限公司 | 其他 |
| USA OUNA INTERNATIONAL HOLDING CO. LIMITED | 其他 |
| DULGON INVESTMENT HOLDINGS(GERMENY) LIMITED | 其他 |
| 杭州觅苏化妆品有限公司 | 其他 |
| 上海黛芊信息科技有限公司 | 其他 |
| 深圳前海像样科技有限公司 | 其他 |
| 江苏诚之优品信息科技有限公司 | 其他 |
| 宿迁市贝宝文化传播有限公司 | 其他 |
| 宿迁市京宝信息科技有限公司 | 其他 |
| 郑州百宝供应链管理有限公司 | 其他 |
| 宿迁市兴宝科技有限公司 | 其他 |
| 宿迁市尔宝信息科技有限公司 | 其他 |
| 宿迁市绮宝文化传播有限公司 | 其他 |
| 宿迁市小样信息科技有限公司 | 其他 |
| 宿迁市小楼心生活科技有限公司 | 其他 |
| 宿迁市乐宝信息科技有限公司 | 其他 |
| 沈阳德威百宝供应链管理有限公司 | 其他 |
| 宿迁市绿子和我们文化传播有限公司 | 其他 |
| 北京小楼心生活科技有限公司 | 其他 |
| 宿迁市弘宝文化传播有限公司 | 其他 |
| 宿迁市亲滋味信息科技有限公司 | 其他 |
| 北京阳光滋味文化传播有限公司 | 其他 |
| 宿迁市瑞贝信息科技有限公司 | 其他 |
| 宿迁市橙心橙意文化传播有限公司 | 其他 |
| 宿迁市嘉宝信息科技有限公司 | 其他 |

| | |
|---------------------|----|
| 宿迁市爱珀儿文化传播有限公司 | 其他 |
| 宿迁市雪绒花文化传播有限公司 | 其他 |
| 宿迁市凯蝶文化传播有限公司 | 其他 |
| 宿迁市星宝信息科技有限公司 | 其他 |
| 宿迁市亿宝文化传播有限公司 | 其他 |
| 宿迁市毛豆妈妈文化传播有限公司 | 其他 |
| 北京毛豆妈妈教育咨询有限公司 | 其他 |
| 宿迁市优宝文化传播有限公司 | 其他 |
| 宿迁市阡陌信息科技有限公司 | 其他 |
| 霍尔果斯意妆信息科技有限公司 | 其他 |
| 广州萌妆文化传播有限公司 | 其他 |
| 吉安速妆信息科技有限公司 | 其他 |
| 吉安粉妆信息科技有限公司 | 其他 |
| 广州看妆文化传播有限公司 | 其他 |
| 吉安快妆信息科技有限公司 | 其他 |
| 广州德林信息科技有限公司 | 其他 |
| 上海乐妆文化传播有限公司 | 其他 |
| 广州肌肤无猜化妆品有限公司 | 其他 |
| 广西一顺红色文化传媒有限公司 | 其他 |
| 广西正基房地产开发有限公司 | 其他 |
| 北京炎龙投资咨询有限公司 | 其他 |
| 北京炎龙科技有限公司 | 其他 |
| 北京天驰投资有限公司 | 其他 |
| 汕头市天驰投资有限公司 | 其他 |
| 汕头柏亚电子商务产业园物业管理有限公司 | 其他 |
| 广东柏亚化妆品有限公司 | 其他 |
| 汕头柏亚电子商务产业园服务管理有限公司 | 其他 |
| 广东柏亚供应链股份有限公司 | 其他 |
| 汕头供销社柏亚农村电商驿站有限公司 | 其他 |
| 汕头市碧海湾投资有限公司 | 其他 |
| 杭州孔凤春化妆品股份有限公司 | 其他 |
| 汕头柏亚科技创新产业园有限公司 | 其他 |
| 杭州孔凤春智颂化妆品有限公司 | 其他 |
| 杭州孔凤春商贸服务有限公司 | 其他 |
| 杭州孔凤春电子商务有限公司 | 其他 |
| 广东圣诺雅生物科技有限公司 | 其他 |
| 杭州妍创化妆品有限公司 | 其他 |
| 汕头市海西信息科技有限公司 | 其他 |
| 广东荣诚世纪投资管理有限公司 | 其他 |
| 汕头市协盛纸品有限公司 | 其他 |
| 汕头市龙湖区维纳斯化工有限公司 | 其他 |
| 汕头市安得信商贸有限公司 | 其他 |
| 汕头市柯士达报关有限公司 | 其他 |
| 广东柯士达国际物流有限公司 | 其他 |
| 深圳柯士达供应链管理有限公司 | 其他 |
| 杭州爱柏森生物科技有限公司 | 其他 |
| 汕头市舒贝生物科技有限公司 | 其他 |
| 上海剧星传媒股份有限公司 | 其他 |
| 剧星辉煌文化传播(天津)有限公司 | 其他 |

| | |
|--------------------|------|
| 上海搜秀文化传播有限公司 | 其他 |
| 易扬信息技术(北京)有限公司 | 其他 |
| 枫尚文化(上海)有限公司 | 其他 |
| 广东飘影实业有限公司 | 其他 |
| 汕头市柏亚公共保税仓有限公司 | 其他 |
| 柏亚国际(香港)有限公司 | 其他 |
| 广州虾笼镇餐饮管理有限公司 | 其他 |
| 广东佰乐投资有限公司 | 参股股东 |
| 广州市柏莱仕鞋业有限公司 | 其他 |
| 汕头市凯嘉实业有限公司 | 其他 |
| 嘉兴天任盈佳投资合伙企业(有限合伙) | 其他 |
| 广东凯王健康科技有限公司 | 其他 |
| 广州市白云区三元里绿柔化妆品经营部 | 其他 |
| 福建雅尔包装用品有限公司 | 其他 |
| 汕头市恒益贸易有限公司 | 其他 |
| 广州白云山医药集团股份有限公司 | 其他 |
| 广东生益科技股份有限公司 | 其他 |
| 广州浩洋电子股份有限公司 | 其他 |
| 欧派家居集团股份有限公司 | 其他 |
| 江苏哈工智能机器人股份有限公司 | 其他 |
| 雅安正兴汉白玉股份有限公司 | 其他 |
| 汕头市丰业会计师事务所 | 其他 |
| 汕头市依明投资有限公司 | 其他 |
| 汕头市蔡儒合泰昌投资咨询有限公司 | 其他 |
| 国信信扬(汕头)律师事务所 | 其他 |
| 宏辉果蔬股份有限公司 | 其他 |
| 汕头市闽商投资有限公司 | 其他 |
| 帝远股份有限公司 | 其他 |
| 汕头金融超市投资管理有限公司 | 其他 |
| 汕头工业设计城运营有限公司 | 其他 |
| 深圳市英盛网络教育科技有限公司 | 其他 |
| 汕头市英盛企业管理顾问有限公司 | 其他 |
| 汕头市英盛有限公司 | 其他 |
| 宏辉果蔬股份有限公司 | 其他 |
| 广东美联新材料股份有限公司 | 其他 |
| 星辉互动娱乐股份有限公司 | 其他 |
| 广东泰恩康医药股份有限公司 | 其他 |
| 汕头市南晟贸易有限公司 | 其他 |
| 广东裕潮兴食品有限公司 | 其他 |
| | 其他 |

其他说明:无

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 上海剧星传媒股份有限公司 | 广告费 | 2,718,566.04 | 4,756,751.89 |

| | | | |
|--------------|-------|--------------|--------------|
| 广东金洁健康产业有限公司 | 采购水电费 | 527,234.33 | 461,786.06 |
| 北京赢宝电子商务有限公司 | 代运营 | 61,552.25 | 0.00 |
| 合计 | | 3,307,352.62 | 5,218,537.95 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|----------|------------|
| 宿迁市百宝信息科技有限公司 | 销售商品 | 4,243.97 | 294,011.80 |
| 合计 | | 4,243.97 | 294,011.80 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 广东金洁健康产业有限公司 | 厂房、办公室 | 722,167.71 | 636,857.14 |
| 汕头市昊骅投资有限公司 | 厂房、办公室 | 643,445.80 | 627,752.00 |
| 汕头市潮南区环塑实业有限公司 | 厂房、办公室 | 281,232.00 | 267,840.00 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 |
|-----|----------------|------------|------------|------------|
| 吴桂谦 | 160,000,000.00 | 2014-03-21 | 2019-03-20 | 否 |
| 吴桂谦 | 200,000,000.00 | 2018-12-03 | 2020-06-03 | 否 |

关联担保情况说明

√适用 □不适用

(1)2014年3月21日,吴桂谦与中国建设银行汕头市分行签订了合同编号为2014年公保字第022号《自然人最高额保证合同》,为公司获取建行汕头分行2014年3月21日至2019年3月20日、最高担保限额16,000万元的贷款额度提供连带责任保证担保。2014年3月,公司在该担保合同下贷款2,000万元,借款期限2014年3月27日至2015年3月26日,公司于2014年6月4日已偿还该笔贷款。

(2)2018年12月3日,吴桂谦与中国民生银行股份有限公司汕头分行签订了合同编号为个高保字第17252018LF001号的《最高额保证合同》,为公司获取中国民生银行股份有限公司汕头分行2018年12月3日至2020年6月3日最高担保限额20,000万元的贷款额度提供连带责任保证担保。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 57.35 | 65.85 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 |
| 其他应收款 | 广东金洁健康产业有限公司 | 80,000.00 | 4,000.00 | 80,000.00 | 4,000.00 |
| 其他应收款 | 汕头市潮南区环塑实业有限公司 | 150,000.00 | 7,500.00 | 150,000.00 | 7,500.00 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 上海剧星传媒股份有限公司 | 541,680.00 | 1,500,000.00 |
| 应付账款 | 北京赢宝电子商务有限公司 | 16,826.55 | 0.00 |
| 其他应付款 | 广东金洁健康产业有限公司 | 546,679.69 | 414,070.00 |
| 其他应付款 | 汕头市潮南区环塑实业有限公司 | 281,232.00 | 140,616.00 |
| 其他应付款 | 汕头市昊骅投资有限公司 | 1,318,279.21 | 643,445.81 |
| 其他应付款 | 吴滨奇 | 0.00 | 47,116.32 |
| 其他应付款 | 张晨 | 55,220.00 | 55,220.00 |

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据公司与广州美年实业有限公司签订的《房屋租赁合同》，广州美年实业有限公司将其坐落在天河区华穗路 406 号之一保利中景大厦自编 A1-1 的第 14 层全层租给拉芳家化作办公用途，建筑面积为 2046 平方米，租期为 2017 年 6 月 12 日至 2022 年 6 月 11 日，其中，2017 年 6 月 12 日至 2017 年 8 月 11 日为免租期，公司月租金及物业管理费为 331,636.00 元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司不存在应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

√适用 □不适用

(1) 实际控制人限售条件股份质押情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司控股股东吴桂谦处于质押状态的限售条件股份数量为 43,030,000.00 股；公司股东吴滨华处于质押状态的限售条件股份数量为 15,408,000.00 股。

(2) 获得民生银行 2 亿元综合授信额度

2018 年 12 月 3 日，公司与中国民生银行股份有限公司汕头分行签署编号为公授信字第 17252018LF001 号《综合授信合同》，根据该合同约定，民生银行将在 2018 年 12 月 3 日至 2019 年 12 月 3 日期间为公司提供最高额为 2 亿元的授信额度，该授信额度可用于公司进行贷款、汇票承兑等业务。同时，2018 年 12 月 3 日，吴桂谦与中国民生银行股份有限公司汕头分行签订了合同编号为个高保字第 17252018LF001 号的《最高额保证合同》，为公司获取中国民生银行股份有限公司汕头分行 2018 年 12 月 3 日至 2020 年 6 月 3 日最高担保限额 20,000 万元的贷款额度提供连带责任保证担保。

(3) 警示函

2019 年 4 月 4 日，公司收到中国证券监督管理委员会广东证监局《关于对拉芳家化股份有限公司、吴桂谦、张伟、张晨采取出具警示函措施的决定》【2019】21 号（以下简称《警示函》）。经公司测算，《警示函》涉及事项对公司以前年度净利润影响如下：

单位：万元

| 项 目 | 影响科目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|-----------|--------------|---------|---------|
| 募集资金使用不规范 | 销售费用 | -70.92 | - |
| | 税金及附加 | -37.67 | - |
| 合并报表范围有遗漏 | 归属于母公司股东的净利润 | - | - |
| | 少数股东损益 | 87.46 | 6.84 |

| | | | |
|-----------------|--------|-----------|-----------|
| 收入、费用跨期等事项 | 营业收入 | -248.24 | 350.75 |
| | 营业成本 | -127.15 | 156.33 |
| | 销售费用 | 140.00 | -140.00 |
| | 资产减值损失 | -161.45 | - |
| 合计影响净利润 | | 93.72 | 291.09 |
| 当期净利润 | | 13,804.95 | 14,946.50 |
| 合计影响净利润占当期净利润比例 | | 0.68% | 1.95% |

根据企业会计准则的相关规定，对于不重要的前期差错，企业不需调整财务报表相关项目的期初数，但应调整发现当期与前期相同的相关项目。公司对上述不重要的前期差错事项不予追溯调整，在编制 2018 年度财务报表以及相关财务报表附注时对《警示函》涉及事项进行调整。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内（含 1 年） | 127,637,238.71 |
| 1 年以内小计 | 127,637,238.71 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 127,637,238.71 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 995,279.21 | 0.78 | 995,279.21 | 100.00 | 0.00 | 995,279.21 | 0.73 | 995,279.21 | 100.00 | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收客户货款 | 995,279.21 | 0.78 | 995,279.21 | 100.00 | 0.00 | 995,279.21 | 0.73 | 995,279.21 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 126,641,959.50 | 99.22 | 6,277,797.73 | 5.00 | 120,364,161.77 | 136,032,845.07 | 99.27 | 6,899,299.03 | 5.08 | 129,133,546.04 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 125,555,954.50 | 98.37 | 6,277,797.73 | 5.00 | 119,278,156.77 | 135,697,292.07 | 99.03 | 6,899,299.03 | 5.08 | 128,797,993.04 |
| 内部业务组合 | 1,086,005.00 | 0.85 | 0.00 | | 1,086,005.00 | 335,553.00 | 0.24 | 0.00 | | 335,553.00 |
| 合计 | 127,637,238.71 | / | 7,273,076.94 | / | 120,364,161.77 | 137,028,124.28 | / | 7,894,578.24 | / | 129,133,546.04 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------|------------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 应收公司货款 | 995,279.21 | 995,279.21 | 100.00 | 客户经营困难，预计无法回收 |
| 合计 | 995,279.21 | 995,279.21 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|-------|--------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 125,555,954.50 | 98.37 | 6,277,797.73 |
| 合计 | 125,555,954.50 | 98.37 | 6,277,797.73 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 7,894,578.24 | | 621,501.3 | | 7,273,076.94 |
| 合计 | 7,894,578.24 | | 621,501.30 | | 7,273,076.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 客户名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 单位 1 | 非关联方 | 36,825,253.22 | 1 年以内 | 28.85 | 1,841,262.66 |
| 单位 2 | 非关联方 | 21,046,034.31 | 1 年以内 | 16.49 | 1,052,301.72 |
| 单位 3 | 非关联方 | 18,855,446.62 | 1 年以内 | 14.77 | 942,772.33 |
| 单位 4 | 非关联方 | 13,510,441.36 | 1 年以内 | 10.59 | 675,522.07 |
| 单位 5 | 非关联方 | 5,140,117.36 | 1 年以内 | 4.03 | 257,005.87 |
| 合计 | | 95,377,292.87 | | 74.73 | 4,768,864.64 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 659,027.78 | 748,493.15 |
| 应收股利 | 2,083,387.06 | 2,083,387.06 |
| 其他应收款 | 30,692,164.34 | 10,906,117.54 |
| 合计 | 33,434,579.18 | 13,737,997.75 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 银行理财产品利息 | 659,027.78 | 748,493.15 |
| 合计 | 659,027.78 | 748,493.15 |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 珠海拉芳易简新媒体产业基金(有限合伙) | 2,083,387.06 | 2,083,387.06 |
| 合计 | 2,083,387.06 | 2,083,387.06 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内（含 1 年） | 30,817,257.20 |
| 1 年以内小计 | 30,817,257.20 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 30,817,257.20 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 内部业务组合款项 | 28,315,400.00 | 9,452,114.23 |
| 保证金及押金 | 1,499,794.20 | 1,499,794.20 |
| 业务备用金 | 1,002,063.00 | 33,472.44 |
| 合计 | 30,817,257.20 | 10,985,380.87 |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|-----------|-------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 79,263.33 | 45,829.53 | | | 125,092.86 |
| 合计 | 79,263.33 | 45,829.53 | | | 125,092.86 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------|----------|---------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 德薇（上海）化妆品有限公司 | 内部业务组合款项 | 23,315,400.00 | 1 年以内 | 75.66 | |
| 汕头市宏旭包装制品有限公司 | 内部业务组合款项 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 16.22 | |
| 广州美年实业有限公司 | 保证金及押金 | 1,046,058.00 | 1 年以内 | 3.39 | 52,302.90 |
| 曾彪 | 业务备用金 | 120,000.00 | 1 年以内 | 0.39 | 6,000.00 |
| 费尧 | 业务备用金 | 119,047.00 | 1 年以内 | 0.39 | 5,952.35 |
| 合计 | / | 29,600,505.00 | / | 96.05 | 64,255.25 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 290,743,133.67 | | 290,743,133.67 | 290,743,133.67 | | 290,743,133.67 |
| 对联营、合营企业投资 | 148,171,756.37 | | 148,171,756.37 | 149,049,661.71 | | 149,049,661.71 |
| 合计 | 438,914,890.04 | 0.00 | 438,914,890.04 | 439,792,795.38 | 0.00 | 439,792,795.38 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 广东法芭尚化妆品科技有限公司 | 20,800,000.00 | | | 20,800,000.00 | | |
| 拉芳家化（滁州）有限公司 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |
| 拉芳家化（福建）有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 德薇（上海）化妆品有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 深圳思唯市场营销策划有限公司 | 6,800,000.00 | | | 6,800,000.00 | | |
| 汕头市宏旭包装制品有限公司 | 6,300,000.00 | | | 6,300,000.00 | | |
| 珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙） | 97,643,133.67 | | | 97,643,133.67 | | |
| 珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙） | 28,200,000.00 | | | 28,200,000.00 | | |
| 广东德博生物科技研究有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 290,743,133.67 | | | 290,743,133.67 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------|--------------|--------|------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 宿迁市百宝信息科技有限公司 | 110,098,383.22 | | | 693,291.70 | | | | | | 110,791,674.92 | |
| 广州蜜妆信息科技有限公司 | 38,951,278.49 | | | 5,128,802.96 | | | 6,700,000.00 | | | 37,380,081.45 | |
| 杭州觅苏化妆品有限公司 | 0.00 | 2,450,000.00 | 2,450,000.00 | | | | | | | 0.00 | |
| 小计 | 149,049,661.71 | 2,450,000.00 | 2,450,000.00 | 5,822,094.66 | 0.00 | 0.00 | 6,700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 148,171,756.37 | |
| 合计 | 149,049,661.71 | 2,450,000.00 | 2,450,000.00 | 5,822,094.66 | 0.00 | 0.00 | 6,700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 148,171,756.37 | |

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 414,765,959.12 | 179,983,832.66 | 416,377,103.70 | 171,784,492.10 |
| 其他业务 | 515,768.23 | 91,604.84 | 460,468.42 | 109,764.13 |
| 合计 | 415,281,727.35 | 180,075,437.50 | 416,837,572.12 | 171,894,256.23 |

其他说明：无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 5,822,094.66 | 9,584,872.67 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 2,226,014.09 | 7,071,971.45 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| | | |
| 合计 | 8,048,108.75 | 16,656,844.12 |

其他说明：无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 0.00 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,264,433.53 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 0.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -35,658.07 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,358,746.23 | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -1,148,145.80 | |
| 少数股东权益影响额 | -68,040.16 | |
| 合计 | 6,371,335.73 | |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|-------------------|--------------|------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,358,746.23 | 公司银行理财产品利息 |
| | | |

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.64 | 0.21 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.28 | 0.18 | 0.18 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定信息披露报刊上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：吴桂谦

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用