

公司代码：603630

公司简称：拉芳家化



拉芳家化股份有限公司
2021 年半年度报告

2021 年 8 月

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、董事会决议通过的本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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、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“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”的相关内容，敬请投资者关注相关内容。

十一、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	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公司在指定信息媒体上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

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
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
宿迁百宝、百宝信息	指	宿迁市百宝信息科技有限公司
拉芳滁州	指	拉芳家化（滁州）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）
上海诚儒	指	上海诚儒电子商务有限公司
广州肌安特	指	广州肌安特生物科技有限公司
深圳思唯	指	深圳思唯市场营销策划有限公司
广东德博	指	广东德博生物科技研究有限公司
广州乐飞	指	广州乐飞化妆品有限公司
拉芳福建	指	拉芳家化（福建）有限公司
海南润明	指	海南润明生物科技有限公司
上海黛芊	指	上海黛芊信息科技有限公司
拉芳易简	指	珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙）
遇见美好	指	遇见美好（汕头）文化传播公司
遇见善业	指	遇见善业（广州）文化传播有限公司
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、微信等有话语权的人。
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本报告期、报告期	指	2021年上半年度
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
公司注册地址的历史变更情况	515146
公司办公地址	汕头市龙湖区万吉工业区龙江路拉芳大厦
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》
登载半年度报告的网站地址	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	505,592,414.05	403,742,293.60	25.23
归属于上市公司股东的净利润	52,692,593.94	47,771,814.28	10.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,653,591.52	47,954,965.75	-111.79
经营活动产生的现金流量净额	-86,495,193.76	64,298,262.75	-234.52
	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	1,862,376,659.01	1,823,383,202.30	2.14
总资产	2,081,389,007.61	2,040,093,123.91	2.02

(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)	0.23	0.21	9.52
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.21	9.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.03	0.21	-114.29
加权平均净资产收益率(%)	2.85	2.73	增加0.12个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.31	2.74	减少3.05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	0.00	
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	2,216,526.52	
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、合同资产减值准备转回		
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	-244,211.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,800,700.91	
少数股东权益影响额	-1,825,683.23	
所得税影响额	-601,147.37	
合计	58,346,185.46	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）、公司所处行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“日用化学产品制造业”（C4370）。

在“颜值经济”盛行的时代背景下，人们对化妆品的消费需求不断增加。根据国家统计局数据显示，我国经济持续稳定恢复，生产需求继续回升，社会消费品零售规模快速增长，化妆品市场也迅速回暖。2021年1-6月社会消费品零售总额达211,904亿元，同比增长23.0%；其中，化妆品类的销售总额为1,917亿元，同比增长26.6%（限额以上单位消费品零售额）。2021年1-6月全国网上零售额61,133亿元，同比增长23.2%；其中，实物商品网上零售额50,263亿元，增长18.7%。

（二）、公司主要业务和经营模式

1、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洗护品牌主要有“拉芳”、“美多丝”、“雨洁”等，独家代理的海外优质护肤品牌有“瑞铂希”等，打造新国货品牌T8，功能性护肤品牌肌安特，整合彩妆品牌VNK。

（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

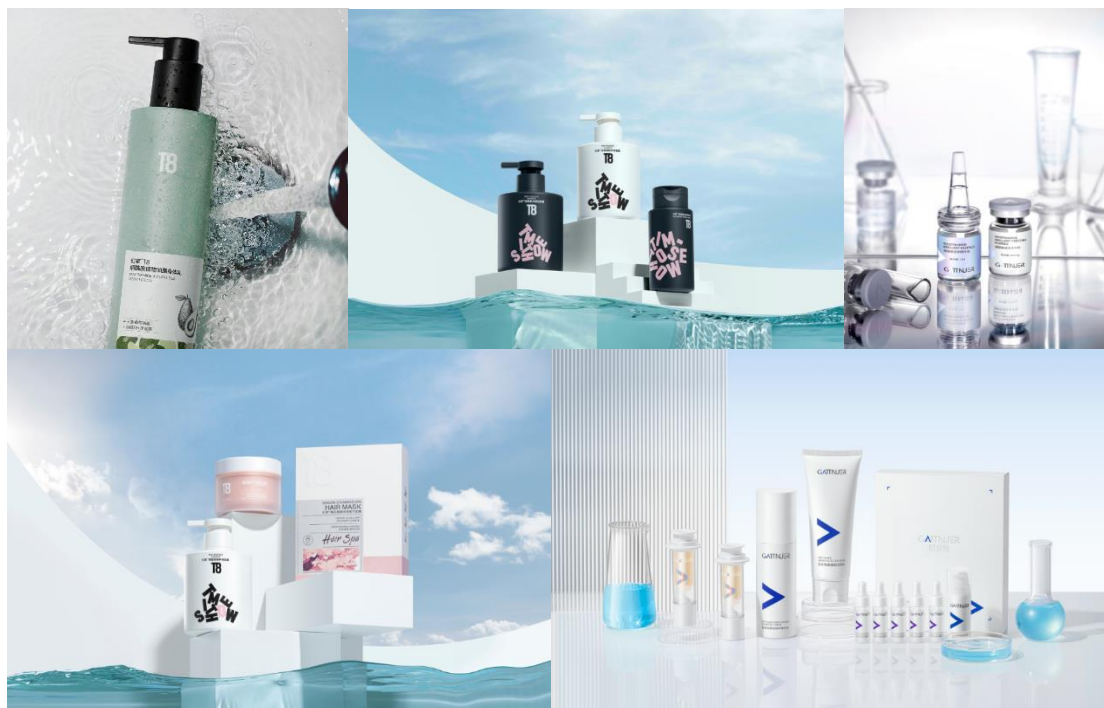
瑞铂希品牌：德国殿堂级品牌，重启年轻肌肤。



(3)、新国货品牌

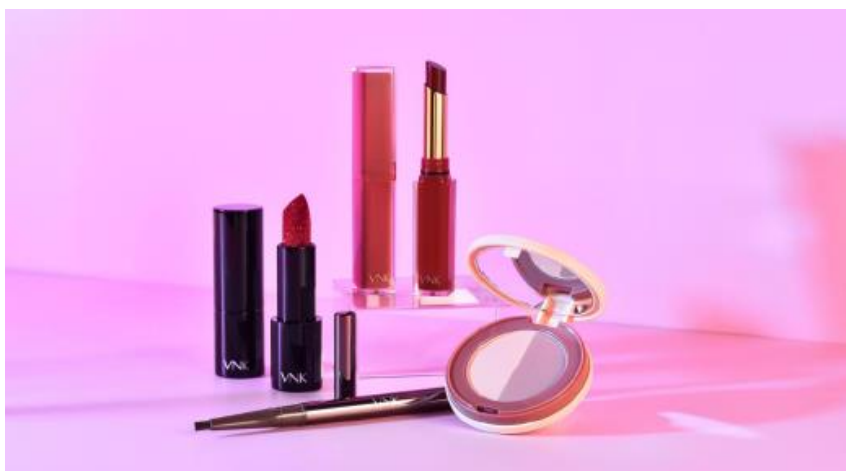
① T8 品牌：针对 18~24 岁 Z 时代女性研发的年轻个护品牌，让消费者在家也能尊享专业护理体验。

② 肌安特品牌：专注于敏感肌的专业护肤品牌，秉承你的肌肤健康大于一切的理念，带给消费者任性快乐的终极消费体验。



(4)、整合品牌

VNK 品牌：提供价低质优的产品，意在回归妆容的本质，倡导真实、自然、裸妆的妆容方式。



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，以满足消费者追求高质量与服务，不断提升公司的知名度及市场份额。

2、经营模式

报告期内，公司销售模式和生产模式未发生重大变化。

二、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。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 505,592,414.05 元，同比增长 25.23%；归属于母公司所有者的净利润为 52,692,593.94 元，同比增长 10.30%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-5,653,591.52 元，同比下降 111.79%。从品牌收入构成来看，“拉芳”、“雨洁”、“美多丝”是公司支柱品牌，实现营业收入 43,635.21 万元，占营业收入的比重为 86.31%；代理进口品牌“瑞铂希”的销售收入 1,810.72 万元，同比增加 128.34%；新国货品牌“肌安特”和“T8”的销售收入分别为 360.98 万元和 805.30 万元，分别同比增长 100.00%和增加 128.79%。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 15,471.88 万元，占营业收入的比重为 30.60%，同比增长 151.83%；经销渠道略微下滑，实现营业收入 25,055.64 万元，同比下降 2.17%；商超渠道有所恢复，实现营业收入 9,833.24 万元，同比增长 16.13 %。

1、品牌运营管理

(1) 自主品牌

公司自有品牌包括拉芳、美多丝、雨洁等。

报告期内，公司“拉芳”、“雨洁”品牌入选《大国品牌》并在 CCTV-1、户外媒体、新媒体渠道营销等平台报道，提高了品牌知名度。

公司通过与湖南卫视《青春进行时》独家冠名合作、与浙江卫视《念念桃花源》行业赞助、腾讯视频+贵州卫视《非常完美》独家冠名；同时也通过与湖南卫视《金鹰独播剧场》、浙江卫视《中国蓝剧场》进行广告合作等节目冠名和剧场硬广合作方式，进一步提高品牌知名度和美誉度。

（2）代理品牌

报告期内，代理进口品牌“瑞铂希”的销售收入 1,810.72 万元，同比增加 128.34%。

瑞铂希品牌“丝芙兰”渠道门店数量进一步增加，同时新增“津梁生活”、“马莉娜”等高端连锁销售渠道。瑞铂希明星单品“肌源嫩肤修护面膜”获得优质美妆博主(蒋依依、谢欣桐、宝藏琦、aiya 爱娅、劳伦斯等)的一致推荐，带动品牌销量增长。

（3）新国货品牌

截止报告期末，肌安特品牌主要围绕美白、祛痘、修护已经开发了精华、面霜、面膜三类超过 16 个新品。肌安特以“肌安特虾青素肌底液”等单品为突破，逐渐提升品牌认知度和增加用户粘性，希望通过单品实现联动，以实现产品的良好销售。

塑造新国潮品牌 T8，在去年推出的“樱花蒸汽发膜”、“控油洗发水”和“磨砂膏”等系列产品基础上，升级蒸汽发膜和洗发水并研发磨砂膏、罐装发膜及身体乳，以提升产品和品牌的调性。

（4）整合品牌

报告期内，新锐彩妆品牌“VNK”围绕当下爱美女士戴口罩易花妆的痛点，2021 年初研发并推出全新的“不沾杯唇釉”系列，在保留质地丝滑润感的同时实现不沾口罩、不易脱妆的效果。“不沾杯唇釉”系列上市后在抖音、小红书等平台获得达人、主播以及时尚彩妆用户的一致好评，尤其是淘宝主播薇娅直播间最推荐的色号 L01 赤陶南瓜和 L02 红茶摩卡成为该系列中的爆品。

2、渠道管理

报告期内，公司扶持优质经销商，打造万店工程项目，进一步完善经销商、深分商布局，实现公司线下渠道的纵深发展。截至报告期末，重点开发和建设大中超门店 2,782 家；明星店 14,800 家；终端网点 24,800 家。

公司实行“传统电商”和“新型电商平台”并行发展模式，继续通过拓展直播带货、社交电商、拼团等多种营销渠道，依托 KOL 在抖音、小红书、B 站、快手、视频号等社交平台中以直播、短视频等方式进行多渠道推广销售。目前公司线上渠道已覆盖天猫、京东、唯品会、小红书等多个主流线上销售渠道。

3、研发创新

报告期内，公司以科技为依托，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：

公司与浙江大学合作研究“家蚕彩色茧功能成分提取及应用”，获得彩色蚕功效成分在化妆品配方体系的量化关系，进一步增加配方储备。与汕头广工大协同创新研究院联合共建研究院，以“植物原材料萃取技术与提取物载体添加技术”为主要研究方向，开展相应的技术方案设计与技术研发工作，获得特色植物活性物的高效提取工艺，形成添加技术知识产权和技术储备。与广州质检院在口腔美白领域开展产品功效的研究，并推出了公司首款“美白不磨损”口腔护理牙膏。公司与全球顶级功效活性物原料公司 ASHLAND 联合采用智能化检测手段，不断提升功效评测手段，加强产品功效性，为消费者提供更加安全和有效的健康护理产品。2021年上半年新增授权专利共3项，均为外观专利3项；截止报告期末，公司及子公司现有的授权专利共143项，其中：发明专利68项，外观专利75项。

4、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。

依托“拉芳博士后科研工作站”引进科研人才，柔性人才引进，科研队伍进一步壮大，人才结构逐步向专业化、科研化方向发展，增强了公司研发能力。

产学研基地建设：“汕头大学—拉芳家化”大学生创新创业实践基地进一步拓展，围绕“管理+实践”、“品牌+营销”等方面加强合作，与韩山师范学院合作的实践教育基地持续运行，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。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(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	505,592,414.05	403,742,293.60	25.23
营业成本	235,596,255.85	198,193,400.70	18.87
销售费用	228,900,590.04	120,378,100.20	90.15
管理费用	34,967,780.23	17,201,906.57	103.28
财务费用	-7,213,789.77	-9,579,545.35	-24.70
研发费用	16,221,499.24	15,625,941.72	3.81

经营活动产生的现金流量净额	-86,495,193.76	64,298,262.75	-234.52
投资活动产生的现金流量净额	-98,792,456.43	-270,542,916.90	-63.48
筹资活动产生的现金流量净额	1,641,760.00	-34,352,189.63	-104.78

营业收入变动原因说明：主要系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：主要系受营业收入的影响营业成本同步增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内销售推广费用、电商平台费用等增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期分摊的股权激励费用及职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内银行存款利息减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系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：主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内分配股利或偿付利息所支付的现金减少所致。

2 本期公司业务类型、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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期数	上期同期数	本期金额较上期同期变动比例（%）	情况说明
公允价值变动收益	57,154,885.04	0.00	-	主要系拉芳品观持有非上市股权公允价值变动所致。

(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（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	961,327,631.84	46.19	1,145,275,808.89	56.14	-16.06	主要系期末未到期银行理财产品增加所致。
应收款项	136,615,309.66	6.56	112,517,576.35	5.52	21.42	主要系区域性客户应收款增加所致。

存货	202,827,243.40	9.74	211,352,332.47	10.36	-4.03	主要系期末库存商品减少所致。
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资	256,850,486.16	12.34	237,540,568.75	11.64	8.13	主要系权益法下确认联营企业投资收益所致。
固定资产	71,304,409.38	3.43	71,202,174.07	3.49	0.14	主要系本期新增固定资产所致。
在建工程	2,217,998.23	0.11	1,634,340.72	0.08	35.71	主要系本期汕头生产基地项目建设投入增加所致。
使用权资产	2,760,772.59	0.13	0.00	0.00	不适用	主要系报告期执行新租赁准则，企业对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产所致。
短期借款						
合同负债	66,764,962.35	3.21	39,061,377.64	1.91	70.92	主要系报告期执行新租赁准则，企业对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债所致。
长期借款						
租赁负债	3,021,775.63	0.15	0.00	0.00	不适用	主要系预收货款增加所致。

其他说明：无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3,759,244.08（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.18%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 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“合并财务报表项目注释”之“81 所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 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、销售及互联网销售：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）；生物技术及美容美发护理技术研发中心；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 2021 年 6 月 30 日，该公司资产总额 9,622.47 万元，净资产 2,142.64 万元。报告期完成营业收入 496.24 万元，实现净利润 8.18 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（凭许可证在有效期内经营）和销售。截至 2021 年 6 月 30 日，该公司资产总额 8,728.13 万元，净资产 7,711.42 万元。报告期完成营业收入 2,244.37 万元，实现净利润-19.63 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 2021 年 6 月 30 日，该公司资产总额 931.52 万元，净资产 873.69 万元。报告期完成营业收入 561.41 万元，实现净利润 99.74 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 2021 年 6 月 30 日，该公司资产总额 8,156.23 万元，净资产 8,156.23 万元。报告期完成营业收入 0 万元，实现净利润 0.66 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、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【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 2021 年 6 月 30 日，该公司资产总额 4,228.22 万元，净资产-3,738.58 万元。报告期完成营业收入 2,860.79 万元，实现净利润-910.89 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 2021 年 6 月 30 日，该公司资产总额 318.92 万元，净资产 167.16 万元。报告期完成营业收入 1,159.81 万元，实现净利润 130.04 万元。

7、汕头市宏旭包装制品有限公司注册资本 630.00 万元，该公司经营范围为加工、销售：吹瓶、塑料制品；印刷品印刷（出版物印刷除外）。（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 2021 年 6 月 30 日，该公司资产总额 3,652.41 万元，净资产 1,810.54 万元。报告期完成营业收入 1,829.31 万元，实现净利润 87.20 万元。

8、珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙）注册资本 10,001.00 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（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 2021 年 6 月 30 日，该公司资产总额 6,222.75 万元，净资产 6,222.56 万元。报告期完成营业收入 0 万元，实现净利润 100.62 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 8,001.00 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。（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 2021 年 6 月 30 日，该公司资产总额 15,991.59 万元，净资产 15,991.49 万元。报告期完成营业收入 0 万元，实现净利润 5,715.07 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，科技成果转化、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 2021 年 6 月 30 日，该公司资产总额 850.66 万元，净资产 831.96 万元。报告期完成营业收入 0 万元，实现净利润-104.03 万元。

11、广州肌安特生物科技有限公司注册资金 1,000.00 万元，该公司经营范围为生物技术转让服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术开发服务；生物技术推广服务；日用器皿及日用杂货批发；编制、缝纫日用品批发；日用杂品综合零售；厨房用具及日用杂品零售；清扫、清洗日用品零售；化妆品及卫生用品批发；化妆品批发；化妆品及卫生用品零售；化妆品零售；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；互联网商品销售（许可审批类商品除外）；互联网商品零售（许可审批

类商品除外)；商务咨询服务；电子商务信息咨询；截至2021年6月30日，该公司资产总额554.11万元，净资产523.70万元。报告期完成营业收入360.98万元，实现净利润-136.59万元。

12、上海诚儒电子商务有限公司注册资金2,041.00万元，该公司经营范围为一般项目：互联网销售（除销售需要许可的商品）；互联网设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；化妆品批发；化妆品零售；日用百货销售；纸制品销售；塑料制品销售；日用玻璃制品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。截至2021年6月30日，该公司资产总额6,675.34万元，净资产6,373.56万元。报告期完成营业收入4,210.28万元，实现净利润-732.65万元。

13、广州乐飞化妆品有限公司注册资金1,200.00万元，该公司经营范围为化妆品批发；化妆品零售；日用品销售；日用品批发；个人卫生用品销售；品牌管理；化妆品生产。截至2021年6月30日，该公司资产总额878.78万元，净资产615.32万元。报告期完成营业收入343.14万元，实现净利润-184.68万元。

14、杭州乐可缤化妆品有限公司注册资金100.00万元，该公司经营范围为一般项目：化妆品批发；化妆品零售；销售代理；品牌管理；摄像及视频制作服务；市场营销策划；互联网销售（除销售需要许可的商品）；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；社会经济咨询服务；广告设计、代理；企业形象策划；翻译服务；图文设计制作；会议及展览服务；贸易经纪；国内贸易代理；组织文化艺术交流活动；咨询策划服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；文艺创作；电影摄制服务；企业管理咨询；文化娱乐经纪人服务；家用电器销售；个人卫生用品销售；日用家电零售；日用化学产品销售；日用百货销售；日用品销售；保健用品（非食品）销售；仪器仪表销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口；技术进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）。截至2021年6月30日，该公司资产总额299.66万元，净资产-280.36万元。报告期完成营业收入17.25万元，实现净利润-182.48万元。

15、海南润明生物科技有限公司注册资金10,000.00万元，该公司经营范围为一般项目：企业管理咨询；社会经济咨询服务；企业形象策划；市场营销策划；咨询策划服务；计算机软硬件及辅助设备零售；医学研究和试验发展；细胞技术研发和应用；生物化工产品技术研发；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；科技中介服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；健康咨询服务（不含诊疗服务）；日用品销售；化妆品批发；化妆品零售；国内贸易代理；贸易经纪；以自有资金从事投资活动（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。截至2021年6月30日，该公司资产总额10,009.95万元，净资产9,998.40万元。报告期完成营业收入0万元，实现净利润-1.60万元。

16、杭州益儒电子商务有限公司注册资金 100.00 万元，该公司经营范围为一般项目：互联网销售（除销售需要许可的商品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；化妆品批发；化妆品零售；日用百货销售；纸制品销售；塑料制品销售；日用玻璃制品销售；物联网设备销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：货物进出口；第二类增值电信业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。截至 2021 年 6 月 30 日，该公司资产总额 32.33 万元，净资产 31.92 万元。报告期完成营业收入 2.34 万元，实现净利润-8.08 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 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品牌数目繁多、品牌概念层出不穷的现状，面对国内新锐品牌的崛起，日化行业竞争加剧。倘若公司不能准确把握市场动向或产品定位不清晰，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，同时加快新产品的开发，推出新品牌，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，加大电商渠道投入，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、线上全方位深入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，近期基础原料价格出现较大上涨，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，进度延期或暂缓情形，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。

(二) 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等产业链项目。

截至2021年6月30日，上述基金仍在持投资项目7个，合计投资金额为6,725.695万元，具体如下：

序号	被投资企业名称	主营业务	投资金额 (万元)	持股比例
1	深圳前海像样科技有限公司	全案数字营销方案解决商	1,400	6.6667%
2	上海黛芊信息科技有限公司	自媒体“基础颜究”运营；“拾颜”等自主化妆品品牌运营和管理	800	10.00%
3	上海乐虞网络技术有限公司	拼多多电商代运营；多多买菜、美团优选等社区团购一站式服务商	300	1.9990%
4	无锡戴可思生物科技有限公司	婴童洗护品牌“戴可思”的品牌运营和管理	1,964.095	12.27%
5	铜陵彦祖文化传播有限公司	短视频内容研发及达人电商孵化；以抖音为主的全域电商运营服务	980	10.00%
6	深圳星河环境股份有限公司	危废及工业固体废物利用和处理	1,131.6	0.6937%
7	广州如竹信息科技有限公司	洗护品牌“KUGG”的运营和管理	150	8.57%

(2) 珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙）

截至 2021 年 6 月 30 日，珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙）目前仍在持投资项目 8 个，合计投资金额为 6,773.25 万元，具体情况如下：

序号	被投资企业名称	主营业务	投资金额 (万元)	持股比例
1	杭州淮秀帮文化创意有限公司	在新媒体平台以类原声配音方式制作创意特色音视频	500	10.8696%
2	宿迁市百宝信息科技有限公司	运营母婴类公众号（小小包麻麻、Michael 钱儿频道等矩阵）等自媒体	500	1.1344%
3	北京海鸟窝科技有限公司	通过互联网平台租赁数码相机、游戏机等 3C 数码产品	300	2.5500%
4	涅生科技（广州）股份有限公司	全渠道电商运营	973.25	1.70%
5	深圳小美网络科技有限公司	美妆供应链数字化服务平台	500	10.00%
6	北京财视文化传媒有限公司	全媒体资源链接及新媒体代运营、社群运营	200	1.2579%
7	漳州语轩展示货架有限公司	展示货架/定制家具制造商	1,000	5.26%
8	深圳前海像样科技有限公司	全案数字营销方案解决商	2,800	13.3333%

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021/1/28	www.sse.com.cn	2021/1/29	本次股东大会审议通过全部议案，详见公司《2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年年度股东大会	2021/5/18	www.sse.com.cn	2021/5/19	本次股东大会审议通过全部议案，详见公司《2020 年年度股东大会决议公告》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

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

四、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

事项概述	查询索引
公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，并已经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过。	具体内容详见公司于 2021 年 1 月 13 日及 2021 年 1 月 29 日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。
公司召开第三届董事会第十七次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关议案，并已经公司 2020 年年度股东大会审议通过。	具体内容详见公司于 2021 年 4 月 28 日及 2021 年 5 月 19 日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。
2021 年 6 月 29 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成 4 名离职激励对象持有的 39,000 股限制性股票回购注销手续。	具体内容详见公司于 2021 年 6 月 25 日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。

(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

第五节 环境与社会责任

一、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主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环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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。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。2019 年公司获得中国工业和信息化部颁发的“绿色工厂”证书。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	解决同业竞争	实际控制人吴桂谦、吴滨华和 Laurena Wu	<p>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”）。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>6、其将督促并确保其配偶、父母、子女遵守本承诺函之承诺。</p>	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	<p>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”）；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>	<p>承诺时间： 2015/3/9； 期限：长期有效</p>	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	<p>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。</p> <p>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。</p> <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</p>	<p>承诺时间： 2015/3/5； 期限：长期有效</p>	否	是	不适用	不适用

		<p>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>					
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>承诺时间： 2015/3/5； 期限：长期有效</p>	否	是	不适用	不适用

		<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：</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>					
解决关联交易	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

		<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	发行前持有本公司 5% 以上股份的股东	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前持有的公司股份（本次公	承诺时间： 2015/3/2；	是	是	不适用	不适用

		<p>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,在满足以下条件的条件下,可进行减持:</p> <p>(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。</p> <p>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>	<p>期限:</p> <p>2020/3/13 至</p> <p>2022/3/13</p>				
--	--	---	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、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**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、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**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
2021年4月27日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司2021年度预计日常关联交易的议案》，关联董事回避表决。	详见公司于2021年4月28日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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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	2021-1-1	2021-12-31		房屋租赁合同		是	其他关联人
广东金洁	公司	房屋	1,020,000.00	2021-1-1	2021-12-31		房屋租赁合同		是	股东的子公司
广东金洁	法芭尚	房屋	1,176,000.00	2021-1-1	2021-12-31		房屋租赁合同		是	股东的子公司
广东金洁	德薇	房屋	504,000.00	2020-7-16	2021-7-15		房屋租赁合同		是	股东的子公司
广东金洁	广东德博	房屋	218,400.00	2021-5-1	2022-4-30		房屋租赁合同		是	股东的子公司
汕头昊骅	宏旭包装	房屋	336,000.00	2021-1-1	2021-12-31		房屋租赁合同		是	其他关联人

租赁情况说明

2020 年 12 月 31 日，公司与汕头昊骅重新签订租赁协议，租赁期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日一年。

2020 年 12 月 30 日，公司与广东金洁重新签订租赁协议，租赁期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日一年。

2020 年 12 月 31 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 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日一年。

2020 年 7 月 15 日，公司子公司德薇与广东金洁续签租赁协议，租赁期限为 2020 年 7 月 16 日至 2021 年 7 月 15 日一年。

2021 年 5 月 1 日，公司子公司广东德博与广东金洁签订租赁协议，租赁期限为 2021 年 5 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日。

2020 年 12 月 31 日，公司子公司宏旭包装与汕头昊骅签订租赁协议，租赁期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

募集资金投资项目进展情况

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，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”《关于拉芳家化股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告》。

公司首次公开发行股票募集资金投资项目的2021半年度进展情况具体如下：

序号	项目名称	投资总额（万元）	累计投入总额（万元，截止2021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	0.00	2022/3/13
2	日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目	14,551.83	0.00	已完成项目变更
3	营销网络建设项目	55,010.00	16,908.27	已完成部分变更/ 剩余部分暂缓实施
4	汕头生产基地项目	41,874.42	6,140.17	2022/10/9

注：公司“汕头生产基地项目”计划使用总金额41,874.42万元，其中使用“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”的募集资金14,551.83万元及其孳息，差额部分以“营销网络建设项目”的募集资金补足（实际金额以资金转出当日银行结息余额为准），且已经公司2020年第二次临时股东大会审议通过。

1、建设研发中心项目

鉴于建设研发中心项目外部环境发生重大变化。因此，公司根据行业形势、技术发展方向及市场需求，结合自身运营情况，产品研发及技术创新的要求，经审慎研究论证后公司于 2020 年 3 月 6 日召开第三届董事会第八次会议审议通过《关于部分募投项目调整实施进度的议案》，决定将“研发中心建设项目”延至 2021 年 3 月 13 日。

受疫情的影响，公司对研发设备的性能指标和适配性指标的考察、对比和分析基本处于停滞状态；同时公司结合中长期发展战略，对该项目的技术路径、设备选型、产线构架、研发团队建设等方面不断调整优化，导致投入周期较原计划延长。经审慎研究论证后公司于 2021 年 3 月 9 日召开第三届董事会第十六次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目调整实施进度的议案》，主动放缓和调整该募投项目实施进度，拟延长募投项目建设周期至 2022 年 3 月 13 日。

2、日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目及营销网络建设项目

综合考虑未来行业发展趋势及公司整体战略布局等多方面因素，公司于 2020 年 3 月 20 日召开第三届董事会第九次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，决定将“日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目”的募集资金及其孳息全部用于建设汕头生产基地项目，差额部分以“营销网络建设项目”的募集资金补足（实际金额以资金转出当日银行结息余额为准）。公司本次变更部分募集资金用途相关事项已经 2020 年 4 月 7 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。

3、汕头生产基地项目

2020 年 3 月 20 日召开第三届董事会第九次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，“汕头生产基地项目”的计划投资总额为 41,874.42 万元，预计建设期为 2 年，T+3 年，项目开始正式运营。资金来源均将通过变更前次部分募集资金取得，已经 2020 年 4 月 7 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。

关于公司募投项目相关事项的详情，请查阅公司在上海证券交易所网站刊发的相关公告。

第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,273,000	1.00	0	0	0	-39,000	-39,000	2,234,000	0.99
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	2,273,000	1.00	0	0	0	-39,000	-39,000	2,234,000	0.99
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	2,273,000	1.00	0	0	0	-39,000	-39,000	2,234,000	0.99
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	224,447,000	99.00	0	0	0	0	0	224,447,000	99.01
1、人民币普通股	224,447,000	99.00	0	0	0	0	0	224,447,000	99.01
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	226,720,000	100.00	0	0	0	-39,000	-39,000	226,681,000	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年1月28日及2021年5月18日，公司分别召开2021年第一次临时股东大会及2020年年度股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于减少公司注册资本暨修改<公司章程>的议案》，同意公司以人民币8.16元/股的价格进行回购注销李多等4名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计39,000股；并同意公司将注册资本相应减少。公司已于2021年6月29日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成上述限制性股票的回购注销登记手续。详见公司在上海证券交易所网站刊发的相关公告。

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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
回购注销4名离职激励对象的限售股	39,000	-39,000	0	0	股权激励限售	
其他第二期限限制性股票激励对象的限售股	2,234,000	0	0	2,234,000	股权激励限售	
合计	2,273,000	-39,000	0	2,234,000	/	/

注：鉴于李多等4名激励对象离职，因此将其所持已获授的限制性股票办理了回购注销手续。

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,351
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、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
吴桂谦	0	69,503,831	30.66	0	质押	30,000,000	境内自然人
澳洲萬達國際有限公司	0	47,938,527	21.15	0	无	0	境外法人
吴滨华	0	20,545,083	9.06	0	质押	8,960,000	境内自然人
深圳市盛浩开源投资企业 (有限合伙)	0	4,580,821	2.02	0	无	0	其他
戴碧华	1,429,030	1,429,030	0.63	0	无	0	境内自然人
瞿小刚	0	1,205,860	0.53	0	无	0	境外自然人
上海申九资产管理有限公司一申九全天候2号私募证券投资基金	1,162,500	1,162,500	0.51	0	无	0	其他

中信证券股份有限公司	1,075,840	1,081,542	0.48	0	无	0	国有法人
王昵兴	1,010,400	1,010,400	0.45	0	无	0	境内自然人
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	806,716	937,510	0.41	0	无	0	境外法人
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				
吴桂谦	69,503,831	人民币普通股	69,503,831				
澳洲萬達國際有限公司	47,938,527	人民币普通股	47,938,527				
吴滨华	20,545,083	人民币普通股	20,545,083				
深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）	4,580,821	人民币普通股	4,580,821				
戴碧华	1,429,030	人民币普通股	1,429,030				
瞿小刚	1,205,860	人民币普通股	1,205,860				
上海申九资产管理有限公司一申九全天候2号私募证券投资基金	1,162,500	人民币普通股	1,162,500				
中信证券股份有限公司	1,081,542	人民币普通股	1,081,542				
王昵兴	1,010,400	人民币普通股	1,010,400				
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	937,510	人民币普通股	937,510				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
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的实际控制人 Laurena Wu 互为一致行动人；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、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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

二、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	961,327,631.84	1,145,275,808.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	103,102,607.17	25,079,579.12
衍生金融资产			
应收票据		0.00	0.00
应收账款	七、5	136,615,309.66	112,517,576.35
应收款项融资	七、6	5,561,512.65	200,000.00
预付款项	七、7	28,868,627.51	10,954,957.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	31,394,298.71	13,433,751.06
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	202,827,243.40	211,352,332.47
合同资产		0.00	0.00
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、13	15,328,526.31	12,855,706.77
流动资产合计		1,485,025,757.25	1,531,669,711.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	七、17	256,850,486.16	237,540,568.75
其他权益工具投资	七、18	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产	七、19	137,422,755.15	72,510,920.10
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	七、21	71,304,409.38	71,202,174.07
在建工程	七、22	2,217,998.23	1,634,340.72
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产			

使用权资产	七、25	2,760,772.59	0.00
无形资产	七、26	86,205,962.71	86,583,762.49
开发支出		0.00	0.00
商誉	七、28	25,813,749.84	25,813,749.84
长期待摊费用	七、29	1,401,809.41	2,070,601.98
递延所得税资产	七、30	8,679,447.73	6,930,188.44
其他非流动资产	七、31	3,205,859.16	3,637,105.75
非流动资产合计		596,363,250.36	508,423,412.14
资产总计		2,081,389,007.61	2,040,093,123.91
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		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、36	57,870,405.13	90,156,076.23
预收款项		0.00	0.00
合同负债	七、38	66,764,962.35	39,061,377.64
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	8,046,950.84	20,119,070.63
应交税费	七、40	6,537,124.60	14,926,896.21
其他应付款	七、41	27,181,581.49	8,032,146.22
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		20,351,174.40	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	七、44	8,679,445.10	5,077,979.08
流动负债合计		175,080,469.51	177,373,546.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,021,775.63	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、51	3,613,703.15	2,836,343.24
递延所得税负债	七、30	42,894.78	19,894.78
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		6,678,373.56	2,856,238.02

负债合计		181,758,843.07	180,229,784.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	226,681,000.00	226,720,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	817,048,543.19	810,357,506.02
减：库存股	七、56	9,081,190.53	9,081,190.53
其他综合收益	七、57	-10,532,803.53	-10,532,803.53
专项储备			
盈余公积	七、59	99,170,678.82	99,170,678.82
一般风险准备			
未分配利润	七、60	739,090,431.06	706,749,011.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,862,376,659.01	1,823,383,202.30
少数股东权益		37,253,505.53	36,480,137.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,899,630,164.54	1,859,863,339.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,081,389,007.61	2,040,093,123.91

公司负责人：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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		886,413,290.91	1,072,698,980.06
交易性金融资产		60,153,333.33	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	十七、1	137,106,676.82	111,424,514.01
应收款项融资		5,561,512.65	200,000.00
预付款项		13,260,236.88	3,042,058.00
其他应收款	十七、2	104,358,110.00	67,286,310.67
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
存货		160,551,238.69	164,225,631.93
合同资产		0.00	0.00
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		11,249,554.35	7,637,663.24
流动资产合计		1,378,653,953.63	1,426,515,157.91
非流动资产：			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00

长期股权投资	十七、3	702,403,546.51	585,322,879.03
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			
固定资产		46,356,037.94	45,979,493.23
在建工程		2,173,750.44	1,550,088.50
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产			
使用权资产		2,760,772.59	0.00
无形资产		86,205,962.71	86,583,762.49
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		7,852,325.64	4,153,271.05
其他非流动资产		951,130.00	1,308,430.75
非流动资产合计		848,703,525.83	724,897,925.05
资产总计		2,227,357,479.46	2,151,413,082.96
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		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		55,398,894.50	86,120,394.85
预收款项		0.00	0.00
合同负债		98,111,891.81	66,870,459.21
应付职工薪酬		5,356,928.71	13,580,871.95
应交税费		4,403,139.62	10,360,854.19
其他应付款		227,838,603.28	138,429,447.89
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		20,351,174.40	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		12,754,545.94	8,693,159.70
流动负债合计		403,864,003.86	324,055,187.79
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,021,775.63	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		812,806.05	956,242.41
递延所得税负债		23,000.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		3,857,581.68	956,242.41
负债合计		407,721,585.54	325,011,430.20

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		226,681,000.00	226,720,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		819,204,783.68	811,999,246.51
减：库存股		9,081,190.53	9,081,190.53
其他综合收益		-82,294.69	-82,294.69
专项储备			
盈余公积		99,170,678.82	99,170,678.82
未分配利润		683,742,916.64	697,675,212.65
所有者权益（或股东权益）合计		1,819,635,893.92	1,826,401,652.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,227,357,479.46	2,151,413,082.96

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		505,592,414.05	403,742,293.60
其中：营业收入	七、61	505,592,414.05	403,742,293.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		511,517,121.75	345,197,788.55
其中：营业成本	七、61	235,596,255.85	198,193,400.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,044,786.16	3,377,984.71
销售费用	七、63	228,900,590.04	120,378,100.20
管理费用	七、64	34,967,780.23	17,201,906.57
研发费用	七、65	16,221,499.24	15,625,941.72
财务费用	七、66	-7,213,789.77	-9,579,545.35
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		7,593,520.15	9,706,709.81
加：其他收益	七、67	339,642.22	255,395.09
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	9,767,163.28	6,680,418.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,121,347.41	5,129,801.97
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）	七、70	57,154,885.04	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,914,642.85	-1,001,478.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-6,277,390.91	-8,131,299.11
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）		48,144,949.08	56,347,540.73
加：营业外收入	七、74	1,968,844.19	623,951.98
减：营业外支出	七、75	336,171.26	2,209,038.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,777,622.01	54,762,454.10
减：所得税费用	七、76	-319,338.31	8,811,665.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,096,960.32	45,950,788.71
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,096,960.32	45,950,788.71
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			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		52,692,593.94	47,771,814.28
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,595,633.62	-1,821,025.57
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1.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			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		50,096,960.32	45,950,788.71
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		52,692,593.94	47,771,814.28
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,595,633.62	-1,821,025.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.23	0.21
（二）稀释每股收益(元/股)		0.23	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：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
2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	413,536,541.49	362,024,767.52
减：营业成本	十七、4	205,667,140.92	190,264,352.24
税金及附加		2,336,184.13	2,658,168.56
销售费用		169,548,226.33	95,846,215.89
管理费用		19,687,085.93	11,555,647.15
研发费用		16,221,499.24	15,625,941.72
财务费用		-7,209,532.92	-9,272,878.36
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		7,322,109.98	9,310,353.42
加：其他收益		215,495.74	130,671.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	8,331,078.44	5,626,659.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,040,667.48	4,076,043.53
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）		153,333.33	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,251,702.83	-1,446,564.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,362,828.82	-8,131,299.11
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）		2,371,313.72	51,526,788.87
加：营业外收入		1,847,200.00	200,000.00
减：营业外支出		150,688.22	2,209,032.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,067,825.50	49,517,756.69
减：所得税费用		-2,351,052.89	7,716,203.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,418,878.39	41,801,553.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,418,878.39	41,801,553.05
（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		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			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		6,418,878.39	41,801,553.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.03	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.03	0.18

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		554,603,370.74	448,837,452.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	11,045,814.05	19,334,590.05
经营活动现金流入小计		565,649,184.79	468,172,042.75
购买商品、接受劳务支付的现金		359,796,400.21	220,948,517.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		111,365,984.87	72,773,000.60
支付的各项税费		42,216,346.62	33,452,478.02
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	138,765,646.85	76,699,783.41
经营活动现金流出小计		652,144,378.55	403,873,780.00
经营活动产生的现金流量净额		-86,495,193.76	64,298,262.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		424,146,666.66	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,773,245.87	985,342.48
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	17,800,000.00
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		425,919,912.53	298,785,342.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,970,145.12	78,078,259.38
投资支付的现金		517,742,223.84	491,250,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		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		524,712,368.96	569,328,259.38
投资活动产生的现金流量净额		-98,792,456.43	-270,542,916.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,960,000.00	600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,960,000.00	600,000.00
取得借款收到的现金		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		1,960,000.00	600,000.00
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		0.00	24,952,189.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	2,083,547.34
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	318,240.00	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计		318,240.00	34,952,189.63
筹资活动产生的现金流量净额		1,641,760.00	-34,352,189.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-207,236.06	-25,741.99
五、现金及现金等价物净增加额		-183,853,126.25	-240,622,585.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,144,792,381.58	1,150,482,327.23
六、期末现金及现金等价物余额		960,939,255.33	909,859,741.46

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		435,505,218.80	406,660,370.33
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		67,371,209.05	8,970,378.32
经营活动现金流入小计		502,876,427.85	415,630,748.65
购买商品、接受劳务支付的现金		276,754,042.02	207,110,638.42
支付给职工及为职工支付的现金		92,396,553.85	58,651,325.70
支付的各项税费		28,540,617.27	28,170,488.96
支付其他与经营活动有关的现金		92,063,980.28	64,288,515.64
经营活动现金流出小计		489,755,193.42	358,220,968.72
经营活动产生的现金流量净额		13,121,234.43	57,409,779.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		380,000,000.00	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,290,410.96	3,068,729.54
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	7,000.00
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		381,290,410.96	283,075,729.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,244,019.34	66,241,907.93
投资支付的现金		575,040,000.00	504,454,553.36

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		580,284,019.34	570,696,461.29
投资活动产生的现金流量净额		-198,993,608.38	-287,620,731.75
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
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		0.00	22,868,642.29
支付其他与筹资活动有关的现金		318,240.00	0.00
筹资活动现金流出小计		318,240.00	22,868,642.29
筹资活动产生的现金流量净额		-318,240.00	-22,868,642.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24.40	-5,345.87
五、现金及现金等价物净增加额		-186,190,638.35	-253,084,939.98
加：期初现金及现金等价物余额		1,072,535,576.36	1,070,866,878.41
六、期末现金及现金等价物余额		886,344,938.01	817,781,938.43

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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				810,357,506.02	9,081,190.53	- 10,532,803.53		99,170,678.82		706,749,011.52		1,823,383,202.30	36,480,137.58	1,859,863,339.88
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
前期差错更正	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															
其他															
二、本年期初余额	226,720,000.00				810,357,506.02	9,081,190.53	- 10,532,803.53		99,170,678.82		706,749,011.52		1,823,383,202.30	36,480,137.58	1,859,863,339.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-39,000.00				6,691,037.17	0.00	0.00		0.00		32,341,419.54		38,993,456.71	773,367.95	39,766,824.66
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		52,692,593.94		52,692,593.94	-2,595,633.62	50,096,960.32
（二）所有者投入	-39,000.00				6,691,037.17	0.00	0.00		0.00		0.00		6,652,037.17	3,369,001.57	10,021,038.74

和减少资本														
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
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
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00			6,247,420.42	0.00	0.00		0.00		0.00		6,247,420.42	0.00	6,247,420.42
4. 其他	-39,000.00			443,616.75	0.00	0.00		0.00		0.00		404,616.75	3,369,001.57	3,773,618.32
(三) 利润分配	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		-20,351,174.40		-20,351,174.40	0.00	-20,351,174.40
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
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
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		-20,351,174.40		-20,351,174.40	0.00	-20,351,174.40
4. 其他	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
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
2. 盈余公积转增资本	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

本（或股本）														
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
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他	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	226,681,000.00			817,048,543.19	9,081,190.53	10,532,803.53		99,170,678.82		739,090,431.06		1,862,376,659.01	37,253,505.53	1,899,630,164.54

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	226,720,000.00				823,417,788.29	43,723,957.02	100,971.87		87,655,473.48		630,379,514.61		1,724,549,791.23	11,992,946.20	1,736,542,737.43

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
前期差错更正	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														
其他														
二、本年期初余额	226,720,000.00			823,417,788.29	43,723,957.02	100,971.87		87,655,473.48		630,379,514.61		1,724,549,791.23	11,992,946.20	1,736,542,737.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00			-1,847,846.43	0.00	6,166.57		0.00		16,796,163.48		14,954,483.62	-7,419,345.71	7,535,137.91
（一）综合收益总额	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		47,771,814.28		47,771,814.28	-1,821,025.57	45,950,788.71
（二）所有者投入和减少资本	0.00			-1,847,846.43	0.00	6,166.57		0.00		0.00		-1,841,679.86	-5,598,320.14	-7,440,000.00
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
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
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
4. 其他	0.00			-1,847,846.43	0.00	6,166.57		0.00		0.00		-1,841,679.86	-5,598,320.14	-7,440,000.00
（三）利润分配	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		-30,975,650.80		-30,975,650.80	0.00	-30,975,650.80
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

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
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		-30,975,650.80		-30,975,650.80	0.00	-30,975,650.80
4. 其他	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
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
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
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
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用	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
四、本期期末余额	226,720,000.00			821,569,941.86	43,723,957.02	107,138.44		87,655,473.48		647,175,678.09		1,739,504,274.85	4,573,600.49	1,744,077,875.34

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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				811,999,246.51	9,081,190.53	-82,294.69		99,170,678.82	697,675,212.65	1,826,401,652.76
加：会计政策变更	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
其他											
二、本年期初余额	226,720,000.00				811,999,246.51	9,081,190.53	-82,294.69		99,170,678.82	697,675,212.65	1,826,401,652.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-39,000.00				7,205,537.17	0.00	0.00		0.00	-13,932,296.01	-6,765,758.84
(一)综合收益总额	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	6,418,878.39	6,418,878.39
(二)所有者投入和减少资本	-39,000.00				7,205,537.17	0.00	0.00		0.00	0.00	7,166,537.17
1.所有者投入的普通股	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
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00				6,247,420.42	0.00	0.00		0.00	0.00	6,247,420.42
4.其他	-39,000.00				958,116.75	0.00	0.00		0.00	0.00	919,116.75
(三)利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	-20,351,174.40	-20,351,174.40
1.提取盈余公积	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	-20,351,174.40	-20,351,174.40
3.其他	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
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
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
3.盈余公积弥补亏损	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											
5.其他综合收益结转留存收益											

6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	226,681,000.00				819,204,783.68	9,081,190.53	-82,294.69		99,170,678.82	683,742,916.64	1,819,635,893.92

项目	2020 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				825,397,000.91	43,723,957.02	13,543.74		87,655,473.48	623,139,015.40	1,719,201,076.51
加：会计政策变更	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
其他											
二、本年期初余额	226,720,000.00				825,397,000.91	43,723,957.02	13,543.74		87,655,473.48	623,139,015.40	1,719,201,076.51
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	12,700,902.25	12,700,902.25
(一) 综合收益总额	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	41,801,553.05	41,801,553.05
(二) 所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股	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
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
4. 其他	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	-29,100,650.80	-29,100,650.80
1. 提取盈余公积	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	-29,100,650.80	-29,100,650.80
3. 其他	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
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

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
3. 盈余公积弥补亏损	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											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他	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				825,397,000.91	43,723,957.02	13,543.74		87,655,473.48	635,839,917.65	1,731,901,978.76

公司负责人：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 10.00 股转增 3.00 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。

2021 年 1 月 28 日，经公司 2021 年第一次临时股东大会决议，回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票 27,000 股，本次变更后注册资本为人民币 226,693,000 元。

2021 年 5 月 18 日，经公司 2020 年年度股东大会决议，回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票 12,000 股，本次变更后注册资本为人民币 226,681,000 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、消毒产品、工业防护用品(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、拉芳家化（福建）有限公司、德薇（上海）化妆品有限公司、拉芳集团有限公司、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、上海诚儒电子商务有限公司、广州肌安特生物科技有限公司、杭州乐可缤化妆品有限公司、广州乐飞化妆品有限公司、海南润明生物科技有限公司和杭州益儒电子商务有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

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

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

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各

项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

3.企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末

的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

（2）处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控

制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

发生外币业务时，公司外币金额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；期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）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或者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，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

（4）外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

（1）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；股东权益权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

（3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。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，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的损益。

（4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

（1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的商业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。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

公司管理此类金融资产的商业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。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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。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

除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外，公司将其余所有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，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。此类金融资产按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、确认依据和计量方法

公司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、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。

公司在金融负债初始确认时，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，由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。其他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，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

除不符合终止确认条件的金融资产转移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、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)

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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:被转移金融资产在终止确认日的账面价值;因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

(2) 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,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。

6、金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期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，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

（2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 信用风险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，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本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。

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7、财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于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的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 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。

10、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

11. 按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收票据：银行承兑汇票组合	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款：全国性客户组合	全国性客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款：区域性客户组合	区域性客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款：合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款

项 目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款：保证金、押金组合	保证金、押金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

项 目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款：可转债 借款组合	可转债借款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款：其他应 收往来款组合	其他应收往来款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款：合并范 围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13. 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

详见附注五“重要会计政策及会计估计”的第11点“金融工具”。

14. 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

详见附注五“重要会计政策及会计估计”的第11点“金融工具”。

15. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见附注五“重要会计政策及会计估计”的第11点“金融工具”。

16. 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

详见附注五“重要会计政策及会计估计”的第11点“金融工具”。

17. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

存货的计价方法：公司存货购入按实际成本计价，发出按加权平均法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

18. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

19. 持有待售资产

√适用 □不适用

1、划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- （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，即企业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。有关规定要求企业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。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- （1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

(十四) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

20. 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

详见附注五“重要会计政策及会计估计”的第 11 点“金融工具”。

21. 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

详见附注五“重要会计政策及会计估计”的第 11 点“金融工具”。

22. 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

23. 长期股权投资

适用 不适用

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重

大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2、初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资,应当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。

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算: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。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司应当按照享

有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司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其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

24. 资性房地产

不适用

25. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过1年、单位价值较高的有形资产。

(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	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00-10.00	9.00-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00
其他设备	年限平均法	5-10	5.00-10.00	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

26. 在建工程

适用 不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

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。

27. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已发生;

(3) 为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的, 计入该资产的成本, 若资产的购建或者生产活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始; 当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时, 停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用, 于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内, 每一会计期间的利息 (包括折价或溢价的摊销) 资本化金额, 按照下列规定确定:

(1) 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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

28. 生物资产

适用 不适用

29. 油气资产

适用 不适用

30. 使用权资产

适用 不适用

公司除短期租赁和低价值资产租赁, 不确认使用权资产和租赁负债外, 在租赁期开始日, 应当对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产, 是指可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日, 是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产初始确认金额包括以下几个方面:

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在对租赁期间的确定时以有权使用租赁资产且不可撤销的期间为原则，承租人有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还应当包含续租选择权涵盖的期间。承租人有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期应当包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生承租人可控范围内的重大事件或变化，且影响承租人是否合理确定将行使相应选择权的，承租人应当对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

31. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期

间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、“重要会计政策及会计估计”的第 32 “长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

32. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

33. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，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。

34. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

35. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A.服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B.设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

36. 租赁负债

适用 不适用

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

37. 预计负债

适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并且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负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

38. 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。

39. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

40. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自2020年1月1日起适用：

1、收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (a) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- (b) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- (c) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- (d) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- (e) 客户已接受该商品。

2、与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

- (1) 公司销售商品收入确认的具体原则如下：

按时点确认的收入：公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。

- 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，即在客户取得相关产品的控制权且公司享有现时收款权利时确认销售收入。

- 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，即在客户取得相关产品的控制权且公司享有现时收款权利时确认销售收入。

- 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，客户取得相关产品的控制权且公司享有现时收款权利时确认收入。

京东电商平台、小红书、唯品会等的收入确认政策：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，即在客户取得相关产品的控制权且公司享有现时收款权利时公司确认收入。

(2) 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。

2020年1月1日前适用：

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、小红书、唯品会等的收入确认政策：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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

41. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

42. 政府补助

适用 不适用

1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3、政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4、政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B.用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A.初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B.存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C.属于其他情况的，直接计入当期损益。

43. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确

认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

44. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 承租人的会计处理

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。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（下同），计入租入资产价值。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，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。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，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人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。

未实现融资收益在租赁期内按照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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司除短期租赁和低价值资产租赁，不确认使用权资产和租赁负债外，在租赁期开始日，应当对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产初始确认金额包括以下几个方面：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在对租赁期间的确定时以有权使用租赁资产且不可撤销的期间为原则，承租人有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还应当包含续租选择权涵盖的期间。承租人有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期应当包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生承租人可控范围内的重大事件或变化，且影响承租人是否合理确定将行使相应选择权的，承租人应当对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

(4)行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

45. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

其他综合收益,是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报:

1、以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括重新计量设定受益计划变动额、权益法下不能转损益的其他综合收益、其他权益工具投资公允价值变动、企业自身信用风险公允价值变动等。

2、以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目,主要包括权益法下可转损益的其他综合收益、其他债权投资公允价值变动损益、可供出售金融资产公允价值变动损益、金融资产重分类计入其他综合收益的金额、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益、其他债权投资信用减值准备、现金流量套期储备、外币财务报表折算差额等。

46. 重要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)
承租人不再将赁区分为经营或融资租赁,统一按新租赁准则,统一按新租赁准则,统一按新租赁准则,通过使用权资产核算。		重要影响的科目:使用权资产期末余额 2,760,772.59 元; 租赁负债期末余额 3,021,775.63 元

其他说明:

租赁准则的执行要求按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知财会〔2018〕35 号文件执行。

该准则规定承租人可以选择对租赁进行衔接会计处理,并一致应用于其作为承租人的所有租赁:

(一)按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

(二)根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。采用该方法时,应当按照下列规定进行衔接处理:

1、对于首次执行日前的融资租赁,承租人在首次执行日应当按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

2、对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日应当根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：

(1) 假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）；

(2) 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

3、在首次执行日，承租人应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司作为承租人采用上述第二条处理办法处理，累积影响数影响很小，不作调整。对短期租赁和低价值资产租赁采用简化处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

47. 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%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额、出口免抵税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15.00%、16.5%、20.00%、25.00%
教育费附加	应缴流转税额、出口免抵税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额、出口免抵税额	2%

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	15.00
广东法芭尚化妆品科技有限公司	25.00
拉芳家化（滁州）有限公司	25.00

拉芳家化（福建）有限公司	25.00
德薇（上海）化妆品有限公司	20.00
拉芳集团有限公司	16.50
深圳思唯市场营销策划有限公司	25.00
汕头市宏旭包装制品有限公司	25.00
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	20.00
上海诚儒电子商务有限公司	25.00
广州肌安特生物科技有限公司	20.00
杭州乐可缤化妆品有限公司	20.00
广州乐飞化妆品有限公司	20.00
海南润明生物科技有限公司	25.00
杭州益儒电子商务有限公司	20.00

2. 税收优惠

适用 不适用

1、公司于 2019 年通过高新技术企业复审，收到由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201944000376），发证日期为 2019 年 12 月 2 日，有效期三年，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 2019 年 1 月 1 日起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税，2021 年度企业所得税税率为 15%。

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《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》（《修订条例》）规定，法人团体首个 200 万港元利润按 8.25% 税率缴税，其后的利润则继续按 16.50% 税率缴税。

3、根据《国家税务总局公告 2019 年第 2 号》规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5,000.00 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司子（孙）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、广州肌安特生物科技有限公司、杭州乐可缤化妆品有限公司、广州乐飞化妆品有限公司、杭州益儒电子商务有限公司符合小微企业相关规定，根据公司年应纳税所得额按适用税率进行纳税。

3. 其他

适用 不适用

其他税费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	873,215.91	944,903.15
银行存款	938,387,395.86	1,125,767,331.79
其他货币资金	22,067,020.07	18,563,573.95
合计	961,327,631.84	1,145,275,808.89
其中：存放在境外的款项总额	3,759,244.08	850,434.21

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	103,102,607.17	25,079,579.12
其中：		
购买的理财产品	103,102,607.17	25,079,579.12
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	103,102,607.17	25,079,579.12

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

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	110,080,551.96
1 年以内小计	110,080,551.96
1 至 2 年	48,716,631.31
2 至 3 年	0.00
3 年以上	995,279.21
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	159,792,462.48

(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	0.62	995,279.21	100.00	0.00	995,279.21	0.77	995,279.21	100.00	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	995,279.21	0.62	995,279.21	100.00	0.00	995,279.21	0.77	995,279.21	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	158,797,183.27	99.38	22,181,873.61	13.97	136,615,309.66	128,702,808.59	99.23	16,185,232.24	12.58	112,517,576.35
其中：										
全国性客户组合	95,228,768.11	59.60	17,651,255.72	18.54	77,577,512.39	107,725,587.43	83.06	14,526,130.33	13.48	93,199,457.10
区域性客户组合	63,568,415.16	39.78	4,530,617.89	7.13	59,037,797.27	20,977,221.16	16.17	1,659,101.91	7.91	19,318,119.25
合计	159,792,462.48	/	23,177,152.82	/	136,615,309.66	129,698,087.80	/	17,180,511.45	/	112,517,576.35

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	100.00	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: 区域性客户组合

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	59,851,205.48	3,275,615.62	5.47
1至2年	3,717,209.68	1,255,002.27	33.76
合计	63,568,415.16	4,530,617.89	7.13

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	其他变动	
单项计提	995,279.21	0.00	0.00	0.00	0.00	995,279.21
全国性客户组合	14,526,130.33	3,125,125.39	0.00	0.00	0.00	17,651,255.72
区域性客户组合	1,659,101.91	2,871,515.98	0.00	0.00	0.00	4,530,617.89
合计	17,180,511.45	5,996,641.37	0.00	0.00	0.00	23177152.82

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

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总比例	坏账准备期末余额
单位1	非关联方	38,492,381.52	2年以内	24.09%	10,957,355.00
单位2	非关联方	31,975,783.69	2年以内	20.01%	2,111,940.71
单位3	非关联方	19,998,005.65	2年以内	12.51%	3,269,270.89
单位4	非关联方	15,707,410.26	1年以内	9.83%	818,356.07
单位5	非关联方	13,594,192.37	1年以内	8.51%	742,242.90
合计	/	119,767,773.49	/	74.95%	17,899,165.57

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,561,512.65	200,000.00
合计	5,561,512.65	200,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如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

其他说明:

适用 不适用

公司期末的应收款项融资-银行承兑票据为既以收取合同现金流量为目标, 又以出售该金融资产为目标的银行承兑票据, 不存在重大信用风险, 故计提的坏账准备金额为零。

期末不存在已质押的应收票据、不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

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	28,720,252.51	99.49	10,922,557.11	99.70
1至2年	148,375.00	0.51	32,400.00	0.30
2至3年				
3年以上				
合计	28,868,627.51	100.00	10,954,957.11	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 币种: 人民币

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)
HEALTH COSMETICALS GmbH	非关联方	5,677,643.06	1年以内	19.67

湖南卫视商业运营发展有限公司	非关联方	5,650,943.39	1 年以内	19.57
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	非关联方	2,675,815.83	1 年以内	9.27
北京青柠飞象科技有限公司	非关联方	1,743,949.25	1 年以内	6.04
国际香料（中国）有限公司	非关联方	868,653.31	1 年以内	3.01
合计	/	16,617,004.84	/	57.56

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		
应收股利		
其他应收款	31,394,298.71	13,433,751.06
合计	31,394,298.71	13,433,751.06

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

(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

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	29,839,444.66
1年以内小计	29,839,444.66
1至2年	5,000,000.00
2至3年	0.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	34,839,444.66

(5). 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
保证金、押金	25,891,637.12	5,355,588.72
可转债借款	0.00	1,504,273.97
其他应收往来款	8,917,807.54	9,071,032.84
合计	34,809,444.66	15,930,895.53

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	561,516.22	1,935,628.25	0.00	2,497,144.47
2021年1月1日余额 在本期	-75,213.70	0.00	0.00	-75,213.70
—转入第二阶段	-75,213.70	75,213.70	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	1,119,843.43	0.00	0.00	1,119,843.43
本期转回	0.00	-2,010,841.95	0.00	-2,010,841.95
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年6月30日余额	1,606,145.95	1,809,000.00	0.00	3,415,145.95

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 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	其他变动	
保证金、押金	288,552.28	1,107,006.28	0.00	0.00	0.00	1,395,558.56
可转债借款	75,213.70	0.00	-75,213.70	0.00	0.00	0.00
其他应收往来款	2,133,378.49	-113,791.10	0.00	0.00	0.00	2,019,587.39
合计	2,497,144.47	993,215.18	-75,213.70	0.00	0.00	3,415,145.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
深圳鹏爱医院投资管理有限公司	保证金、押金	20,000,000.00	1至2年	63.72	1,078,000.00
张博	其他应收往来款	5,000,000.00	1年以内	15.93	1,809,000.00
广州美年实业有限公司	保证金、押金	1,046,058.00	1年以内	3.33	56,382.53
北京空间变换科技有限公司	保证金、押金	610,140.00	1年以内	1.94	32,886.55
LABO INTERNATIONAL SRL	其他应收往来款	456,283.58	1年以内	1.45	24,776.20
合计	/	27,112,481.58	/	86.37	3,001,045.28

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	46,692,496.90		46,692,496.90	50,957,619.63		50,957,619.63
在产品	336,675.95		336,675.95	373,823.37		373,823.37
库存商品	117,721,318.61	13,780,109.62	103,941,208.99	123,818,752.18	12,630,833.10	111,187,919.08
周转材料	51,834,836.37		51,834,836.37	48,682,753.34		48,682,753.34
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	22,025.19		22,025.19	150,217.05		150,217.05
合计	216,607,353.02	13,780,109.62	202,827,243.40	223,983,165.57	12,630,833.10	211,352,332.47

(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	12,630,833.10	6,362,828.82		5,213,552.30		13,780,109.62
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	12,630,833.10	6,362,828.82		5,213,552.30		13,780,109.62

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴的企业所得税	3,210,601.06	22.50
待抵扣增值税进项税	12,117,925.25	12,855,684.27
合计	15,328,526.31	12,855,706.77

其他说明：无

14、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

15、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

16、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

17、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	146,566,200.45	0.00	0.00	4,310,955.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,877,155.88	0.00
广州蜜妆信息科技有限公司	35,785,070.98	0.00	0.00	2,994,995.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,780,066.83	0.00
深圳前海像样科技有限公司	49,809,749.06	0.00	0.00	849,175.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,658,924.94	0.00
安滨鑫互联网科技(深圳)有限公司	1,855,880.42	0.00	127,430.00	-1,262.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,727,187.72	0.00
深圳星河环境股份有限公司	0.00	11,316,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,316,000.00	0.00
遇见美好(汕头)文化传播有限公司	3,523,667.84	0.00	0.00	-32,517.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,491,150.79	0.00
小计	237,540,568.75	11,316,000.00	127,430.00	8,121,347.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	256,850,486.16	0.00
合计	237,540,568.75	11,316,000.00	127,430.00	8,121,347.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	256,850,486.16	0.00

其他说明

2021年1月，珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市星河环境技术有限公司、陈曙生、深圳市星辰环保创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市星河环保创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市星河环境创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳永兴环保投资企业（有限合伙）、深圳中合信诺投资合伙企业（有限合伙）、鹰潭中合信投资合伙企业（有限合伙）、深圳市星河动力投资中心（有限合伙）、深圳市盈峰环保产业并购

基金合伙企业（有限合伙）、深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）、天津中德隆科技发展有限公司，深圳市旗昌投资控股有限公司、上海中电投融和新能源投资管理中心（有限合伙）、深圳市金丰源环保创业投资合伙企业（有限合伙）、胡斌、深圳市国科瑞华三期股权投资基金合伙企业（有限合伙）、罗祁峰、侯建刚、共青城佳银瑞奇投资管理合伙企业（有限合伙）、浙江华海投资管理有限公司、罗春广、吕拥华签署《深圳市星河环境技术有限公司股权转让及增资协议》根据该股权转让及增资协议，珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）以人民币 510 万元受让深圳市盈峰环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）持有的深圳市星河环境技术有限公司 0.4107%的股权（对应注册资本 75 万元），以 621.60 万元对深圳市星河环境技术有限公司增资，认购新增注册资本 60 万元本次增资及转让完成后，珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）累计持有深圳市星河环境技术有限公司 0.6937%股份（对应注册资本 135 万元）。截止 2021 年 6 月 30 日，珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）已经支付全部股权转让及增资款合计 1131.60 万元。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
遇见善业（广州）文化传播有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

(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

19、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
杭州淮秀帮文化创意有限公司	289,403.10	289,403.10
北京海鸟窝科技有限公司	432,191.85	432,191.85
广州涅生网络科技有限公司	10,210,210.20	10,210,210.20
深圳小美网络科技有限公司	4,606,170.00	4,606,170.00
上海黛芊信息科技有限公司	12,424,780.00	12,424,780.00
无锡戴可思生物科技有限公司	98160000.00	34,748,164.95
铜陵彦祖文化传播有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
广州如竹信息科技有限公司	1,500,000.00	0.00
合计	137,422,755.15	72,510,920.10

其他说明：2021年3月，珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）、谷勇军、温灵伟签署《珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）及谷勇军、温灵伟关于广州如竹信息科技有限公司之投资协议》，根据该投资协议珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）以400万元认购公司新增注册资本25万元，增资款分两期支付：第一期150万元在本合同生效后十个工作日内一次性以现金方式付至公司制定银行账户；第一期投资款到账后六个月内，如公司运营满足如下条件（1、单月收入超过100万元，或连续两个月收入超过50万元且亏损率小于5%；2、投资人已实现对公司的财务监督），且经投资人与实际控制人协商一致后，投资人应在十个工作日内支付第二期投资款250万元。本次增资及转让后，珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）持有广州如竹信息科技有限公司20%股份（对应注册资本25万元），截止2021年6月30日，珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）已经支付首期增资款150万元。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、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	71,304,409.38	71,202,174.07
固定资产清理		
合计	71,304,409.38	71,202,174.07

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	49,441,413.81	120,718,580.77	7,794,595.71	12,800,719.33	190,755,309.62
2. 本期增加金额	0.00	4,213,343.36	65,044.25	1,278,367.39	5,556,755.00
(1) 购置	0.00	2,664,670.80	65,044.25	1,087,067.30	3,816,782.35
(2) 在建工程转入		1,548,672.56		191,300.09	1,739,972.65
(3) 企业合并增加				0.00	0.00
3. 本期减少金额		0.00	0.00	28,833.31	28,833.31
(1) 处置或报废		0.00	0.00	28,833.31	28,833.31
4. 期末余额	49,441,413.81	124,931,924.13	7,859,639.96	14,050,253.41	196,283,231.31
二、累计折旧					
1. 期初余额	28,858,086.82	80,426,801.25	4,946,306.07	5,321,941.41	119,553,135.55
2. 本期增加金额	1,162,972.08	3,490,079.45	277,928.03	617,526.75	5,548,506.31
(1) 计提	1,162,972.08	3,490,079.45	277,928.03	617,526.75	5,548,506.31
3. 本期减少金额		18,890.41	0.00	103,929.52	122,819.93
(1) 处置或报废		18,890.41	0.00	103,929.52	122,819.93
4. 期末余额	30,021,058.90	83,897,990.29	5,224,234.10	5,835,538.64	124,978,821.93
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	19,420,354.91	41,033,933.84	2,635,405.86	8,214,714.77	71,304,409.38
2. 期初账面价值	20,583,326.99	40,291,779.52	2,848,289.64	7,478,777.92	71,202,174.07

(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	6,191,515.74	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 6,191,515.74 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 2021 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

22、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	2,217,998.23	1,634,340.72
工程物资		
合计	2,217,998.23	1,634,340.72

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	2,217,998.23	0.00	2,217,998.23	1,634,340.72	0.00	1,634,340.72
合计	2,217,998.23	0.00	2,217,998.23	1,634,340.72	0.00	1,634,340.72

(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
汕头生产基地建设	418,744,200	1,374,867.26	662,600.00			2,037,467.26	0.49	0.49				募集资金
合计	418,744,200	1,374,867.26	662,600.00			2,037,467.26	/	/			/	/

(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

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁房产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	4,266,648.51	4,266,648.51
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,266,648.51	4,266,648.51
二、累计折旧		
1. 期初余额	0.00	0.00

2. 本期增加金额	1,505,875.92	1,505,875.92
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,505,875.92	1,505,875.92
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	2,760,772.59	2,760,772.59
2. 期初账面价值	0.00	0.00

其他说明：采用公司增量借款利率折现，确认的使用权资产初始入账价值4,266,648.51元，并以租赁期间分期进行累计折旧分摊，累计使用权折旧1,505,875.92元。

26、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	88,351,426.25			6,356,649.42	94,708,075.67
2. 本期增加金额	0.00			1,185,147.97	1,185,147.97
(1) 购置	0.00			1,185,147.97	1,185,147.97
(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	88,351,426.25			7,541,797.39	95,893,223.64
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,267,604.72			2,856,708.46	8,124,313.18
2. 本期增加金额	922,421.52			640,526.23	1,562,947.75
(1) 计提	922,421.52			640,526.23	1,562,947.75
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,190,026.24			3,497,234.69	9,687,260.93
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	82,161,400.01			4,044,562.70	86,205,962.71
2.期初账面价值	83,083,821.53			3,499,940.96	86,583,762.49

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	3,556,818.02	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 3,556,818.02 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 2021 年 6 月 30 日，不动产权证尚在办理中。
YR-A-0102 地块	61,158,825.00	2020 年 3 月 17 日公司通过汕头市国土资源网上交易系统成功竞得 YR-A-0102 地块的建设用地使用权。2020 年 3 月 19 日公司与汕头市公共资源交易中心湖南分中心签订《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》。2020 年 4 月 1 日公司与汕头市自然资源局湖南分局签署《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：440514-2020-000002），相关款项已于 2020 年 4 月支付完成。截至 2021 年 6 月 30 日，该土地账面价值 61,158,825.00 元，不动产权证尚在办理中。

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

被投资单位名称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
上海诚儒电子商务有限公司	25,813,749.84					25,813,749.84
合计	25,813,749.84					25,813,749.84

(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

29、长期待摊费用

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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	2,070,601.98	118,660.89	778,453.46	9,000.00	1,401,809.41
合计	2,070,601.98	118,660.89	778,453.46	9,000.00	1,401,809.41

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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	30,698,446.33	4,613,083.44	22,361,652.40	3,359,273.55
内部交易未实现利润	651,986.74	97,798.01	9,134,628.48	2,258,639.68
可抵扣亏损				
未行权股权激励公允价值与行权价值差额	21,788,946.67	3,268,342.00	5,615,000.00	842,250.00
递延收益	2,800,897.10	700,224.28	1,880,100.83	470,025.21
合计	55,940,276.84	8,679,447.73	38,991,381.71	6,930,188.44

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
理财产品公允价值变动	232,912.45	42,894.78	79,579.12	19,894.78
合计	232,912.45	42,894.78	79,579.12	19,894.78

(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	68,674,334.34	47,205,372.71
资产减值准备	7,708,000.93	9,769,788.87
合计	76,382,335.27	56,975,161.58

(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
2021 年	553,391.67	553,391.67	
2022 年	1,317,084.44	2,617,494.42	
2023 年	4,164,029.14	4,082,248.65	
2024 年	13,793,496.34	13,793,496.34	
2025 年	26,158,741.63	26,158,741.63	
2026 年	22,687,591.12	0.00	
合计	68,674,334.34	47,205,372.71	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	1,431,130.00		1,431,130.00	1,619,430.75		1,619,430.75
预付基金管理费	1,774,729.16		1,774,729.16	2,017,675.00		2,017,675.00
合计	3,205,859.16		3,205,859.16	3,637,105.75		3,637,105.75

其他说明：无

32、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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、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	57,870,405.13	90,156,076.23
合计	57,870,405.13	90,156,076.23

(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

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	66,764,962.35	39,061,377.64
合计	66,764,962.35	39,061,377.64

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	20,119,070.63	95,148,659.15	107,279,694.44	7,988,035.34
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	3,428,757.12	3,369,841.62	58,915.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,119,070.63	98,577,416.27	110,649,536.06	8,046,950.84

(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	19,976,389.56	89,668,723.80	101,798,291.98	7,846,821.38
二、职工福利费	0.00	519,090.49	519,090.49	0.00
三、社会保险费	23,271.80	2,690,073.64	2,685,272.84	28,072.60
其中：医疗保险费	18,963.20	2,392,413.19	2,384,119.09	27,257.30
工伤保险费	0.00	53,402.63	52,587.33	815.30
生育保险费	4,308.60	244,257.82	248,566.42	0.00
四、住房公积金	15,928.00	1,498,533.22	1,494,657.22	19,804.00
五、工会经费和职工教育经费	103,481.27	772,238.00	782,381.91	93,337.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	20,119,070.63	95,148,659.15	107,279,694.44	7,988,035.34

(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	0.00	3,320,276.90	3,269,323.10	50,953.80
2、失业保险费	0.00	108,480.22	100,518.52	7,961.70
3、企业年金缴费				
合计	0.00	3,428,757.12	3,369,841.62	58,915.50

其他说明：

□适用 √不适用

40、 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	5,193,863.70	9,169,486.77
消费税		
营业税		
企业所得税	498,840.61	3,464,062.71
个人所得税		
城市维护建设税	334,799.38	594,878.42
教育费附加	164,612.87	271,793.00
地方教育附加	90,622.79	181,438.38
其他	254,385.25	1,245,236.93
合计	6,537,124.60	14,926,896.21

其他说明：无

41、 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		
应付股利	20,351,174.40	0.00
其他应付款	6,830,407.09	8,032,146.22
合计	27,181,581.49	8,032,146.22

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	20,351,174.40	0.00
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-XXX		
应付股利-XXX		
合计	20,351,174.40	0.00

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	187,535.86	1,920,951.70
保证金	4,819,500.00	3,609,300.00
水电费	698,776.53	1,117,028.09
租金	434,933.33	632,820.02
其他	689,661.37	752,046.41
合计	6,830,407.09	8,032,146.22

(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

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	8,679,445.10	5,077,979.08
合计	8,679,445.10	5,077,979.08

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、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

46、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

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办公室租赁	3,021,775.63	0.00
合计	3,021,775.63	0.00

其他说明：无

48、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**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**(1) 长期应付职工薪酬表**适用 不适用**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、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	2,836,343.24	1,031,100.00	253,740.09	3,613,703.15	
合计	2,836,343.24	1,031,100.00	253,740.09	3,613,703.15	/

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
家化行业互联网智慧生产调度	956,242.41	0.00	0.00	143,436.36	0.00	812,806.05	与资产相关
塑料制品生产线设备升级技术改造	1,880,100.83	1,031,100.00	0.00	110,303.73	0.00	2,800,897.10	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	0.00	0.00	0.00	-39,000.00	-39,000.00	226,681,000

其他说明：无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

55、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)	802,294,074.42			802,294,074.42
其他资本公积	8,063,431.60	6,691,037.17	0.00	14,754,468.77
合计	810,357,506.02	6,691,037.17	0.00	817,048,543.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：其他资本公积本期增加主要系计提的限制性股权激励分摊费用。

56、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	9,081,190.53	318,240.00	318,240.00	9,081,190.53
合计	9,081,190.53	318,240.00	318,240.00	9,081,190.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,105,556.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-10,105,556.84
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-106,556.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-106,556.84
其他权益工具投资公允价值变动	-9,999,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-9,999,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-427,246.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-427,246.69
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-427,246.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-427,246.69
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-10,532,803.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-10,532,803.53

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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	99,170,678.82	0.00	0.00	99,170,678.82
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	99,170,678.82	0.00	0.00	99,170,678.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	706,749,011.52	630,379,514.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	706,749,011.52	630,379,514.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,692,593.94	116,985,353.05
减：提取法定盈余公积	0.00	11,515,205.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,351,174.40	29,100,650.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	739,090,431.06	706,749,011.52

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。

61、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	503,607,555.31	234,086,687.91	402,554,665.30	197,770,815.71
其他业务	1,984,858.74	1,509,567.94	1,187,628.30	422,584.99
合计	505,592,414.05	235,596,255.85	403,742,293.60	198,193,400.70

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

62、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	1,557,659.40	1,600,200.29
教育费附加	751,230.59	689,471.79
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
地方教育附加	418,451.04	459,647.88
其他	317,445.13	628,664.75
合计	3,044,786.16	3,377,984.71

其他说明：无

63、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	61,613,781.13	9,135,489.71
市场开发费用	25,993,112.16	36,379,524.75
职工薪酬	68,701,397.03	59,601,399.89
差旅费	3,035,088.17	2,134,442.03
电商平台费用	58,010,120.39	11,173,285.33
其他	11,547,091.16	1,953,958.49
合计	228,900,590.04	120,378,100.20

其他说明：无

64、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	13,872,590.13	9,187,733.94
中介机构服务费	5,304,429.63	3,055,682.90
业务招待费	412,263.89	171,077.16
差旅费	1,536,349.87	203,854.23
基金管理费及报酬	242,945.84	25,000.00
股份支付	6,247,420.42	0.00

其他	7,351,780.45	4,558,558.34
合计	34,967,780.23	17,201,906.57

其他说明：无

65、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	4,123,782.28	4,569,189.23
直接投入	11,448,493.55	10,125,331.84
折旧费用	464,699.68	523,860.30
其他	184,523.73	407,560.35
合计	16,221,499.24	15,625,941.72

其他说明：无

66、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	-7,593,520.15	-9,706,709.81
汇兑损益	207,236.06	25,741.99
其他	172,494.32	101,422.47
合计	-7,213,789.77	-9,579,545.35

其他说明：无

67、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	253,740.09	109,842.68
个人所得税手续费返还	84,781.07	143,607.90
增值税进项加计扣除	1,121.06	1,944.51
合计	339,642.22	255,395.09

其他说明：无

68、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	8,121,347.41	5,129,801.97
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		
银行理财产品收益	1,645,815.87	1,550,616.45
合计	9,767,163.28	6,680,418.42

其他说明：无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产公允价值变动	57,001,551.71	0.00
理财产品公允价值变动	153,333.33	0.00
合计	57,154,885.04	0.00

其他说明：无

71、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-918,001.48	448,132.17
其他应收款坏账损失	-5,996,641.37	-1,449,610.89
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		
合同资产减值损失		
合计	-6,914,642.85	-1,001,478.72

其他说明：无

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,277,390.91	-8,131,299.11
三、长期股权投资减值损失		

四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-6,277,390.91	-8,131,299.11

其他说明：无

73、资产处置收益

适用 不适用

74、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	1,962,786.43	623,950.90	1,962,786.43
其他	6,057.76	1.08	6,057.76
合计	1,968,844.19	623,951.98	1,968,844.19

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
地方财政奖励金	253,740.09	623,950.90	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、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	0.00	51,105.31	0.00
其中：固定资产处置损失		51,105.31	
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	2,157,800.00	0.00
其他	336,171.26	133.30	336,171.26
合计	336,171.26	2,209,038.61	336,171.26

其他说明：无

76、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	175,818.59	8,084,757.95
递延所得税费用	-495,156.90	726,907.44
合计	-319,338.31	8,811,665.39

(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	49,777,622.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,466,643.30
子公司适用不同税率的影响	-8,595,062.80
调整以前期间所得税的影响	-380,072.69
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,458,786.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	4,415,931.82
加计扣除费用的影响	-1,767,991.00
所得税费用	-319,338.31

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、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	7,593,520.15	9,706,709.81
政府补贴	3,085,846.32	879,347.07
往来款及其他	366,447.58	8,748,533.17
合计	11,045,814.05	19,334,590.05

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	108,172,222.43	54,945,756.13
付现的管理费用	8,049,067.01	6,423,388.07
付现的研发费用	1,077,393.18	1,413,763.44
付现的财务费用	168,035.32	101,422.47
其他	21,298,928.91	13,815,453.30
合计	138,765,646.85	76,699,783.41

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
股东退伙支付现金		10,000,000.00
退员工股权激励款	318,240.00	
合计	318,240.00	10,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、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	50,096,960.32	45,950,788.71
加：资产减值准备	6,277,390.91	8,131,299.11
信用减值损失	6,914,642.85	1,001,478.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,548,506.31	5,148,286.66
使用权资产摊销	1,505,875.92	0.00
无形资产摊销	1,562,947.75	959,966.83
长期待摊费用摊销	787,453.46	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	51,105.31
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）	-57,154,885.04	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	207,236.06	25,741.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,767,163.28	-6,680,418.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,749,259.29	726,907.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	23,000.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,396,974.68	4,534,445.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,277,983.42	13,691,404.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,866,890.99	-9,242,744.28
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-86,495,193.76	64,298,262.75
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	960,939,255.33	909,859,741.46
减：现金的期初余额	1,144,792,381.58	1,150,482,327.23
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	-183,853,126.25	-240,622,585.77

(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	960,939,255.33	1,144,792,381.58
其中：库存现金	873,215.91	944,903.15
可随时用于支付的银行存款	938,387,395.86	1,125,748,495.29
可随时用于支付的其他货币资金	21,678,643.56	18,098,983.14
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	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	960,939,255.33	1,144,792,381.58
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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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	388,376.51	网店开店期间的消费者保障保证金
合计	388,376.51	/

其他说明：无

82、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	-	-	1,902,209.29
其中：美元	253,575.53	6.46	1,638,123.26
欧元	12,680.06	7.69	97,461.48
港币	200,250.64	0.83	166,624.55
应收账款	-	-	98,540.30
其中：美元	15,253.68	6.46	98,540.30
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、套期

适用 不适用

84、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
塑料制品生产线设备升级	110,303.73	其他收益	110,303.73
家化行业互联网智慧生产调度	143,436.36	其他收益	143,436.36
2021 年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）产业创新能力和平台建设资金项目	1,847,200.00	营业外收入	1,847,200.00
其他与日常活动无关的政府补助	115,586.43	营业外收入	115,586.43

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：无

85、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

□适用 √不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(6). 其他说明

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

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

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

公司名称	合并期间	变更原因
广州乐飞化妆品有限公司	2021年2月至2021年6月	新设成立
杭州益儒电子商务有限公司	2021年2月至2021年6月	新设成立
海南润明生物科技有限公司	2021年5月至2021年6月	新设成立

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	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	99.99		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	96.9879		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
上海诚儒电子商务有限公司	上海	上海	销售	51		合并
广州肌安特生物科技有限公司	广州	广州	销售	51		新设
杭州乐可缤化妆品有限公司	杭州	杭州	销售		99	新设
广州乐飞化妆品有限公司	广州	广州	销售	100		新设
杭州益儒电子商务有限公司	杭州	杭州	销售		100	新设
海南润明生物科技有限公司	海口	海口	商务服务等	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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

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	17.3000	1.1344	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	26.8000		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	193,783,007.39	96,868,234.00	237,281,135.27	95,079,001.36
非流动资产	334,618,462.39	3,131,082.52	338,594,034.55	3,253,983.60
资产合计	528,401,469.78	99,999,316.52	575,875,169.82	98,332,984.96
流动负债	61,814,466.19	4,301,210.96	125,751,481.81	13,810,237.06
非流动负债	5,957,478.11	0.00	5,957,536.34	0.00
负债合计	67,771,944.30	4,301,210.96	131,709,018.15	13,810,237.06
少数股东权益	8,443,301.05	0.00	9,836,371.12	0.00
归属于母公司股东权益	452,186,224.43	95,698,105.56	434,329,780.55	84,522,747.90
按持股比例计算的净资产份额	83,357,817.36	25,647,092.29	80,066,089.07	22,652,096.44
调整事项	67,519,338.52	13,132,974.54	66,500,111.38	13,132,974.54
--商誉				
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	67,519,338.52	13,132,974.54	66,500,111.38	13,132,974.54
对联营企业权益投资的账面价值	150,877,155.88	38,780,066.83	146,566,200.45	35,785,070.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	242,712,849.69	31,144,499.88	471,447,867.34	76,308,030.01
净利润	4,310,955.44	2,994,995.85	152,350,853.91	22,830,344.40
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	-479,192.15	0.00
综合收益总额	4,310,955.44	2,994,995.85	151,871,661.76	22,830,344.40
本年度收到的来自联营企业的股利				

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	67,217,331.07	55,189,297.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	839,463.75	947,429.85
—其他综合收益	0.00	0.00
—综合收益总额	839,463.75	947,429.85

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、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
理财产品	0.00	0.00	103,102,607.17	103,102,607.17
应收款项融资	0.00	0.00	5,561,512.65	5,561,512.65
其他权益工具投资	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00	137,422,755.15	137,422,755.15
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	246,586,874.97	246,586,874.97
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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 60.87% 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：

截至 2021 年 6 月 30 日，吴桂谦先生直接持有公司 30.66% 的股份，吴滨华女士直接持有公司 9.06% 的股份，Laurena Wu 女士持有 Wider Huge Group Limited 100% 的股权，该公司通过全资子公司澳洲万达国际有限公司间接持有公司 21.15% 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

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
广州乐飞化妆品有限公司	其他
海南润明生物科技有限公司	其他
广东法芭尚化妆品科技有限公司	其他
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
无锡戴可思生物科技有限公司	其他
铜陵彦祖文化传播有限公司	其他
杭州彦祖科技有限公司	其他
广州肌安特生物科技有限公司	其他
深圳市大放文化传媒有限公司	其他
深圳市大为影视传媒有限公司	其他
安滨鑫互联网科技（深圳）有限公司	其他
杭州乐可缤化妆品有限公司	其他
上海诚儒电子商务有限公司	其他
杭州益儒电子商务有限公司	其他
遇见美好（汕头）文化传播有限公司	其他
遇见善业（广州）文化传播有限公司	其他
杭州淮秀帮文化创意有限公司	其他
深圳小美网络科技有限公司	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
深圳点优科技有限公司	其他
广州肌肤无猜化妆品有限公司	其他
广州萌妆文化传播有限公司	其他
广州看妆文化传播有限公司	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
深圳市拉芳投资管理有限公司	股东的子公司
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
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)	其他
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
深圳市脉山龙信息技术股份有限公司	股东的子公司

滁州金泰健康用品有限公司	其他
汕头市颐乐健康养老产业管理有限公司	其他
深圳市亿璟投资有限公司	其他
汕头市昊骅投资有限公司	其他
深圳市盛桥创源投资合伙企业(有限合伙)	其他
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
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
帝远股份有限公司	其他
Australia Wanda International Company Limited	参股股东
汇信资本投资管理（深圳）有限公司	股东的子公司
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
广东弘智互娱网络科技有限公司	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
杭州兴宝科技有限公司	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
北京兴华晨辉数码科技有限公司	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
宿迁市诺宝信息科技有限公司	其他
宿迁市虎小姜文化传播有限公司	其他
宿迁市团宝儿文化传播有限公司	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
宿迁市马喵喵信息科技有限公司	其他
宿迁市私域科技有限公司	其他
沈阳德威百宝供应链管理有限公司	其他

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
丰姿物语（宿迁）科技有限公司	其他
宿迁市瑞贝信息科技有限公司	其他
宿迁市蜂窝结构文化传播有限公司	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
宿迁市商宝信息科技有限公司	其他
宿迁市凯蝶文化传播有限公司	其他
宿迁市枫德美宝科技有限公司	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
宿迁市值宝文化传播有限公司	其他
宿迁市优宝文化传播有限公司	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
北京帮助大家文化传播有限公司	其他
大连安又达科技有限公司	其他
宿迁市食在安心科技有限公司	其他
宿迁市思之睿科技有限公司	其他
天津纳兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
广西正基房地产开发有限公司	其他
北京炎龙科技有限公司	其他
浙江承象投资管理有限公司	其他
杭州灵灵柒科技有限公司	其他
上海奏笛客商务咨询有限公司	其他
杭州顺得企业管理有限公司	其他
安吉崇铵企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
北京大海道文化传播有限公司	其他
宁波惠泽坤鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
杭州明督投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
杭州金滔餐饮管理有限公司	其他
杭州中南嘉景置业有限公司	其他
浙江中南建设管理有限公司	其他
浙江中南建设集团钢结构有限公司	其他
浙江中南控股集团有限公司	其他
浙江数满满数字科技有限公司	其他
浙江中南建设集团有限公司	其他
浙江中南幕墙装饰工程有限公司	其他
杭州富阳中南承象投资合伙企业（有限合伙）	其他
之江商学（杭州）创业服务有限公司	其他
杭州惟盛企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
杭州弘骊建设有限公司	其他
泰州泰杭装饰幕墙工程有限公司	其他
杭州中南建筑装饰材料市场有限公司	其他
杭州中南嘉骏置业有限公司	其他

南京滨康幕墙工程有限公司	其他
杭州文苑茶庄有限公司	其他
济宁兴济项目管理有限公司	其他
杭州中机建筑装饰工程有限公司	其他
浙江中南建设集团进出口有限公司	其他
浙江中南机电智能科技有限公司	其他
景宁千峡湖生态渔业发展有限公司	其他
杭州高新区（滨江）中南小额贷款股份有限公司	其他
济宁市三兴工程项目管理有限公司	其他
杭州宏涛建筑劳务分包有限公司	其他
中南数字产业（浙江）有限公司	其他
浙江中南石化能源有限公司	其他
浙江中南园林绿化有限公司	其他
浙江中南集团摩托车有限公司	其他
浙江中南文旅集团有限公司	其他
浙江中南幕墙科技股份有限公司	其他
杭州中南幕墙设计有限公司	其他
路普工程咨询（杭州）有限公司	其他
杭州中南瞰澜投资合伙企业（有限合伙）	其他
杭州德融信息技术有限公司	其他
浙江中南建筑产业化有限公司	其他
杭州朝亚中南信息技术有限公司	其他
杭州赛翁思科技有限公司	其他
龙游赛翁思智能科技有限公司	其他
常山赛翁思智能科技有限公司	其他
杭州乐游城购物中心有限公司	其他
浙江中南文旅集团商业管理有限公司	其他
杭州乐趣堡游乐有限公司	其他
浙江中南钢构有限公司	其他
杭州中南钢构有限公司	其他
中南绿建（海口）商务咨询有限公司	其他
辽宁汇普中南钢构有限公司	其他
杭州中南嘉伟置业有限公司	其他
杭州萧山建材商贸城有限公司	其他
杭州中南数据信息有限公司	其他
辽宁中南置地有限公司	其他
杭州中兆鑫投资有限公司	其他
杭州中南开元物业管理有限公司	其他
浙江中南智设科技有限公司	其他
宁波大隐置业有限公司	其他
杭州空港置业有限公司	其他
杭州中南豪情置业有限公司	其他
浙江弘致投资管理有限公司	其他
杭州弘爱股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
杭州弘远文旅投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
浙江中南机械设备制造有限公司	其他
杭州中南体育科技有限公司	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

广东柏亚供应链股份有限公司	其他
广东柏亚化妆品有限公司	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
汕头市海西信息科技有限公司	其他
柏亚国际(香港)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
杭州孔凤春智颂化妆品有限公司	其他
杭州孔凤春电子商务有限公司	其他
杭州孔凤春商贸服务有限公司	其他
汕头柏亚电子商务产业园服务管理有限公司	其他
汕头金融超市投资管理有限公司	其他
广东柏亚顺鹏集装箱服务有限公司	其他
汕头市源达运输有限公司	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
汕头工业设计城运营有限公司	其他
汕头市龙湖区维纳斯化工有限公司	其他
汕头柏亚科技创新产业园有限公司	其他
广东荣诚世纪投资管理有限公司	其他
汕头市集艺彩印有限公司	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
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
汕头乐影商贸有限公司	其他
汕头俏影商贸有限公司	其他
汕头倩影生物科技有限公司	其他
汕头爱影生物科技有限公司	其他
上海巨效信息科技有限公司	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
上海星耘文化传媒有限公司	其他
北京方德咨询有限公司	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
福建雅尔包装用品有限公司	其他
创美药业股份有限公司	其他
汕头市恒益贸易有限公司	其他
汕头市澄海区艺华毛织厂有限公司	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
金发拉比妇婴童用品股份有限公司	其他
广东金光高科股份有限公司	其他
汕头市新格文化传播有限公司	其他
广东泰恩康医药股份有限公司	其他
山东华铂凯盛生物科技有限公司	其他
汕头市泰恩康医用器材厂有限公司	其他
樟树市卓信通投资管理中心（有限合伙）	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
广东金洁健康产业有限公司	水电费	628,164.31	564,723.70
上海剧星传媒股份有限公司	广告费	32,305.14	0.00
铜陵彦祖文化传播有限公司	推广费	836,812.03	0.00
杭州彦祖科技有限公司	推广费	94,339.62	0.00
合计		1,591,621.10	564,723.70

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
遇见善业（广州）文化传播有限公司	销售商品	3,851.33	0.00
宿迁市百宝信息技术有限公司	销售商品	100,492.04	334,948.68
合计		104,343.37	334,948.68

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	954,914.27	845,714.27
汕头市昊骅投资有限公司	厂房、办公室	787,752.00	627,751.98
汕头市潮南区环塑实业有限公司	厂房、办公室	0.00	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

关联担保情况说明

适用 不适用**(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	66.91	60.96

(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	141,832.38	7,673.26	80,000.00	4,315.76
其他应收款	汕头市昊骅投资有限公司	429,569.80	23,285.64	0.00	0.00
其他应收款	汕头市潮南区环塑实业有限公司	0.00	0.00	150,000.00	8,092.05

预付账款	铜陵彦祖文化传播有限公司	472,546.19	0.00	0.00	0.00
------	--------------	------------	------	------	------

(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
其他应付款	广东金洁健康产业有限公司	1,133,709.86	500,900.00
预收账款	金发拉比妇婴童用品股份有限公司	166,000.00	0.00
预收账款	遇见善业（广州）文化传播有限公司	6,320.00	0.00
其他应付款	汕头市昊骅投资有限公司	84,000.00	160,000.02

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	39,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	公司授予的限制性股票价格为 8.16 元/股，公司本次限制性股票将分两期解锁，第一个解锁期为自首次授予限制性股票授予之日（2020 年 7 月 28 日）起 12 个月后的首个交易日起 24 个月内的最后一个交易日；第二个解锁期为自首次授予限制性股票授予之日（2020 年 7 月 28 日）起 24 个月后的首个交易日起 36 个月内的最后一个交易日。

其他说明：无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价每股 16.33 元的 50%，为每股 8.16 元
可行权权益工具数量的确定依据	根据《拉芳家化股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）》、第三届董事会第十二次会议决议和第三届监事会第十二次会议决议等
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,539,901.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,247,420.42

其他说明：无

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 2,046.00 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 2021 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,351,174.40

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

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	5,499,195.33
1 年以内小计	5,499,195.33
1 至 2 年	16,288,249.41
2 至 3 年	0.00
3 年以上	995,279.21
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	22,782,723.95

(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	0.62	995,279.21	100.00	0.00	995,279.21	0.78	995,279.21	100.00	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	995,279.21	0.78	995,279.21	100.00	0.00	995,279.21	0.78	995,279.21	100.00	0.00

按组合计提坏账准备	158,894,121.56	99.38	21,787,444.74	13.71	137,106,676.82	127,144,158.60	99.22	15,719,644.59	12.36	111,424,514.01
其中：										
全国性客户组合	95,228,768.11	59.56	17,651,255.72	18.54	77,577,512.39	107,678,708.12	84.03	14,523,685.83	13.49	93,155,022.29
区域性客户组合	56,503,780.76	35.34	4,136,189.02	7.32	52,367,591.74	13,131,449.41	10.25	1,195,958.76	9.11	11,935,490.65
合并范围内关联往来组合	7,161,572.69	4.48	0.00	0.00	7,161,572.69	6,334,001.07	4.94	0.00	0.00	6,334,001.07
合计	159,889,400.77	/	22,782,723.95	/	137,106,676.82	128,139,437.81	/	16,714,923.8	/	111,424,514.01

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：全国性客户组合

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	50,229,346.48	2,616,948.95	5.21
1 至 2 年	44,999,421.63	15,034,306.77	33.41
合计	95,228,768.11	17,651,255.72	18.54

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：区域性客户组合

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	52,788,395.17	2,882,246.38	5.46
1至2年	3,715,385.59	1,253,942.64	33.75
合计	56,503,780.76	4,136,189.02	7.32

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：合并范围内关联往来组合

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	7,161,572.69	0.00	0.00
1至2年			
合计	7,161,572.69	0.00	0.00

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	其他变动	
单项计提	995,279.21	0.00				995,279.21
全国性客户组合	14,523,685.83	3,127,569.89				17,651,255.72
区域性客户组合	1,195,958.76	2,940,230.26				4,136,189.02
合并范围内关联往来组合	0.00	0.00				0.00
合计	16,714,923.80	6,067,800.15	0.00	0.00	0.00	22,782,723.95

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

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备期 末余额
单位 1	非关联方	38,492,381.52	2 年以内	24.07	10,957,355.00
单位 2	非关联方	31,975,783.69	2 年以内	20.00	2,111,940.71
单位 3	非关联方	19,998,005.65	2 年以内	12.51	3,269,270.89
单位 4	非关联方	15,707,410.26	1 年以内	9.82	818,356.07
单位 5	非关联方	13,594,192.37	1 年以内	8.50	742,242.90
合计		119,767,773.49		74.90	17,899,165.57

(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		
应收股利		
其他应收款	104,358,110.00	67,286,310.67
合计	104,358,110.00	67,286,310.67

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

(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

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	104,358,110.00
1年以内小计	104,358,110.00
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	104,358,110.00

(8). 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
保证金押金	21,863,860.05	2,646,583.43
其他往来款	1,651,174.32	252,831.22
并表方内部往来	80,843,075.63	64,543,400.00
合计	104,358,110.00	67,442,814.65

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	156,503.98			156,503.98
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	1,183,902.68			1,183,902.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,340,406.66			1,340,406.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 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	其他变动	
保证金押金	142,775.24	1,102,824.65				1,245,599.89
其他往来款	13,728.74	81,078.03				94,806.77
合并范围内关联往来	0.00	0.00				0.00
合计	156,503.98	1,183,902.68	0.00	0.00	0.00	1,340,406.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 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	并表方内部往来	66,495,654.66	1 年以内	63.72	0.00
深圳鹏爱医院投资管理有限公司	保证金押金	20,000,000.00	1 年以内	19.16	1,078,000.00
汕头市宏旭包装制品有限公司	并表方内部往来	14,277,826.98	1 年以内	13.68	0.00
广州美年实业有限公司	保证金押金	1,046,058.00	1 年以内	1.00	56,382.53
北京空间变换科技有限公司	保证金押金	610,140.00	1 年以内	0.58	32,886.55
合计	/	102,429,679.64	/	98.14	1,167,269.08

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	510,027,122.37	0.00	510,027,122.37	399,987,122.37	0.00	399,987,122.37
对联营、合营企业投资	192,376,424.14	0.00	192,376,424.14	185,335,756.66	0.00	185,335,756.66
合计	702,403,546.51	0.00	702,403,546.51	585,322,879.03	0.00	585,322,879.03

(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		0.00	20,800,000.00		
拉芳家化（滁州）有限公司	40,000,000.00		0.00	40,000,000.00		
拉芳家化（福建）有限公司	80,000,000.00		0.00	80,000,000.00		
德薇（上海）化妆品有限公司	10,000,000.00		0.00	10,000,000.00		
深圳思唯市场营销策划有限公司	6,800,000.00		0.00	6,800,000.00		
汕头市宏旭包装制品有限公司	6,300,000.00		0.00	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		20,000,000.00	77,643,133.67		
珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）	55,600,000.00	20,000,000.00	0.00	75,600,000.00		
广东德博生物科技研究有限公司	10,000,000.00		0.00	10,000,000.00		
拉芳集团有限公司	4,783,988.70		0.00	4,783,988.70		
广州肌安特生物科技有限公司	3,060,000.00	2,040,000.00		5,100,000.00		
上海诚儒电子商务有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
广州乐飞化妆品有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
海南润明生物科技有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	399,987,122.37	130,040,000.00	20,000,000.00	510,027,122.37		

(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	139,600,685.68	0.00	0.00	4,045,671.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	143,646,357.31	0.00
广州蜜妆信息科技有限公司	45,735,070.98	0.00	0.00	2,994,995.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,730,066.83	0.00
小计	185,335,756.66	0.00	0.00	7,040,667.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	192,376,424.14	0.00
合计	185,335,756.66	0.00	0.00	7,040,667.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	192,376,424.14	0.00

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	413,128,070.61	205,594,872.98	360,915,726.95	189,824,927.55
其他业务	408,470.88	72,267.94	1,109,040.57	439,424.69
合计	413,536,541.49	205,667,140.92	362,024,767.52	190,264,352.24

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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
成本法核算的长期股权投资收益		

权益法核算的长期股权投资收益	7,040,667.48	4,076,043.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
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		
银行理财产品收益	1,290,410.96	1,550,616.45
合计	8,331,078.44	5,626,659.98

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		
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）	2,216,526.52	
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、合同资产减值准备转回		
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	-244,211.37	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,800,700.91	
所得税影响额	-601,147.37	
少数股东权益影响额	-1,825,683.23	
合计	58,346,185.46	

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	58,800,700.9	银行理财产品利息、其他非流动金融资产公允价值变动及其他非流动金融资产在持有期间的投资收益

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	2.85	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.31	-0.03	-0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：吴桂谦

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用