青岛金王应用化学股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈索斌、主管会计工作负责人沈泽明及会计机构负责人(会计主管人员)杨洁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司存在原材料等大宗商品价格波动风险、人民币汇率波动风险、劳动用工短缺的风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....6
第二节 公司简介和主要财务指标.....10
第三节 公司业务概要.....13
第四节 经营情况讨论与分析.....32
第五节 重要事项.....44
第六节 股份变动及股东情况.....51
第七节 优先股相关情况.....51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....52
第九节 公司治理.....61
第十节 公司债券相关情况.....68
第十一节 财务报告.....71
第十二节 备查文件目录.....184

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
登记结算机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司、青岛金王	指	青岛金王应用化学股份有限公司
金王集团	指	青岛金王集团有限公司
金王运输	指	青岛金王国际运输有限公司
佳和美	指	佳和美资产管理有限公司
金王国贸	指	青岛金王国际贸易有限公司
保税区金王	指	青岛保税区金王贸易有限公司
杭州悠可	指	杭州悠可化妆品有限公司
广州栋方	指	广州栋方生物科技股份有限公司
上海月沣	指	上海月沣化妆品有限公司
广州韩亚	指	广州韩亚生物科技有限公司
浙江金庄	指	浙江金庄化妆品有限公司
云南弘美	指	云南弘美化妆品有限公司
四川弘方	指	四川弘方化妆品有限公司
山东博美	指	山东博美化妆品有限公司
湖北晶盟	指	湖北晶盟化妆品有限公司
甘肃博文弘方	指	甘肃博文弘方商贸有限公司
河南弘方	指	河南弘方化妆品有限公司
天津弘方	指	天津弘方化妆品有限公司
金王喜爱	指	青岛金王喜爱化妆品零售管理有限公司
烟台旭美	指	烟台旭美化妆品零售管理有限公司
温州弘方	指	温州弘方化妆品有限公司
宁波金庄	指	宁波金庄化妆品有限公司
浙江鸿承	指	浙江鸿承化妆品有限公司
湖南弘方	指	湖南弘方化妆品有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

山东弘方	指	山东弘方化妆品有限公司
济南弘方	指	济南弘方化妆品有限公司
郑州弘方	指	郑州弘方化妆品有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	青岛金王	股票代码	002094
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛金王应用化学股份有限公司		
公司的中文简称	青岛金王		
公司的外文名称（如有）	Qingdao Kingking Applied Chemistry Co., LTD		
公司的法定代表人	陈索斌		
注册地址	青岛即墨市青岛环保产业园		
注册地址的邮政编码	266201		
办公地址	青岛市崂山区香港东路 195 号上实中心 T3 楼 15、16 楼		
办公地址的邮政编码	266071		
公司网址	http://www.chinakingking.com		
电子信箱	stock@chinakingking.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜心强	齐书彬
联系地址	青岛市崂山区香港东路 195 号上实中心 T3 楼 15、16 楼	青岛市崂山区香港东路 195 号上实中心 T3 楼 15、16 楼
电话	0532-85779728	0532-85779728
传真	0532-85718686	0532-85718686
电子信箱	stock@chinakingking.com	qsb@chinakingking.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	青岛金王应用化学股份有限公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	三证合一后统一社会信用代码：913702006143182166

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 楼
签字会计师姓名	兰翠云

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司		张征宇、沈一冲	2016 年 3 月 28 日至 2017 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,370,996,333.22	1,476,888,404.41	60.54%	1,223,509,996.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	185,337,758.69	90,573,647.86	104.63%	49,054,022.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	172,954,410.41	89,379,237.86	93.51%	48,211,517.39
经营活动产生的现金流量净额（元）	-62,134,955.51	190,422,320.54	-132.63%	56,614,143.91
基本每股收益（元/股）	0.530	0.28	89.29%	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.530	0.28	89.29%	0.15
加权平均净资产收益率	14.41%	13.34%	1.07%	7.96%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	2,884,295,219.38	1,917,983,285.87	50.38%	1,227,536,700.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,758,823,871.67	761,894,919.17	130.85%	630,522,148.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	466,053,107.58	597,888,204.19	573,066,553.99	733,170,367.21
归属于上市公司股东的净利润	15,109,699.45	36,683,378.81	62,993,435.65	66,520,379.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,716,253.40	33,850,226.34	61,838,296.72	58,518,769.04
经营活动产生的现金流量净额	-104,792,446.45	9,289,259.87	-126,629,368.85	160,912,114.02

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-460,036.67	-214,191.06	-261,750.73	
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）	4,946,521.00	3,116,284.00	460,243.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		8,000.00	1,749,333.33	
委托他人投资或管理资产的损益	2,203,715.19	705,928.07		
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、交易性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、交易性金融负债和	4,000,000.00		252,385.78	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,718,240.48	-597,263.13	-1,054,135.65	
非经常性损益总额				
减：非经常性损益的所得税影响数				
非经常性损益净额				
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）				
归属于公司普通股股东的非经常性损益				
减：所得税影响额	2,023,230.03	740,535.34	303,570.46	
少数股东权益影响额（税后）	1,861.69	1,083,812.54		
合计	12,383,348.28	1,194,410.00	842,505.27	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的主营业务分为化妆品业务、新材料蜡烛及工艺制品业务和油品贸易业务三大板块。其中，化妆品业务、新材料蜡烛及工艺制品业务系公司的核心业务发展板块。

（一）化妆品业务板块

2013年以来公司通过投资、并购等方式整合优势资源，加速向化妆品领域拓展，确定了围绕化妆品研发、生产、线上线下营销渠道、品牌运营的整体产业规划和布局，逐步建设形成完整的化妆品全产业链。

报告期内，公司积极进行化妆品产业链布局；全资子公司上海月沣是一家专业的化妆品线下直营渠道运营商，其主要作为化妆品品牌代理商，通过线下连锁专营渠道销售化妆品产品，拥有深厚的连锁专营渠道运营能力。杭州悠可系国内专注于化妆品垂直领域的电子商务企业，拥有多个国际知名品牌的相关网络平台的独家代理权和多家天猫旗舰店、淘宝商城、专卖店运营权。对公司化妆品业务线上销售，并形成线上渠道与线下渠道的互动互通和有效融合提供了有力支持。公司参股子公司广州栋方拥有专业的科研人才团队，并与国内一流大学成立了化妆品联合研究中心，获得了多项研发成果及国家专利，通过对新材料、新技术、新产品的持续研究与开发，特别是发挥在天然有机植物化妆品方面的优势，实现了从OEM到ODM再到OBM的升级和发展。对公司化妆品业务的研发及生产提供了有力支持。同时，2016年公司大力开拓化妆品营销渠道，陆续投资了浙江金庄、云南弘美、四川弘方、山东博美、湖北晶盟、甘肃博文弘方、安徽弘方等化妆品公司，逐步建立起了覆盖商超渠道、专营店渠道、百货渠道等化妆品营销渠道，为公司打造化妆品全产业链奠定了基础。

报告期内，公司化妆品业务运营情况良好，业绩符合预期，带动公司盈利水平快速提升，净利润大幅增长。

（二）新材料蜡烛及相关工艺制品等业务板块

公司所从事的新材料蜡烛及相关工艺制品行业属于日用消费品行业，经过多年发展，蜡烛市场已经比较成熟，其总体市场销售额不会出现跳跃式的高速增长。但是，出于文化、宗教和日常生活需要等原因，蜡烛及相关制品已经成为国外消费群体生活的必需品，相关消费习惯和消费模式受宏观经济波动的影响相对较小。这使得公司主要的外销市场对蜡烛及相关制品的需求存在一定的刚性。近几年来，随着国内人民物质生活水平的提高和全球化对居民生活方式的影响，特别是居民消费行为从基本型向享受型的转变，蜡烛作为生活装饰品与环境净化品有望逐步被市场接受，国内需求也将有望呈现稳步增长的态势。因此，国内外市场对蜡烛及其相关制品的消费需求将长期稳定存在并持续增长，使得行业具有稳定的发展前景。

公司多年来通过自主创新、研发设计、提升品牌效应、打造国际化产业布局等手段，逐步形成了品牌和产品差异化的优势，在产品细分市场上保持绝对领先优势，已发展成为具有国际竞争力的新材料蜡烛制品及相关制品生产商，行业龙头地位突出。

油品贸易业务板块，公司主要开展石蜡、燃料油及沥青等石油副产品的大宗商品贸易。公司系通过批发商模式进行油品贸易业务的中间服务商，目前主要采用锁定了上下游差价的闭口业务模式。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	2016 年，公司完成重大资产重组，取得上海月沣 40%的股权及广州韩亚 100%股权

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）突出的行业龙头地位

公司所从事的新材料蜡烛及相关工艺制品行业属于日用消费品行业。该行业中多数企业规模较小，主要依靠传统工艺和材料，生产加工最基本用途的普通蜡烛及其相关制品，产品同质化严重，品牌效应不明显，销售手段单一，处于较为初级的竞争状态。公司多年来通过自主创新、研发设计、提升品牌效应、打造国际化产业布局等手段，逐步形成了品牌和产品差异化的优势，在产品细分市场上处于绝对优势地位，已发展成为亚洲第一，全球排名前列的具有国际竞争力的新材料蜡烛制品及相关制品生产商，行业龙头地位突出。

（二）产品创新和品牌优势

公司作为我国从事新材料蜡烛制品生产和销售的龙头企业，熟知欧美主流消费者的需求，拥有明显的品牌优势。与中国工艺蜡烛产品出口普遍采用 OEM的方式不同，多年以来，本公司制造的新材料蜡烛产品在海外销售大部分使用自有品牌，并已经获得了海外众多客户的认同，成为唯一在欧美市场上具有一定品牌知名度的国内蜡烛制造商。公司拥有的Kingking商标已先后在包括美国在内的全球 20 多个国家进行了注册，海外知识产权不断得到有效保护，进一步奠定了公司品牌在行业内的领先地位。

（三）技术、生产工艺和设计领先优势

公司在多年生产研发和设计过程中，不断进行技术开发和积累，在新材料、外观设计和加工工艺等方面形成了大量的专利与非专利技术。公司还作为执笔单位起草了“普通蜡烛”、“工艺蜡系列产品”和“灌装蜡系列产品”三项行业标准及“新型聚合物基质复合体烛光产品”一项国家标准。公司主要产品——新型聚合物基质复合体烛光材料系列蜡制品，无论技术创新程度还是产品品质均处于国际先进水平，连续多年被认定为高新技术产品。

公司技术研发中心是全国同行业首家省级企业技术中心，2016年申请发明专利1项。公司具备强大的研发设计能力，在已形成国内实力最强的专业设计人才队伍的同时，定期的聘请国外行业内资深设计师对公司产品的设计进行指导和参与，从而一方面在产品款式设计上形成自己的体系和特色，另一方面在更新速度和创新能力上也达到国际先进水平。

（四）国内外营销网络优势

公司新材料蜡烛及工艺品的销售主要是欧美市场，而且客户都是具有广泛知名度和市场影响力大型跨国企业，资金实力雄厚，具有较高的信用度，与公司结成了长期稳定的战略发

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

展伙伴关系。公司油品贸易销售客户也都是经过多年业务合作后筛选的常年业务合作伙伴，均与公司建立了长期良好的合作关系，并在业内拥有一定知名度，与公司的业务未出现过违约情况，具有较高的信用度。

（五）化妆品产业链平台优势

公司目前已清晰地形成了涵盖品牌、研发、生产和线上线下渠道的完整化妆品产业链。有利于上市公司母公司层面、各化妆品板块、控、参股子公司在包括品牌宣传、销售渠道共享、研发、生产能力互相支持等多环节进一步实现协同效应，初步体现规模效应，带动公司在化妆品行业的整体竞争力提升，从而提高公司整体盈利能力和抗风险能力。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年全球经济形式错综复杂，我国经济步入新常态，也面临许多困难问题挑战，面对复杂的经济形势，公司围绕新主业实施新战略，实现了转型期的平稳过渡。公司努力克服市场竞争加剧及用工成本增加等不利因素的影响，在积极开拓化妆品新主业和稳定发展蜡烛香薰原有业务方面都取得了良好的业绩，2016年实现营业总收入237,099.63万元，较上年同期增长60.54%；营业利润23,361.44万元、利润总额24，181.81万元、净利润19，938.22万元，分别较上年同期增长74.59%、77.66%、76.28%。

（一）化妆品业务方面

公司自2013年布局化妆品领域以来，坚持贯彻清晰、明确的化妆品业务发展战略规划，即围绕化妆品品牌运营、线上线下渠道整合、产品研发及生产等方面的业务布局打造完整产业链。在提升企业规模和效益内生增长的同时促进各板块产生并加强协同效应，形成整体竞争力不断提升的良性循环。

品牌方面，报告期内，公司完成重大资产重组收购广州韩亚生物科技有限公司100％的股权。广州韩亚系国内为数不多的彩妆为主、护肤一体的化妆品企业，具有一定的市场稀缺性。公司通过本次收购获得“蓝秀”、“LC”品牌资源。广州韩亚其未来经营重点在于自身“蓝秀”、“LC”品牌的运营及经营规模的进一步扩张。并借助公司研发生产、线上线下渠道等方面的整体业务布局产生优势互补和协同效应，实现多渠道营销，力求实现跨越式发展。同时未来公司将继续加大自有品牌的培育和推广力度，并在现有品牌的基础上持续进行资源整合，采取包括并购、合资、合作、代理等多种方式拓宽多元化合作平台，丰富品牌资源，优化品牌结构。

渠道方面，报告期内，公司实施重大资产重组，拟收购杭州悠可（UCO.com）63%的股权（已于2017年3月22日通过中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核无条件通过），杭州悠可（UCO.com）系专注于化妆品垂直领域的电子商务企业，为多家国际化妆品品牌商提供多平台、多渠道、全链路的电子商务一站式服务。目前杭州悠可（UCO.com）已建立起以代运营天猫官方旗舰店、品牌官网为主，向主流电商平台等线上经销商分销为辅的经营模式，服务内容涵盖旗舰店及官网建设、整合营销、店铺运营、客户服务、商业分析、仓储物流和供应链管理等。收购完成后杭州悠可（UCO.com）将成为上市公司全资子公司，在巩固线上营销优势的同时，可与上市公司母公司、各化妆品控、参股子公司在品牌宣传、销售渠道共享、研发、生产支持等多环节进一步实现协同效应与规模效应，从而带动杭州悠可（UCO.com）在化妆品行业整体竞争力的提升，增强杭州悠可（UCO.com）的整体盈利和抗风险能力。杭州悠可（UCO.com）的化妆品线上营销规模和行业竞争力将得到提升。未来杭州悠可将通过上市公司化妆品全产业链布局，寻求与更多优质品牌合作，拓大业务规模。其次，通过与上市公司化妆品产业链其他板块协作，杭州悠可将从以下方面为品牌客户提供更为综合性的服务：1）借助智能IT系统整合上市公司线下营销渠道数据资源，获取更多化妆品行业一手数据，通过大数据挖掘实现整体服务水平的升级；2）尝试化妆品O2O，实现线上消费者和线下渠道对接，使消费者既可以在线下实体店亲身体验产品，又可以享受线上购物的便利，打造“虚拟+现实”的购物体验。对于杭州悠可来说，这样能为品牌客户提供覆盖范围更广、互动性更强、效率更高的营销、运营服务，推动双方合作关系的巩固和进一步发展。杭州悠可（UCO.com）纳入公司合并报表范围，公司化妆品业务收入和利润规模将实现快速

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

增长，公司全体股东将分享化妆品电商产业增长带来的收益。

报告期内，公司通过重大资产重组，收购上海月沣剩余40％股权，上海月沣成为公司全资子公司，上海月沣是一家专业的化妆品线下直营渠道代理商及运营商，其将作为线下直营渠道运营平台，依托上市公司完整化妆品产业链，正在加速实施多终端、多渠道、多品牌的发展战略。上海月沣重点发展增长态势良好的以屈臣氏、丝芙兰为代表的连锁专营店渠道、以大润发、家乐福为代表的大型连锁超市渠道，并坚持渠道终端直营管理模式，以求保持较高的利润率水平及投资回报。

另外，公司设立了全资子公司金王产业链管理有限公司，通过金王产业链管理有限公司快速开展全国线下优势渠道资源整合，进一步深耕线下渠道运营环节，不断加大线下渠道的拓展宽度和深度，形成多元化和高效协同的销售网络和线上、线下渠道互动互通的全渠道布局。

（二）新材料工艺蜡烛方面

公司主要的外销市场对蜡烛及相关制品的消费习惯和消费模式存在一定的刚性需求，受宏观经济波动的影响相对较小，2016年市场份额继续保持稳定。另一方面，在控制业务风险前提下，继续利用公司在石蜡等原材料采购方面强大的议价能力、与供应商良好的合作关系、规模化采购的优势等有利因素，稳步发展公司的油品贸易业务，增强盈利能力。

（三）研发、设计方面

公司技术研发中心是全国同行业首家省级企业技术中心，经过多年的技术开发和积累，在新材料、外观设计和加工工艺等方面形成了大量的专利与非专利技术。报告期内，公司进一步加大对新材料蜡烛的研发投入，推动蜡烛生产中的新工艺和新材料应用，并凭借发明、实用新型、外观设计专利，在蜡烛行业形成了具有自主知识产权的强大产品集群，具备了很强的产品竞争优势。

（四）行业格局和发展趋势

公司自2013年以来拓展化妆品行业，陆续投资了杭州悠可、广州栋方、上海月沣、广州韩亚、浙江金庄、云南弘美、四川弘方、山东博美、湖北晶盟、安徽弘方等化妆品公司，涵盖了化妆品线上渠道、线下渠道和研发生产。国内化妆品行业市场规模较大，但同欧美等发达国家还有明显的差距。随着城镇化率的提升、人口结构的变化、收入水平的提升以及化妆品使用习惯的培育，国内化妆品行业将会处于持续快速增长期。

我国目前国内化妆品企业众多，竞争激烈，但多存在规模较小、品牌竞争力较弱的情形。随着居民生活水平的提高和消费理念、消费方式的转变，消费者更倾向于选择品牌认知度和美誉度较高的化妆品产品。

化妆品行业的销售渠道主要包括专营店、商超、百货、药妆店、美容院、电商等。近年来，连锁专营渠道和电商渠道发展迅速。连锁专营店渠道方面，以屈臣氏、万宁、丝芙兰等为代表的国际性背景的化妆品连锁专营店经济实力雄厚，经营模式成熟，发展迅速并已经成为化妆品专营店渠道的主流模式。化妆品连锁专营店亦凭借差异化的消费人群定位和经营模式在近几年高速发展。根据欧睿国际的统计，护肤品领域的专营店渠道10年来的年均复合增长率高达19%。同时，专营店渠道也是内资品牌的良好切入点，许多内资品牌都是从专营店渠道发展起来。除上述渠道外，电商作为近年来新兴的购物渠道，伴随中国网络购物市场交易规模的扩张发展迅速。

公司所从事的新材料蜡烛及相关工艺制品行业属于日用消费品行业，经过多年发展，蜡烛市场已经比较成熟，其总体市场销售额不会出现跳跃式的高速增长。但是，出于文化、宗教和日常生活需要等原因，蜡烛及相关制品已经成为国外消费群体生活的必需品，相关消费习惯和消费模式受宏观经济波动的影响相对较小。这使得公司主要的外销市场对蜡烛及相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

制品的需求存在一定的刚性。近几年来，随着国内人民物质生活水平的提高和全球化对居民生活方式的影响，特别是居民消费行为从基本型向享受型的转变，蜡烛作为生活装饰品与环境净化品有望逐步被市场接受，国内需求也将有望呈现稳步增长的态势。因此，国内外市场对蜡烛及其相关制品的消费需求将长期稳定存在并持续增长，使得行业具有稳定的发展前景。

在此背景下，随着公司销售模式的创新，公司将以项目开发为主，加强对核心目标客户的开发，通过主动了解客户的需求、竞争对手及推广计划，帮助客户进行产品设计、产品定位及销售方案制定，从而实现公司订单的持续增长，使得公司主营业务具备了良好的发展空间。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,370,996,333.22	100%	1,476,888,404.41	100%	60.54%
分行业					
新材料蜡烛及工艺品等	570,289,367.44	24.06%	552,546,211.09	37.50%	3.21%
贸易行业	1,135,030,021.89	47.89%	750,320,323.63	50.93%	51.27%
化妆品	665,676,943.89	28.05%	174,021,869.69	11.57%	282.05%
分产品					
新材料蜡烛及工艺品等	570,289,367.44	24.06%	552,546,211.09	37.50%	3.21%
油品贸易等	1,135,030,021.89	47.89%	750,320,323.63	50.93%	51.27%
化妆品	665,676,943.89	28.05%	174,021,869.69	11.57%	282.05%
分地区					
境外	557,635,342.26	23.53%	539,893,813.43	36.65%	3.29%
境内	1,813,360,990.96	76.47%	936,994,590.98	63.35%	93.44%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
新材料蜡烛及工艺品等	570,289,367.44	400,112,822.87	29.84%	3.21%	1.16%	1.42%
贸易行业	1,135,030,021.89	1,122,006,713.63	1.15%	51.27%	52.81%	-0.99%
化妆品	664,858,843.64	361,149,557.86	45.68%	290.16%	1,151.74%	-37.39%
分产品						
新材料蜡烛及工艺品等	570,289,367.44	400,112,822.87	29.84%	3.21%	1.16%	1.42%
油品贸易等	1,135,030,021.89	1,122,006,713.63	1.15%	51.27%	52.81%	-0.99%
化妆品	664,858,843.64	361,149,557.86	45.68%	290.16%	1,151.74%	-37.39%
分地区						
境外	557,635,342.26	395,140,266.20	29.14%	3.29%	0.73%	1.80%
境内	1,812,542,890.71	1,488,128,828.16	17.90%	94.19%	94.18%	0.01%

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

新材料蜡烛及工艺品等	营业成本	400,112,822.87	21.25%	395,535,892.67	34.14%	1.16%
油品贸易等	营业成本	1,122,006,713.63	59.58%	734,246,344.84	63.37%	52.81%
化妆品	营业成本	361,149,557.86	19.18%	29,321,619.98	2.49%	1,151.74%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2016年度，公司合并报表范围增加，因发行股份购买资产，合并报表范围增加广州韩亚生物科技有限公司极其子公司；因对外投资及收购资产，合并报表范围增加浙江金庄化妆品有限公司、云南弘美化妆品有限公司、四川弘方化妆品有限公司、山东博美化妆品有限公司、安徽弘方化妆品有限公司；因对外投资设立控股子公司，合并报表范围增加湖北晶盟化妆品有限公司、甘肃博文弘方日化有限公司、天津弘方化妆品有限公司、烟台合美零售管理有限公司、青岛金王喜爱零售管理有限公司、湖南弘方化妆品有限公司、宁波金庄化妆品有限公司、浙江鸿承化妆品有限公司、温州弘方化妆品有限公司。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	863,522,272.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.43%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	淄博山河石油化工储运有限公司	314,584,266.30	13.27%
2	中国长江航运集团南京油运股份有限公司	169,978,244.66	7.17%
3	金澳科技（湖北）化工有限公司	134,460,129.17	5.67%
4	RB(利洁时)	123,221,996.72	5.20%
5	屈臣氏	121,277,635.20	5.12%
合计	--	863,522,272.05	36.43%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

前五名供应商合计采购金额（元）	847,663,925.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中油海昇石油化工（大连）有限公司	492,803,215.45	24.33%
2	山东齐旺达石油化工有限公司	158,619,806.90	7.83%
3	中油海化石油化工（大连）有限公司	79,309,128.20	3.92%
4	上海宣博石油化工有限公司	69,082,775.00	3.41%
5	河北鹏晟石油化工有限公司	47,849,000.00	2.36%
合计	--	847,663,925.55	41.85%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	135,030,529.90	96,617,350.66	39.76%	主要原因为公司合并报表范围增加所致
管理费用	105,515,754.53	72,948,722.49	44.64%	主要原因为公司合并报表范围增加所致
财务费用	32,349,113.26	27,870,314.02	16.07%	主要原因为公司合并报表范围增加所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司技术研发中心是全国同行业首家省级企业技术中心，2016年申请发明专利2项。公司具备强大的研发设计能力，在已形成国内实力最强的专业设计人才队伍的同时，定期的聘请国外行业内资深设计师对公司产品的设计进行指导和参与，从而一方面在产品款式设计上形成自己的体系和特色，另一方面在更新速度和创新能力上也达到国际先进水平。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	95	95	0.00%
研发人员数量占比	3.36%	5.73%	-2.37%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

研发投入金额（元）	17,476,358.84	18,524,575.89	-5.66%
研发投入占营业收入比例	0.74%	1.25%	-0.51%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,663,420,870.41	1,802,808,906.08	47.74%
经营活动现金流出小计	2,725,555,825.92	1,612,386,585.54	69.04%
经营活动产生的现金流量净额	-62,134,955.51	190,422,320.54	-132.63%
投资活动现金流入小计	28,723,914.47	6,873,910.53	317.87%
投资活动现金流出小计	398,727,417.49	168,091,771.64	137.21%
投资活动产生的现金流量净额	-370,003,503.02	-161,217,861.11	
筹资活动现金流入小计	1,466,990,838.74	635,914,143.72	130.69%
筹资活动现金流出小计	909,522,344.99	398,977,736.18	127.96%
筹资活动产生的现金流量净额	557,468,493.75	236,936,407.54	135.28%
现金及现金等价物净增加额	130,910,267.27	267,386,086.09	-51.04%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

2016年度经营数据较2015年度变动较大，主要原因为公司在化妆品渠道方面布局，对外投资增多，合并报表范围增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	578,243,105.40	20.05%	455,732,188.13	23.76%	-3.71%	
应收账款	382,459,978.27	13.26%	274,903,979.94	14.33%	-1.07%	
存货	329,018,575.01	11.41%	253,010,088.66	13.19%	-1.78%	
长期股权投资	258,924,080.74	8.98%	235,643,349.86	12.29%	-3.31%	
固定资产	169,185,386.91	5.87%	165,392,132.07	8.62%	-2.75%	
在建工程	35,860,286.13	1.24%	30,360,286.13	1.58%	-0.34%	
短期借款	232,000,000.00	8.04%	440,000,000.00	22.94%	-14.90%	
长期借款	170,000,000.00	5.89%	120,000,000.00	6.26%	-0.37%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	107,725,000.00				2,000,000.00		125,325,000.00
上述合计	107,725,000.00				2,000,000.00		125,325,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、截至报告期末的资产权利受限情况

资产说明	账面原值（万元）	受限原因
银行承兑保证金和信用证保证金	2,920.68	开具承兑及信用证
U字楼占用土地	85.85	贷款抵押
U字楼	1,076.70	贷款抵押
二期厂房占用土地	45.89	贷款抵押
二期厂房	1,577.63	贷款抵押
研发中心土地使用权	28.56	贷款抵押
研发中心大楼	1,791.63	贷款抵押
钢结构厂房占用土地、实验室占用土地、锅炉房占用土地	41.55	贷款抵押
钢结构厂房、实验室、锅炉房	872.73	贷款抵押
环保产业园土地使用权	356.16	贷款抵押
办公楼	604.94	贷款抵押
上海月沣60%股权	12,000.91	贷款质押
合计：	21,403.23	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
398,727,417.49	168,091,771.64	137.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江金庄化妆	化妆品销售	收购	81,000,000.00	60.00%	自有资金	黄波、叶凌、	无	化妆品	已经完成	9,000,000.00	7,971,866.65	否	2016 年 01 月 06	2016 年 1月6日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

品有限公司						俞霆			股权过户				日	在巨潮资讯网发布的《关于全资子公司投资浙江金庄化妆品有限公司的公告》
云南弘美化妆品有限公司	化妆品销售	收购	57,000,000.00	60.00%	自有资金	赵波、张燕签	无	化妆品	已经完成股权过户	6,000,000.00	5,419,979.80	否	2016 年 02 月 27 日	2016 年 2 月 27 日在巨潮资讯网发布的《关于全资子公司投资云南弘美化妆品有限公司的公告》
四川弘方化妆品有限公司	化妆品销售	收购	29,200,000.00	60.00%	自有资金	赵建、左清梅	无	化妆品	已经完成股权过户	3,000,000.00	2,844,799.55	否	2016 年 02 月 27 日	2016 年 2 月 27 日在巨潮资讯网发布的《关于全资子公司投资四川弘方化妆品有限公司的公告》
山东博美化妆品有限	化妆品销售	收购	37,500,000.00	60.00%	自有资金	许宝同、李洪霞	无	化妆品	已经完成股权	4,120,000.00	2,231,115.62	否	2016 年 02 月 27 日	2016 年 2 月 27 日在巨

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司									过户					潮资讯网发布的《关于全资子公司投资山东博美化妆品有限公司的公告》
湖北晶盟化妆品有限公司	化妆品销售	新设	25,500,000.00	51.00%	自有资金	陈晶	无	化妆品	已经设立	0.00	-310,836.87	否	2016 年 07 月 05 日	2016 年 7 月 5 日在巨潮资讯网发布的《关于对外投资的公告》2016 年 11 月 12 日在巨潮资讯网发布的《关于对控股子公司增资的公告》
广州韩亚生物科技有限公司	化妆品品牌管及销售	收购	372,600,000.00	100.00%	发行股份购买资产	张立海、张立堂	无	化妆品	已经完成股权过户	32,000,000.00	3,230.97	否	2016 年 06 月 14 日	2016 年 6 月 14 日在巨潮资讯网发布的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

														情况暨新增股份上市公告书》
上海月沣化妆品有限公司	化妆品销售	收购	286,200,000.00	100.00%	发行股份购买资产	蔡燕芬、朱裕宝	无	化妆品	已完成股权过户	63,000,000.00	68,166,015.55	否	2016 年 06 月 14 日	2016 年 6 月 14 日在巨潮资讯网发布的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》
天津弘方化妆品有限公司	化妆品销售	新设	25,500,000.00	51.00%	自有资金	天津风向标企业管理合伙企业（有限合伙）	无	化妆品	已设立		-3,301.23	否	2016 年 11 月 24 日	2016 年 11 月 24 日在巨潮资讯网发布的《关于全资子公司对外投资的公告》
合计	--	--	914,500,000.00	--	--	--	--	--	--	117,120,000.00	86,322,870.04	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名	投资方	是否为	投资项	本报告	截至报	资金来	项目进	预计收	截止报	未达到	披露日	披露索

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

称	式	固定资产投资	目涉及行业	期投入金额	告期末累计实际投入金额	源	度	益	告期末累计实现的收益	计划进度和预计收益的原因	期（如有）	引（如有）
包装车间	自建	是	制造业	5,500,000.00	35,860,286.13	自有资金	92.00%	0.00	0.00	无		
合计	--	--	--	5,500,000.00	35,860,286.13	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	52,000,000.00	17,600,000.00		0.00	0.00	4,000,000.00	125,325,000.00	增资扩股
合计	52,000,000.00	17,600,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	125,325,000.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	公开募集	59,264	53,462.8	53,462.8	0	0	0.00%	5,957.99	暂存募集资金转户	0
合计	--	59,264	53,462.8	53,462.8	0	0	0.00%	5,957.99	--	0
募集资金总体使用情况说明										
详情请查询公司于同日公告的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
广州韩亚营销网络建设和品牌推广项目	否	9,000	9,000	1,930.67	1,930.67	21.45%			是	否
上海月沣直营终端铺设项目	否	9,000	9,000	932.6	932.6	10.36%			是	否
支付本次交易现金对价	否	19,764	19,764	19,764	19,764	100.00%			是	否
支付本次交易的税费和中介机构费	否	3,500	3,500	2,335.53	2,335.53	66.73%			是	否
偿还银行贷款	否	18,000	18,000	18,000	18,000	100.00%			是	否
暂时性补充流动资金	否			10,500	10,500	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	59,264	59,264	53,462.8	53,462.8	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	59,264	59,264	53,462.8	53,462.8	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	适用									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

期投入及置换情况	根据公司第六届董事会第四次（临时）会议、第六届监事会第二次（临时）会议，同意公司以募集资金 290.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金项目事项，已由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核并由其于 2016 年 7 月 1 日出具了《关于青岛金王应用化学股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项审核报告》(中兴华核字（2016）第 SD03-0066 号)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	经青岛金王 2016 年第六届董事会第五次（临时）会议、第六届监事会第三次（临时）会议、第三次临时股东大会审议通过，并经独立董事发表明确同意意见,公司将闲置募集资金 105,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限为股东大会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将全部归还至公司募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海月沣化	子公司	零售	28000000					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

妆品有限公司								
广州韩亚生物科技有限公司	子公司	批发零售	22600000	153,549,692.11	86,378,777.97	147,292,007.57	39,046,131.72	32,630,968.16
青岛金王产业链管理有限公司	子公司	产业链管理	100000000	611,441,768.10	111,310,642.22	357,831,180.01	29,961,368.43	21,466,155.97
杭州悠可化妆品有限公司	参股公司	批发零售	23303233	374,655,221.22	247,017,123.71	800,469,480.91	92,519,076.32	70,454,362.79

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江金庄化妆品有限公司	收购及增资	
浙江鸿承化妆品有限公司	新设	
宁波金庄化妆品有限公司	新设	
温州弘方化妆品有限公司	新设	
山东博美化妆品有限公司	收购及增资	
四川弘方化妆品有限公司	收购及增资	
云南弘美化妆品有限公司及子公司	收购及增资	
广州韩亚生物科技有限公司及子公司	发行股份购买资产	
安徽弘方化妆品有限公司	收购及增资	
安徽弘志化妆品有限公司	新设	
厦门金王化妆品有限公司	新设	
湖北晶盟化妆品有限公司	新设	
湖南弘方化妆品有限公司	新设	
河南弘方化妆品有限公司	新设	
甘肃博文弘方商贸有限公司	新设	
宁夏博文弘方商贸有限公司	新设	
青海弘方商贸有限公司	新设	
天津弘方化妆品有限公司	新设	

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

公司自2013年以来拓展化妆品行业，陆续投资了杭州悠可、广州栋方、上海月沣等化妆品公司，涵盖了化妆品线上渠道、线下渠道和研发生产。国内化妆品行业市场规模较大，但同欧美等发达国家还有明显的差距。随着城镇化率的提升、人口结构的变化、收入水平的提升以及化妆品使用习惯的培育，国内化妆品行业将会处于持续快速增长期。

我国目前国内化妆品企业众多，竞争激烈，但多存在规模较小、品牌竞争力较弱的情形。随着居民生活水平的提高和消费理念、消费方式的转变，消费者更倾向于选择品牌认知度和美誉度较高的化妆品产品。

化妆品行业的销售渠道主要包括专营店、商超、百货、药妆店、美容院、电商等。近年来，连锁专营渠道和电商渠道发展迅速。连锁专营店渠道方面，以屈臣氏、万宁、丝芙兰等为代表的国际性背景的化妆品连锁专营店经济实力雄厚，经营模式成熟，发展迅速并已经成为化妆品专营店渠道的主流模式。化妆品连锁专营店亦凭借差异化的消费人群定位和经营模式在近几年高速发展。根据欧睿国际的统计，护肤品领域的专营店渠道10年来的年均复合增长率高达19%。同时，专营店渠道也是内资品牌的良好切入点，许多内资品牌都是从专营店渠道发展起来。除上述渠道外，电商作为近年来新兴的购物渠道，伴随中国网络购物市场交易规模的扩张发展迅速。

公司所从事的新材料蜡烛及相关工艺制品行业属于日用消费品行业，经过多年发展，蜡烛市场已经比较成熟，其总体市场销售额不会出现跳跃式的高速增长。但是，出于文化、宗教和日常生活需要等原因，蜡烛及相关制品已经成为国外消费群体生活的必需品，相关消费习惯和消费模式受宏观经济波动的影响相对较小。这使得公司主要的外销市场对蜡烛及相关制品的需求存在一定的刚性。近几年来，随着国内人民物质生活水平的提高和全球化对居民生活方式的影响，特别是居民消费行为从基本型向享受型的转变，蜡烛作为生活装饰品与环境净化品有望逐步被市场接受，国内需求也将有望呈现稳步增长的态势。因此，国内外市场对蜡烛及其相关制品的消费需求将长期稳定存在并持续增长，使得行业具有稳定的发展前景。

在此背景下，随着公司销售模式的创新，公司将以项目开发为主，加强对核心目标客户的开发，通过主动了解客户的需求、竞争对手及推广计划，帮助客户进行产品设计、产品定位及销售方案制定，从而实现公司订单的持续增长，使得公司主营业务具备了良好的发展空间。

（二）公司发展战略

公司自2013年布局化妆品领域以来，坚持并将继续实施清晰、明确的化妆品业务发展战略规划，通过整合优势资源，向以化妆品为核心的颜值产业拓展，围绕化妆品品牌运营、线上线下渠道整合、产品研发生产以及专业美容、医美等方面的业务布局整合产业资源，打造完整颜值经济产业链。在提升企业规模和效益内生增长的同时促进各板块产生并加强协同效应，形成整体竞争力不断提升的良性循环。

报告期内，公司确立了打造“颜值经济产业圈”平台的发展战略，包括日化，护肤，彩妆，香薰，专业美容，医美。伴随中国消费升级，“颜值经济产业圈”市场规模将快速增长，围绕消费者“美丽需求”的产品及服务将得到长足发展。同时，当前“颜值领域”资本进入尚不密集，从公司前期投资化妆品产业链情况来看，目前是产业嫁接资本实现协同发展的较好时间窗口。公司将积极研究“颜值经济”的产业和服务需求，紧贴现代消费需求变化，加大渠道整合力度，探索、开发与品牌销售相匹配的服务能力和服务项目，继续完善互联网电商、移动云商、线下实体店铺等全渠道的布局，搭建景气度持续上行的美丽产品“跑道”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

同时公司将继续致力于现有新材料蜡烛的研发和生产制造及营销网络的建设步伐，优化市场细分、优势互补、反应快速、品牌拉动的零距离及差异化服务模式，进一步巩固行业龙头地位。

（三）公司经营计划

结合公司 2016年度的经营情况并参照本公司 2016年度的销售额、成本、利润等指标，公司2017年经营目标是在营业收入达到 50亿元人民币的基础上，改善收入结构，提高公司盈利能力。

公司将通过内生及外延式增长继续打造“颜值经济产业圈”平台， 通过实施并购、合资、合作、引进等多方面资本、产业运作，致力于打造全国领先的颜值产业资源整合平台，通过业务管理中心自上而下统筹规划，进行化妆品及周边产业的培育、整合、运营以及各控、参股子公司投后管理，完善公司化妆品业务体系。同时，公司后续将重点建设化妆品线下合作渠道管理平台，打通化妆品流通环节上下游，扩大公司在化妆品领域的市场占有率。通过区域布局，逐步形成全国性的C2M商业模式的业务平台；通过信息、资源共享，提高各省级或区域渠道运营商的经营效率，降低流转成本；同时协助自身及合作的化妆品品牌、生产方共享消费渠道和终端资源，从而实现高效分销，快速覆盖终端网点。最终，在上下游两个层面不断推动平台发展，持续加强公司渠道规模及销售规模。

公司将以与蓝色经济区产业投资基金共同发起设立金王基金为契机，发挥公司在颜值产业的整合优势与蓝色经济区产业投资基金在专业投资与基金运营管理方面的优势，加强产业整合及项目资源储备，加快公司在化妆品产业链的拓展，和以化妆品为主的 “颜值经济产业圈”的布局，推动公司发展战略的顺利实施。

新材料工艺蜡烛方面，首先，要充分利用公司在新材料蜡烛行业内产品和品牌的竞争优势，调整产品结构，深度挖掘老客户潜力，在为老客户创造更多价值的基础上，继续开发支柱性大客户，以进一步巩固和扩大全球营销网络，增加公司外销的市场份额；其次，利用公司的技术、生产工艺和设计领先优势，进一步推动蜡烛生产中的新工艺和新材料应用，并加大对新材料蜡烛的研发投入，利用产业升级提升生产效率，通过产品创新和自有品牌建设实现稳定的收入增长；另外，利用公司越南海外生产基地在政策和成本上的优势，进一步提高在全球同行业中的核心竞争力，并增强盈利能力。国内市场依托公司在工艺香薰蜡烛等相关香薰产品配方、检测等核心技术方面的优势，与国内外知名化妆品企业合作，构建以工艺香薰蜡烛、精油等时尚香薰产品为核心卖点，并囊括相关化妆品的直接面对国内消费者的终端销售网络，推动国内终端零售市场的持续增长。另一方面，在控制业务风险的前提下，稳步发展公司的油品贸易业务，结合化妆品业务对资金的需要，逐步控制油品贸易规模。

（四）资金需求及使用计划

根据公司 2017年度资金需求及使用计划，本年度计划向银行申请总额度不超过 19.8亿元综合授信，按照业务的实际需求确定融资的具体金额与性质。

（五）公司面临的风险和应对措施

1、原材料等大宗商品价格波动风险

公司供求关系中的主要原材料为石油副产品——石蜡。石蜡价格波动和国内垄断性的供应目前依然是影响公司经营业绩的主要不利因素之一。近年来公司主要原材料价格跟随大宗商品价格变化呈现出持续波动的局面，对公司产品的利润产生直接影响。虽然公司采取了一系列措施，如与主要客户建立产品售价与原材料价格联动机制、实行规模化采购、根据主要原材料的价格走势制定科学的采购计划，但如果原材料价格发生剧烈波动，将可能直接影响公司产品成本和毛利率水平，从而对公司盈利能力产生不利影响。

此外，公司自 2007 年开始开展油品贸易业务，业务品种包括石蜡及相关石油副产品，如燃料油和沥青等大宗商品。油品贸易业务经过多年发展，与供应商和客户之间建立起了良

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

好的合作关系，具备了规模化采购的优势。但当大宗商品价格出现剧烈波动时，可能会出现油品贸易下游客户订单违约、公司滞压大量贸易品导致存货和存货跌价准备大幅上升的情况，给公司盈利带来不利影响。

2、人民币汇率波动风险

报告期内，人民币对美元汇率持续贬值，为公司带来了一定汇兑收益，未来汇率走势存在较大的不确定性，存在一定汇兑风险。公司继续通过与结算银行密切合作，加大合理安排外币与人民币资金运用的力度，适当利用金融工具控制汇率风险。同时，继续通过与长期合作客户积极沟通，利用合同给定波动预期、利用人民币作为主要结算工具等方式，进一步规避人民币波动风险。

3、劳动用工短缺的风险

公司所处行业属劳动密集型行业，报告期内，公司国内外生产基地仍不同程度的出现劳动用工短缺，用工成本也逐年提高。公司通过与偏远地区学校实现长期校企合作方式，解决了部分用工短缺困难。同时，公司通过建立与核心员工长期的利益分享与共同成长机制，积极改善员工待遇，提高员工权益保障，实现了员工与企业长期共同发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 08 日	电话沟通	个人	公司经营情况
2016 年 01 月 22 日	电话沟通	个人	公司经营情况
2016 年 02 月 29 日	电话沟通	个人	公司经营情况
2016 年 03 月 29 日	电话沟通	机构	咨询参与公司重大资产重组募集配套资金
2016 年 04 月 07 日	电话沟通	个人	公司经营情况
2016 年 05 月 04 日	电话沟通	个人	公司经营情况
2016 年 05 月 04 日	其他	其他	2015 年度报告网上投资者说明会
2016 年 06 月 13 日	电话沟通	个人	公司经营情况
2016 年 07 月 14 日	电话沟通	个人	公司经营情况
2016 年 07 月 22 日	电话沟通	个人	公司经营情况
2016 年 08 月 18 日	电话沟通	个人	公司停牌进展情况
2016 年 09 月 22 日	其他	其他	青岛辖区 2016 年度投资者网上集中见面日
2016 年 10 月 21 日	电话沟通	个人	公司经营情况
2016 年 11 月 24 日	电话沟通	个人	公司经营情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格执行《公司章程》中利润分配的政策，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2015年利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2014年利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	185,337,758.69	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	90,573,647.86	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	49,054,022.66	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2015 年公司成立全资子公司青岛金王产业链管理有限公司，	加快公司在以化妆品为主的日化领域产业链布局。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

通过对以化妆品为主的日化产业链的系统管理，快速实现公司以化妆品为主的日化行业全产业链的布局。	

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	蔡燕芬、朱裕宝	股份限售	通过本次重大资产重组获得的青岛金王股份，自本次非公开发行新增股份上市首日起 36 个月内不得转让。	2016 年 06 月 14 日	36 个月	履行中
	张立海	股份限售	通过本次重大资产重组获得的青岛金王股份，自本次非公开发行新增股份上市首日起 36 个月内不得转让	2016 年 06 月 14 日	36 个月	履行中
	张立堂、张利权	股份限售	通过本次重大资产重组获得的青岛金王股份，自本次非公开发行新增股	2016 年 06 月 14 日	12 个月	履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			份上市首日起 12 个月内不得转让			
	蔡燕芬、朱裕宝	业绩承诺	2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的净利润分别不低于 6,300 万元、7,300 万元、8,400 万元，且不低于资产评估报告列明的上述期间内净利润的预测值。	2015 年 11 月 25 日	三年	履行中
	张立海、张立堂、张利权	业绩承诺	2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的净利润分别不低于 2,750 万元，3,200 万元、3,800 万元、4,600 万元，且不低于资产评估报告列明的上述期间内净利润的预测值。	2015 年 11 月 25 日	四年	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）、财通基金管理有限公司、深圳第一创业创新资本管理有限公司、华夏基金管理有	股份限售	根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，同意本次认购所获股份自完成股	2016 年 06 月 14 日	12 个月	履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	限公司、金鹰基金管理有限公司承诺：		份登记之日起十二个月内不进行转让。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
广州韩亚生物科技有限公司	2015 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	3,200	3,230.97	达到盈利预测	2015 年 11 月 26 日	详情请查询公司于 2015 年 11 月 26 日在巨潮资讯网发布的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》
上海月沣化妆品有限公司	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	6,300	6,300.7	达到盈利预测	2015 年 11 月 26 日	详情请查询公司于 2015 年 11 月 26 日在巨潮资讯网发布的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

广州韩亚股东张立海、张立堂和张利权作为业绩补偿义务人承诺，2016年度经审计的净利润分别不低于3,200万元，且不低于资产评估报告列明的上述期间内净利润的预测值。

上海月沣蔡燕芬和朱裕宝作为业绩补偿义务人承诺，2016年度经审计的净利润分别不低于6,300万元，且不低于资产评估报告列明的上述期间内净利润的预测值。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本年度纳入合并范围的子（孙）公司21户，其中新增青岛金王产业链管理有限公司收购的孙公司、广州韩亚生物科技有限公司及其子公司等。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	兰翠云、谭正嘉

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

2016年度聘请国泰君安证券股份有限公司为公司独立财务顾问，共支付财务顾问费2000万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2015年7月14日公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于<青岛金王应用化学股份有限公司2015年度员工持股计划（草案）及其摘要>的议案》，并经公司2016年度一次临时股东大会审议通过，2016年6月8日公司员工持股计划管理人广发证券资产管理（广东）有限公司完成股票购买。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	披露日期							
青岛金王国际贸易有限公司	2016 年 04 月 23 日	5,000	2016 年 06 月 07 日	3,991.1	连带责任保证	一年	否	是
青岛金王国际贸易有限公司	2015 年 04 月 25 日	10,000	2015 年 07 月 01 日	3,800	连带责任保证	三年	否	是
青岛保税区金王贸易有限公司	2016 年 04 月 23 日	5,000	2016 年 06 月 07 日	2,416	连带责任保证	一年	否	是

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	19,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	10,207.1
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	29,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	10,207.1
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	19,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	10,207.1
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	29,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	10,207.1
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			5.80%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
工商银行青岛中央商务区支行	否	保本	2,000	2016 年 06 月 30 日	2016 年 07 月 08 日	到期一次还本付息	2,000		1.01	1.01	收回
农业银行青岛市北一支行	否	保本	3,000	2016 年 01 月 08 日	2016 年 02 月 02 日	到期一次还本付息	3,000		4.74	4.74	收回
农业银行青岛市北一支行	否	保本	1,700	2016 年 03 月 12 日	2016 年 04 月 01 日	到期一次还本付息	1,700		1.45	1.45	收回
农业银行青岛市北一支行	否	保本	2,000	2016 年 06 月 03 日	2016 年 06 月 13 日	到期一次还本付息	2,000		1.25	1.25	收回
农业银行青岛市北一支行	否	保本	1,100	2016 年 06 月 30 日	2016 年 07 月 07 日	到期一次还本付息	1,100		0.44	0.44	收回
农业银行青岛市北一支行	否	保本	300	2016 年 06 月 30 日	2016 年 07 月 07 日	到期一次还本付息	300		0.12	0.12	收回
农业银行青岛市北一支行	否	保本	1,000	2016 年 06 月 30 日	2016 年 09 月 19 日	到期一次还本付息	1,000		6.88	6.88	收回
农业银行青岛市北一支行	否	保本	1,000	2016 年 07 月 29 日	2016 年 10 月 24 日	到期一次还本付息	1,000		5.29	5.29	收回
农业银行青岛市北一支行	否	保本	1,000	2016 年 08 月 25 日	2016 年 10 月 02 日	到期一次还本付息	1,000		3.59	3.59	收回
农业银行青岛市北一支行	否	保本	4,000	2016 年 09 月 12 日	2016 年 11 月 15 日	到期一次还本付息	4,000		12.77	12.77	收回

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

农业银行青岛市北一支行	否	保本	3,500	2016 年 10 月 01 日	2016 年 11 月 15 日	到期一次还本付息	3,500		5.69	5.69	收回
青岛银行香港花园支行	否	保本	3,000	2016 年 02 月 01 日	2016 年 02 月 22 日	到期一次还本付息	3,000		5.18	5.18	收回
青岛银行香港花园支行	否	保本	3,600	2016 年 06 月 29 日	2016 年 06 月 30 日	到期一次还本付息	3,600		0.33	0.33	收回
青岛银行香港花园支行	否	保本	5,000	2016 年 08 月 25 日	2016 年 09 月 12 日	到期一次还本付息	5,000		7.4	7.4	收回
合计			32,200	--	--	--	32,200		56.14	56.14	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有)	2016 年 04 月 23 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有)											
未来是否还有委托理财计划	是										

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

（1）年度精准扶贫概要

（2）上市公司年度精准扶贫工作情况

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

（3）后续精准扶贫计划

2、履行其他社会责任的情况

无

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

□ 是 √ 否

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2016年10月21日，公司发布了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》等相关公告，拟收购杭州悠可化妆品有限公司63%股权；

2017年3月22日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项获得中国证监会上市公司并购重组委审核无条件通过。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000	0.02%	55,328,614				55,328,614	55,403,614	14.69%
3、其他内资持股	75,000	0.02%	55,328,614				55,328,614	55,403,614	14.69%
其中：境内法人持股			27,123,112				27,123,112	27,123,112	7.19%
境内自然人持股	75,000	0.02%	28,205,502				28,205,502	28,280,502	7.50%
二、无限售条件股份	321,841,620	99.98%						321,841,620	85.31%
1、人民币普通股	321,841,620	99.98%						321,841,620	85.31%
三、股份总数	321,916,620	100.00%	55,328,614				55,328,614	377,245,234	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

发行股份购买资产并募集配套资金

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年3月28日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准青岛金王应用化学股份有限公司向张立海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】576号），核准公司向张立海发行6,836,697股股份、向张立棠发行5,697,247股股份、向张利权发行3,418,348股股份、向蔡燕芬发行7,964,587股股份、向朱裕宝发行4,288,623股股份购买相关资产。核准公司非公开发行不超过40,260,869股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2016年6月14日公司完成新增股份登记及发行上市事宜，新增股份于2016年6月15日上市。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张立海			6,836,697	6,836,697	增发限售	2019-06-14
张立堂			5,697,247	5,697,247	增发限售	2017-06-14
张利权			3,418,348	3,418,348	增发限售	2017-06-14
蔡燕芬			7,964,587	7,964,587	增发限售	2019-06-14
朱裕宝			4,288,623	4,288,623	增发限售	2019-06-14
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）			6,864,988	6,864,988	增发限售	2017-06-14
财通基金-光大银行-桂诚 2 号资产管理计划			228,833	228,833	增发限售	2017-06-14
财通基金-工商银行-富春定增 829 号资产管理计划			274,599	274,599	增发限售	2017-06-14
财通基金-工商银行-富春定增 676 号资产管理计划			274,599	274,599	增发限售	2017-06-14
财通基金-工商银行-锦诚财富定增 2 号资产管理计划			457,666	457,666	增发限售	2017-06-14
财通基金-宁波银行-富春定增 839 号资产管理计划			274,599	274,599	增发限售	2017-06-14
财通基金-招商银行-西部证券股份有限公司			2,709,382	2,709,382	增发限售	2017-06-14

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财通基金-光大银行-财通基金-富春定增 693 号资产管理计划			91,534	91,534	增发限售	2017-06-14
财通基金-光大银行-富春德鑫定增 685 号资产管理计划			45,767	45,767	增发限售	2017-06-14
财通基金-光大银行-富春定增 686 号资产管理计划			274,599	274,599	增发限售	2017-06-14
深圳第一创业创新资本管理有限公司-鸿运一号私募投资基金			2,745,995	2,745,995	增发限售	2017-06-14
华夏基金-浦发银行-华夏基金-中植产投-定增 1 号资产管理计划			8,237,986	8,237,986	增发限售	2017-06-14
金鹰基金-浦发银行-金鹰中植产投定增 8 号资产管理计划			4,642,565	4,642,565	增发限售	2017-06-14
合计	0	0	55,328,614	55,328,614	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股	2016 年 05 月 25 日	16.35	28,205,502	2016 年 06 月 15 日	28,205,502	
普通股	2016 年 05 月 25 日	21.85	27,123,112	2016 年 06 月 15 日	27,123,112	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2016年度公司完成发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，收购广州韩亚100%股权及上海月沣40%股权，公司向张立海等5位自然人购买资产发行的股份数量为28,205,502股，公司向特定投资者发行人民币普通股股票27,123,112股，新增股份共计55,328,614股，本次发行前股份共计321,916,620股，本次发行后股份共计377,245,234股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,056	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,148	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青岛金王国际运输有限公司		23.06%	86,999,013			86,999,013	质押	86,985,000
佳和美资产管理有限公司		10.36%	39,065,603			39,065,603		
华夏基金－浦发银行－华夏基金－中植产投－定增 1 号资产管理计划		2.18%	8,237,986		8,237,986			
蔡燕芬		2.11%	7,964,587		7,964,587			
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）		1.82%	6,864,988		6,864,988			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

张立海		1.81%	6,836,697		6,836,697		质押	2,589,600
中国工商银行股份有限公司－汇添富新兴消费股票型证券投资基金		1.67%	6,284,930			6,284,930		
张立堂		1.51%	5,697,247		5,697,247			
全国社保基金六零二组合		1.48%	5,581,009			5,581,009		
全国社保基金四零三组合		1.38%	5,197,176			5,197,176		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人陈索斌持有佳和美资产管理有限公司 40%的股权，通过青岛金王集团有限公司持有青岛金王国际运输有限公司 76.30%的股权。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
青岛金王国际运输有限公司	86,999,013	人民币普通股	86,999,013
佳和美资产管理有限公司	39,065,603	人民币普通股	39,065,603
中国工商银行股份有限公司－汇添富新兴消费股票型证券投资基金	6,284,930	人民币普通股	6,284,930
全国社保基金六零二组合	5,581,009	人民币普通股	5,581,009
全国社保基金四零三组合	5,197,176	人民币普通股	5,197,176
中国建设银行股份有限公司－华夏优势增长混合型证券投资基金	4,610,369	人民币普通股	4,610,369
中国工商银行股份有限公司－汇添富医药保健混合型证券投资基金	3,935,137	人民币普通股	3,935,137
青岛市科技风险投资有限公司	3,651,700	人民币普通股	3,651,700
中国建设银行股份有限公司－富国天博创新主题混合型证券投资基金	3,602,850	人民币普通股	3,602,850
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选混合型证券投资基金	3,440,242	人民币普通股	3,440,242
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人陈索斌持有佳和美资产管理有限公司 40%的股权，通过青岛金王集团有限公司持有青岛金王国际运输有限公司 76.30%的股权。		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青岛金王国际运输有限公司	姜颖	1998 年 06 月 02 日	706433924	承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈索斌	中国	否
主要职业及职务	001 年 4 月至 2004 年 4 月任公司第一届董事会董事长；2004 年 4 月至 2007 年 5 月任公司第二届董事会董事长，2007 年 5 月至 2010 年 5 月任公司第三届董事会董事长；2010 年 5 月至 2013 年 4 月任公司第四届董事会董事长；2013 年 4 月至 2016 年 5 月任公司第五届董事会董事长；2016 年 5 月至今任公司第六届董事会董事长。同时兼任青岛金王集团有限公司董事、青岛金王工业园有限公司董事、青岛金王轻工制品有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

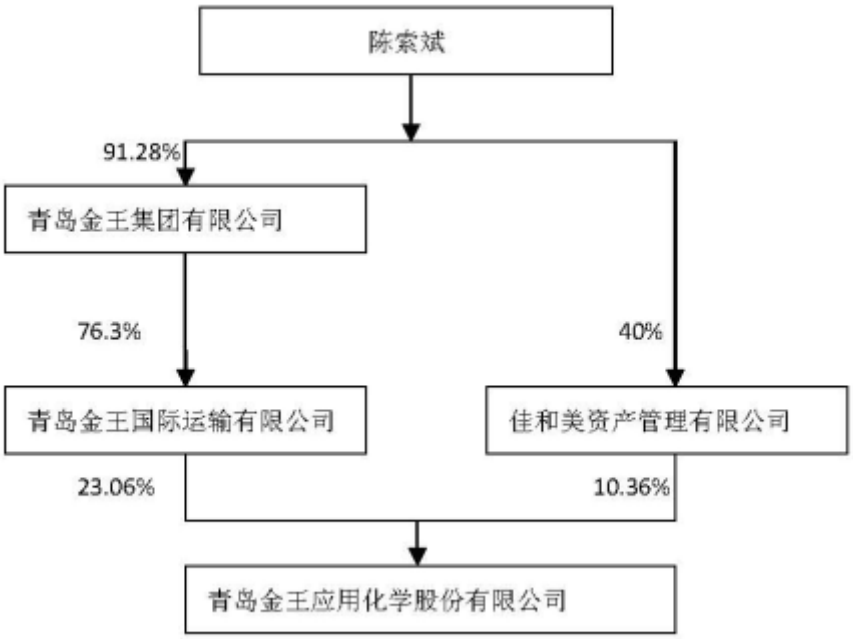
实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
佳和美资产管理有限公司	姜希田	2004 年 03 月 08 日	3121.60	对外投资、咨询业务

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈索斌	董事长	现任	男	53	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日					
唐风杰	董事、总裁	现任	男	52	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日	50,000				50,000
姜颖	董事	现任	女	45	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日					
杜心强	董事、副总裁、董事会秘书	现任	男	46	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日	50,000				50,000
王竹泉	独立董事	现任	男	52	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日					
王蕊	独立董事	现任	女	49	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日					
徐胜锐	独立董事	现任	男	46	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日					
杨伟程	监事	现任	男	71	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日					
王德勋	监事	现任	男	46	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日					
王传磊	监事	现任	男	42	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日					
张亮	副总裁	现任	男	45	2016 年	2019 年					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					05 月 24 日	05 月 23 日					
沈泽明	财务总监	现任	男	54	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日					
徐耀东	副总裁	现任	男	43	2016 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 23 日					
陈波	独立董事	离任	男	52	2013 年 04 月 19 日	2016 年 05 月 24 日					
王荭	独立董事	离任	女	52	2013 年 04 月 19 日	2016 年 05 月 24 日					
孙健	独立董事	离任	男	58	2013 年 04 月 19 日	2016 年 01 月 18 日					
赵丽丽	副总裁	离任	女	42	2013 年 04 月 19 日	2016 年 05 月 24 日					
董杰	财务总监	离任	男	45	2014 年 03 月 27 日	2016 年 05 月 24 日					
合计	--	--	--	--	--	--	100,000	0	0	0	100,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张亮	副总裁	任免	2016 年 05 月 24 日	换届选举新聘
沈泽明	财务总监	任免	2016 年 05 月 24 日	换届选举新聘
王竹泉	独立董事	任免	2016 年 05 月 24 日	董事会换届
王蕊	独立董事	任免	2016 年 05 月 24 日	董事会换届
徐胜锐	独立董事	任免	2016 年 05 月 24 日	董事会换届
赵丽丽	副总裁	任期满离任	2016 年 05 月 24	任期届满离任

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			日	
董杰	财务总监	任期满离任	2016 年 05 月 24 日	任期届满离任
陈波	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 24 日	任期届满离任
王荭	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 24 日	任期届满离任
孙健	独立董事	离任	2016 年 01 月 18 日	个人原因离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事：

陈索斌先生，2001年4月至2004年4月任公司第一届董事会董事长；2004年4月至2007年5月任公司第二届董事会董事长；2007年5月至2010年5月任公司第三届董事会董事长；2010年5月至2013年4月任公司第四届董事会董事长，2013年4月至2016年5月任公司第五届董事会董事长；2016年5月至今任公司第六届董事会董事长。 同时兼任青岛金王集团有限公司董事、青岛金王工业园有限公司董事、青岛金王轻工制品有限公司董事。

唐风杰先生，2004年7月至2012年3月任青岛金王集团有限公司副总裁，2012年3月起任公司董事、总裁，兼任青岛金王国际贸易有限公司执行董事、青岛保税区金王贸易有限公司执行董事、青岛金王产业链管理有限公司执行董事、上海月沣化妆品有限公司董事长、广州韩亚生物科技有限公司董事长、浙江金庄化妆品有限公司董事长、云南弘美化妆品有限公司董事长、山东博美化妆品有限公司董事长、湖北晶盟化妆品有限公司董事长、河南弘方化妆品有限公司董事长、青岛金王喜爱化妆品零售管理有限公司董事长、烟台旭美化妆品零售管理有限公司董事长、山东弘方化妆品有限公司董事长。

杜心强先生，1993年8月至 2012年10月，历任民生投资股份有限公司董事会办公室副主任、办公室副主任，证券事务部副总经理、证券事务代表。2001 年 11 月至 2004 年 11 月，任青岛国货有限公司监事。2012年11月至2013年4月，任青岛金王集团有限公司总裁助理，2013年4月至今任公司董事、董事会秘书、副总裁。同时兼任越南宝旌国际有限公司董事长，青岛金王集团有限公司董事。

姜颖女士，2001年4月至2004年4月任公司第一届董事会董事；2004年4月至2007年5月任公司第二届董事会董事；2007年5月至2010年5月任公司第三届董事会董事；2010年5月至2013年4月任公司第四董事会董事；2013年4月至2016年5月任公司第五届董事会董事；2016年5月至今任公司第六届董事会董事。现任青岛金王集团有限公司董事长兼总经理、青岛金王轻工制品有限公司董事长兼总经理、青岛金王工业园有限公司董事长兼总经理、越南宝旌国际有限公司董事。

独立董事：

王竹泉先生， 1984年8月至1985年2月，就职于冶金工业部鲁中矿山公司；1985年3月至2001

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

年4月，青岛理工大学任教，2000年晋升教授；2001年至今任中国海洋大学教授、会计系主任；2002年至2010年5月14日任青岛金王应用化学股份有限公司独立董事。2010年5月至2013年4月任青岛金王应用化学股份有限公司监事，2016年5月至今任公司独立董事。

王蕊女士，曾在中国石化齐鲁石化公司从事法务工作。现任青岛大学法学院教师、锦天城(青岛)律师事务所高级合伙人、中华全国律师协会金融证券委员会委员、青岛律师协会证券委员会副主任、山东省及青岛市企业上市专家顾问团成员；同时担任未名医药、汉缆股份、希努尔、孚日股份独立董事，2016年5月至今任公司独立董事。

徐胜锐先生，历任中国证监会青岛证监局主任科员、青岛海尔股份有限公司总经理助理、青岛天泰房地产开发股份有限公司副总裁兼董秘、江苏润邦重工股份有限公司（深交所上市公司）独立董事，现任青岛华仁药业股份有限公司独立董事、山东新华锦国际股份有限公司独立董事、青岛通瑞新能源有限公司总经理，2016年5月至今任公司独立董事。

监事：

杨伟程先生，2008年5月至2010年5月任公司第三届董事会独立董事；2010年5月至2013年4月任公司第四届董事会独立董事；2013年4月至2016年5月任公司第五届监事会监事会召集人；2016年5月至今任公司第六届监事会召集人，现任琴岛律师事务所主任。

王传磊先生，2001年4月至2004年4月任公司工艺技术部副部长；2004年4月至2007年5月任公司第二届监事会监事；2007年5月至2010年5月任公司第三届监事会监事；2010年5月至2013年4月任公司第四届监事会监事；2013年4月至2016年5月任公司第五届监事会监事；2016年5月至今任公司第六届监事会监事。

王德勋先生，2003年至今就职青岛金王应用化学股份有限公司内部审计部；2007年5月至2010年5月任公司第三届监事会监事；2010年5月至2013年4月任公司第四届监事会监事；2013年4月至2016年5月任公司第五届监事会监事；2016年5月至今人公司第六届监事会监事。同时兼任青岛金王国际贸易有限公司、青岛金王国际运输有限公司监事、青岛金王产业链管理有限公司监事、上海月沣化妆品有限公司监事、广州韩亚生物科技有限公司监事、浙江金庄化妆品有限公司监事、云南弘美化妆品有限公司监事、山东博美化妆品有限公司监事、湖北晶盟化妆品有限公司监事、河南弘方化妆品有限公司监事、青岛金王喜爱化妆品零售管理有限公司监事、烟台旭美化妆品零售管理有限公司监事、温州弘方化妆品有限公司监事、宁波金庄化妆品有限公司监事、浙江鸿承化妆品有限公司监事、山东弘方化妆品有限公司监事、济南弘方化妆品有限公司监事、郑州弘方化妆品有限公司监事、广州中海化妆品有限公司监事、广州雅诗生物制品有限公司监事、广州蓝秀网络科技有限公司监事。

高级管理人员：

唐风杰先生（见前述）

杜心强先生（见前述）

张亮先生，1995年至2004年任职广州传奇广告公司策略总监，2004年至2006年上海诚美化妆品公司营销总监，2007年至2010年上海长发丰源日化用品有限公司总经理助理兼分区事业部总经理，2010年至2015年上海家化联合股份有限公司珂珂全国销售经理，佰草集KA部经理，2016年5月至今任公司副总裁，同事兼任浙江金庄化妆品有限公司董事、云南弘美化妆品有限公司董事、山东博美化妆品有限公司董事、湖北晶盟化妆品有限公司董事、河南弘方化妆品

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

有限公司董事、青岛金王喜爱化妆品零售管理有限公司董事、烟台旭美化妆品零售管理有限公司董事、浙江鸿承化妆品有限公司董事长、山东弘方化妆品有限公司董事、董事长、郑州弘方化妆品有限公司董事长、广州中海化妆品有限公司执行董事、广州雅诗生物制品有限公司执行董事、广州蓝秀网络科技有限公司执行董事。

徐耀东先生，2003年6月至今任青岛金王应用化学股份有限公司曾任分厂厂长、事业部部长，2012年3月至今任青岛金王应用化学股份有限公司副总裁

沈泽明先生，2010~2012任石大卓越科技股份有限公司财务总监；2012年至2016年5月任青岛金王集团有限公司财务总监，2016年5月至今任公司财务总监，同时兼任广州栋方日化有限公司董事及杭州悠可化妆品有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜　颖	青岛金王国际运输有限公司	执行董事			否
王德勋	青岛金王国际运输有限公司	监事			否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈索斌	青岛金王集团有限公司	董事			否
陈索斌	青岛金王轻工制品有限公司	董事			否
陈索斌	青岛金王工业园有限公司	董事			否
陈索斌	青岛五月花品牌管理有限公司	董事长			否
唐风杰	青岛金王国际贸易有限公司	执行董事			否
唐风杰	青岛保税区金王贸易有限公司	执行董事			否
唐风杰	青岛金王集团有限公司	监事			否
唐风杰	青岛五月花品牌管理有限公司	董事			否
唐风杰	青岛金王轻工制品有限公司	董事			否
唐风杰	青岛金王集团餐饮管理有限公司	监事			否
唐风杰	上海月沣化妆品有限公司	董事长			否
唐风杰	上海弘方化妆品有限公司	执行董事			否
唐风杰	青岛金王产业链管理有限公司	执行董事			否
唐风杰	浙江金庄化妆品有限公司	董事长			否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

唐风杰	云南弘美化妆品有限公司	董事长			否
唐风杰	山东博美化妆品有限公司	董事长			否
唐风杰	湖北晶盟化妆品有限公司	董事长			否
唐风杰	河南弘方化妆品有限公司	董事长			否
唐风杰	青岛金王喜爱化妆品零售管理有限公司	董事长			否
唐风杰	烟台旭美化妆品零售管理有限公司	董事长			否
唐风杰	山东弘方化妆品有限公司	董事长			否
杜心强	青岛金王集团有限公司	董事			否
杜心强	越南宝旌国际有限公司	董事长			否
杜心强	上海月沣化妆品有限公司	董事			否
姜　颖	青岛金王集团有限公司	董事长、总经理			是
姜　颖	青岛金王轻工制品有限公司	董事长、总经理			否
姜　颖	青岛金王工业园有限公司	董事长、总经理			否
姜　颖	青岛金王集团餐饮管理有限公司	执行董事			否
姜　颖	青岛五月花品牌管理有限公司	董事			否
姜　颖	香港景隆实业有限公司	董事			否
姜　颖	越南宝旌国际有限公司	董事			否
姜　颖	上海月沣化妆品有限公司	董事			否
张亮	浙江金庄化妆品有限公司	董事			否
张亮	云南弘美化妆品有限公司	董事			否
张亮	山东博美化妆品有限公司	董事			否
张亮	湖北晶盟化妆品有限公司	董事			否
张亮	河南弘方化妆品有限公司	董事			否
张亮	青岛金王喜爱化妆品零售管理有限公司	董事			否
张亮	烟台旭美化妆品零售管理有限公司	董事			否
张亮	浙江鸿承化妆品有限公司	董事长			否
张亮	山东弘方化妆品有限公司	董事			否
张亮	济南弘方化妆品有限公司	董事长			否
张亮	郑州弘方化妆品有限公司	董事长			否
张亮	广州中海化妆品有限公司	执行董事			否
张亮	广州雅诗生物制品有限公司	执行董事			否
张亮	广州蓝秀网络科技有限公司	执行董事			否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

杨伟程	琴岛律师事务所	主任			是
王传磊	青岛五月花品牌管理有限公司	监事			否
王德勋	青岛金王国际贸易有限公司	监事			否
王德勋	上海月沣化妆品有限公司	监事			否
王德勋	上海弘方化妆品有限公司	监事			否
王德勋	青岛金王产业链管理有限公司	监事			否
王德勋	广州韩亚生物科技有限公司	监事			否
王德勋	浙江金庄化妆品有限公司	监事			否
王德勋	云南弘美化妆品有限公司	监事			否
王德勋	山东博美化妆品有限公司	监事			否
王德勋	湖北晶盟化妆品有限公司	监事			否
王德勋	河南弘方化妆品有限公司	监事			否
王德勋	青岛金王喜爱化妆品零售管理有限公司	监事			否
王德勋	烟台旭美化妆品零售管理有限公司	监事			否
王德勋	温州弘方化妆品有限公司	监事			否
王德勋	宁波金庄化妆品有限公司	监事			否
王德勋	浙江鸿承化妆品有限公司	监事			否
王德勋	山东弘方化妆品有限公司	监事			否
王德勋	济南弘方化妆品有限公司	监事			否
王德勋	郑州弘方化妆品有限公司	监事			否
王德勋	广州中海化妆品有限公司	监事			否
王德勋	广州雅诗生物制品有限公司	监事			否
王德勋	广州蓝秀网络科技有限公司	监事			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按照职务不同，根据公司2003年3月16日召开的2002年度股东大会通过的《青岛金王应用化学股份有限公司高层管理人员薪酬方案》的规定，及2014年度股东大会通过的《关于调整公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，公司董事、监事及高级管理人员领取年薪，并根据年度经营业绩发放效益年薪。

2、根据公司2016年5月24日召开的2015年度股东大会审议通过的《关于确定第六届董事会独立董事津贴的议案》，公司独立董事津贴为6万元/年（含税）。独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》行使职权所需的合理费用据

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈索斌	董事长	男	53	现任	42	否
唐风杰	董事、总裁	男	52	现任	35	否
姜颖	董事	女	45	现任	0	是
杜心强	董事、副总裁、董事会秘书	男	46	现任	30	否
王竹泉	独立董事	男	52	现任	3.5	否
王蕊	独立董事	女	49	现任	3.5	否
徐胜锐	独立董事	男	46	现任	3.5	否
杨伟程	监事	男	71	现任	0	是
王德勋	监事	男	46	现任	11.9	否
王传磊	监事	男	42	现任	8.22	否
张亮	副总裁	男	45	现任	27.5	否
沈泽明	财务总监	男	54	现任	18.19	否
徐耀东	副总裁	男	43	现任	12.94	否
陈波	独立董事	男	52	离任	2.08	否
王荭	独立董事	女	52	离任	2.08	否
孙健	独立董事	男	58	离任	2.08	否
赵丽丽	副总裁	女	42	离任	7.66	否
董杰	财务总监	男	45	离任	11.95	否
合计	--	--	--	--	222.1	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	647
主要子公司在职员工的数量（人）	2,181
在职员工的数量合计（人）	2,828

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

当期领取薪酬员工总人数（人）	2,828
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	393
销售人员	1,765
技术人员	113
财务人员	129
行政人员	428
合计	2,828
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	442
大专	525
大专以下	1,861
合计	2,828

2、薪酬政策

企业以发展目标为指导，通过制订和实施适合企业的薪酬战略，在考虑岗位价值（员工工作能力、经验、资源占有、工作效率、历史贡献等方面因素）的基础上，建立了合理的薪酬结构和薪酬制度，为员工提供了全面的、有竞争力的薪酬体系，目前企业员工薪酬主要由固定工资、奖金和福利等几部分组成，在薪酬体系运行过程中，通过结合企业的短、中、长期战略和文化，系统全面的考虑各项因素，及时根据实际情况进行修正和调整，充分发挥薪酬的激励和引导作用，从而帮助企业吸引、激励和保留优秀人才，最终实现企业的发展目标。

3、培训计划

员工培训与开发是企业着眼于中长期发展战略以及培养员工忠诚度、凝聚力的重要工作之一，为打造最优秀的企业员工团队，建立学习型企业，企业制定了完善的培训管理体制，确保培训中各个环节的有效实施，深入细致、有序高效地开展岗位培训、专项培训、理念培训、技术练兵等培训工作，通过对员工的培训与开发，员工的工作技能、知识层次和工作效率、工作品质得到了进一步加强，员工潜能也得到了充分的开发,从而全面提高企业的整体人才结构构成，增强企业的综合竞争力, 共同推进企业战略目标的实施。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。公司三会运作机制规范，能严格按照程序做好股东大会、董事会、监事会、的召集、召开和表决工作，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使权力。截止报告期末，公司治理的实际状况，符合上述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、公司上市前制定的目前仍有效的制度如下：

制度名称	会议名称	会议时间
《总经理工作细则》	第一届董事会第十二次会议	2003-04-17
《独立董事制度》	2012年第二次临时股东大会（修订）	2012-08-08
《股东大会议事规则》	2014年第二次临时股东大会（修订）	2014-08-15
《董事会议事规则》	2012年第二次临时股东大会（修订）	2012-08-08
《监事会议事规则》	2012年第二次临时股东大会（修订）	2012-08-08

2、公司上市以来截止本报告期末，已建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下：

制度名称	会议名称	披露日期
《投资者关系管理办法》	第二届董事会第十次会议	2007-01-06
《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》	第三届董事会第一次会议	2007-05-19
《接待与推广工作制度》	第三届董事会第二次会议	2007-06-29
《董事会战略委员会实施细则》	第三届董事会第五次会议	2007-09-07
《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》	第三届董事会第八次会议	2008-02-05
《内部审计制度》	第三届董事会第九次会议	2008-04-25
《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》	第三届董事会第十一次会议	2008-06-04
《关联交易决策制度》	2008年第一次临时股东大会	2008-09-18
《募集资金管理制度》	第三届董事会第十六次会议	2008-12-20
《内幕信息知情人管理制度》	第三届董事会第二十三次会议	2010-03-20
《信息披露事务管理制度》	第四届董事会第十三次会议	2012-07-17
《公司章程》	第六届董事会第二次（临时）会议并已经2016年第二次临时股东大会审议通过	2016-07-19

2、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年3月18日，经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了公司内幕信息知情人管理制度，完善了公司内幕信息的保密制度并建全了外部信息使用人管理制度，明确了内幕信息保密、内幕知情人备案等相关内容，能够有效地杜绝利用内幕信息买卖公司股票的行为。为确保大股东和高管人员避免违规买卖公司股票，公司证券事务管理部不定期地向相关人员发送违规案例，敲响自律警钟，同时，在即将进入窗口期前及窗口期内通过发电邮和手机短信的形式分次提醒窗口期注意事项，有效地杜绝了违规买卖股票的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

情况。报告期内，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及中国证监会青岛监管局《关于深入贯彻落实<关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定>的通知》要求，进一步完善内幕信息知情人登记档案，并对公司董事、监事、高级管理人员及其他经常性接触内幕信息的人员开始了专项培训与宣传工作。报告期内，公司不存在内幕知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，未发生公司董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票的情况，也未因此被监管部门采取监管措施或行政处罚等

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况本公司主营业务独立完整，拥有独立的产供销系统，独立采购生产所需原材料，独立组织产品生产，独立销售产品和提供售后服务。本公司与控股股东分属不同行业，业务没有交叉，因此，在公司与控股股东之间不存在同业竞争。另外，控股股东出具了避免与本公司发生同业竞争的承诺函，消除了以后发生同业竞争的可能性。

2、资产完整情况本公司自成立之日起，即拥有独立完整的资产结构，具有完整的采购、生产和销售系统及配套设施。本公司独立拥有自己生产所需地产及房产，拥有生产、经营所需的机器设备、辅助设施、工业产权等资产。

3、机构独立情况本公司目前已建立了适应公司发展需要的组织结构，公司内各部门也已组成了一个有机的整体，且与控股公司的机构相互保持独立。

4、人员独立情况本公司的董事、监事和高管人员严格按照《中华人民共和国公司法》和公司章程的有关规定产生，公司的人事及工资管理与控股股东完全分离。本公司独立聘用员工和高级管理人员，所有员工都与本公司签订劳动合同；员工的工资分配、对员工的奖惩、管理等均由公司自主进行。本公司还制订了严格的人事管理制度，人员管理做到了制度化。不存在本公司高级管理人员在关联企业任职情况。

5、财务独立情况本公司和各股东分别设立了独立的财务部门，配备了各自的财务人员，均建立了各自独立的财务核算体系。公司制定了《财务管理制度》、《会计管理制度》、《内部控制制度》等规章制度，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格的财务监督管理制度和内部控制制度。公司成立以来，在银行单独开立账户，与控股股东账户分立。公司作为独立的纳税主体，依法独立纳税。本公司独立对外签订各项合同。公司没有为股东及其下属公司，以及有利益冲突的个人提供担保，或将以本公司名义的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.28%	2016 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 04 日	刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《青岛金王应用化学股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-010）
2015 年度股东大会	年度股东大会	43.73%	2016 年 05 月 24 日	2016 年 05 月 25 日	刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《青岛金王应用化学股份有限公司 2015 年度股东大会会议决议公告》（公告编号：2016-041）
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.36%	2016 年 07 月 18 日	2016 年 07 月 19 日	刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《青岛金王应用化学股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-067）
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	35.74%	2016 年 08 月 24 日	2016 年 08 月 25 日	刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《青岛金王应用化学股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-081）
2016 年第四次临时	临时股东大会	35.24%	2016 年 11 月 07 日	2016 年 11 月 08 日	刊登在《证券时报》、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

股东大会					《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《青岛金王应用化学股份有限公司 2016 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-111）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王竹泉	12	12				
王蕊	12	12				
徐胜锐	12	12	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

司独立董事在2016年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司关联交易、对外担保、对外投资、公司发展战略等情况，详实听取了相关人员的汇报；在董事会上发表意见、行使职权，对公司信息披露情况等进行监督和核查，对报告期内公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

司发生的聘任审计机构、关联交易、对外担保、对外投资等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，审计委员会共召开四次会议，听取内审部的检查报告，并向管理层提出整改意见。审计委员会按照工作规则的规定，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况。审计委员会对公司财务报告的审议意见均认为财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2016年12月31日的财务状况、2016年度的经营成果、现金流量以及所有者权益变动情况。

审计委员会根据年报工作规程及规程细则规定，通过与公司管理层、年审机构进行了事前、事中、事后三次沟通，对公司年审及年报编制工作实施了有效地监督。同时审计委员会认为：同中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）签订的《审计业务约定书》已经履行完毕，为进一步提高公司审计工作的可靠性，确保公司2017年度审计工作的顺利进行，公司拟继续聘任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为2017年度审计机构,聘任期一年，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司2017年年度报告的财务审计工作要求。

公司提名委员会对公司换届选举过程中董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了科学合理的高级管理人员绩效考评体系与激励约束机制，并不断加以完善。在考核实践中，贯彻以业绩导向为指导的考核理念，以经营业绩、管理指标达成状况进行考评激励。通过对公司高级管理人员的激励考核，强化责任目标约束，将工作绩效与其收入进行直接挂钩，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性、主动性和创造性，确保了公司总体经营目标和管理目标的达成，进一步提高了公司的经济效益和管理水平。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 28 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	93.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	88.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
青岛金王应用化学股份有限公司 2012 年公司债券	12 金王债	112141	2012 年 12 月 19 日	2017 年 12 月 19 日	10,000	7.50%	按年付息、到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2016 年 12 月 19 日，完成 12 金王债第四次付息工作，						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	无						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	东莞证券有限责任公司	办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号 2202 室	联系人	谢娟、吴昆晟	联系人电话	021-50155120
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司			办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本次募集资金 1.55 亿元用于偿还银行借款，剩余资金补充流动资金，已经根据募集资金用途使用完毕。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	严格按照募集资金转户使用规定，用于付息和偿付本金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

根据青岛金王应用化学股份有限公司2012年公司债券募集说明书中关于跟踪评级的安排，公司每年进行一次跟踪评级，2016年跟踪评级预计将会在2017年5月28日前在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及鹏元资信的网站（http://www.scrc.com.cn）披露，请投资者关注相关网站披露情况。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

无

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内债券持有人未提议召开持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

债券存续期内，债券受托管理人依据《公司债券受托管理人执业行为准则》行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注发行人资信状况以及债券增信机构的资信状况等。

根据青岛金王应用化学股份有限公司2012年公司债券募集说明书的中关于受托管理人职责的约定，受托管理人东莞证券有限公司在公司年度报告披露二个月内披露受托管理人报告，并在指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公告，请投资者关注相关网站披露情况。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	29,897.1	17,566.88	70.19%
投资活动产生的现金流量净额	-37,000.35	-16,121.79	129.51%
筹资活动产生的现金流量净额	55,746.85	23,693.64	135.28%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

期末现金及现金等价物余额	54,903.63	41,812.6	31.31%
流动比率	203.52%	135.23%	68.29%
资产负债率	33.30%	58.07%	-24.77%
速动比率	137.48%	106.74%	30.74%
EBITDA 全部债务比	31.13%	15.80%	15.33%
利息保障倍数	7.29	5.98	21.91%
现金利息保障倍数	0.55	9.41	-94.16%
EBITDA 利息保障倍数	7.78	6.52	19.33%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	99.70%	99.69%	0.01%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

□ 适用 √ 不适用

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共申请银行综合授信额度为15.26亿元。截止报告期末，剩余授信额度为 1.71亿元，报告期内共偿还银行贷款 10.34亿元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司按时执行了公司债券募集说明书相关约定或承诺，对债券投资者利益无重大影响。

十二、报告期内发生的重大事项

无

十三、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 26 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2017）第 030206 号
注册会计师姓名	兰翠云、谭正嘉

审计报告正文

青岛金王应用化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛金王应用化学股份有限公司（以下简称青岛金王公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是青岛金王公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，青岛金王公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了青岛金王公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国 青岛市　　中国注册会计师：

二○一七年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛金王应用化学股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	578,243,105.40	455,732,188.13
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,080,000.00	
应收账款	382,459,978.27	274,903,979.94
预付款项	185,148,256.48	128,829,249.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,137,944.74	23,037,633.88
买入返售金融资产		
存货	329,018,575.01	253,010,088.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他流动资产	65,709,615.13	65,419,864.86
流动资产合计	1,584,797,475.03	1,200,933,005.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	127,325,000.00	107,725,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	258,924,080.74	235,643,349.86
投资性房地产		
固定资产	169,185,386.91	165,392,132.07
在建工程	35,860,286.13	30,360,286.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,601,916.80	11,635,642.48
开发支出		
商誉	664,744,615.17	162,828,452.53
长期待摊费用	1,906,281.27	400,127.58
递延所得税资产	6,997,948.12	3,065,289.76
其他非流动资产	15,952,229.21	
非流动资产合计	1,299,497,744.35	717,050,280.41
资产总计	2,884,295,219.38	1,917,983,285.87
流动负债：		
短期借款	232,000,000.00	440,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,176,000.00	122,329,000.00
应付账款	119,149,925.83	175,940,556.23
预收款项	48,035,406.64	85,839,617.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,756,035.04	14,533,168.17
应交税费	43,817,033.42	10,112,436.24
应付利息	1,290,779.39	1,174,287.18
应付股利		
其他应付款	38,063,552.52	38,130,527.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	219,422,328.76	
其他流动负债		
流动负债合计	778,711,061.60	888,059,593.40
非流动负债：		
长期借款	170,000,000.00	120,000,000.00
应付债券		98,822,328.76
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	11,750,877.01	7,110,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	181,750,877.01	225,932,328.76
负债合计	960,461,938.61	1,113,991,922.16
所有者权益：		
股本	377,245,234.00	321,916,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资本公积	752,605,822.32	15,827,099.05
减：库存股		
其他综合收益	24,889,053.87	4,824,220.97
专项储备		
盈余公积	66,093,732.57	57,781,199.50
一般风险准备		
未分配利润	537,990,028.91	361,545,779.65
归属于母公司所有者权益合计	1,758,823,871.67	761,894,919.17
少数股东权益	165,009,409.10	42,096,444.54
所有者权益合计	1,923,833,280.77	803,991,363.71
负债和所有者权益总计	2,884,295,219.38	1,917,983,285.87

法定代表人：陈索斌　　主管会计工作负责人：沈泽明　　会计机构负责人：杨洁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	308,783,884.48	306,856,238.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	91,455,173.13	147,391,704.70
预付款项	52,778,243.01	61,979,645.29
应收利息		
应收股利		
其他应收款	379,088,925.28	151,154,003.82
存货	73,035,245.12	85,256,559.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,588,245.81	17,245,988.86
流动资产合计	910,729,716.83	769,884,140.08
非流动资产：		
可供出售金融资产	119,000,000.00	99,400,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,445,724,034.73	627,523,309.77
投资性房地产		
固定资产	132,610,230.97	142,268,643.18
在建工程	35,860,286.13	30,360,286.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,427,455.50	9,062,831.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,698.10	400,127.58
递延所得税资产	2,294,592.02	1,401,278.37
其他非流动资产	3,260,774.19	
非流动资产合计	1,747,195,071.64	910,416,476.63
资产总计	2,657,924,788.47	1,680,300,616.71
流动负债：		
短期借款	194,000,000.00	440,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,176,000.00	122,329,000.00
应付账款	69,885,210.69	76,923,631.74
预收款项	9,113,437.41	7,227,289.57
应付职工薪酬	4,501,458.46	3,883,277.36
应交税费	4,451,710.66	2,298,902.19
应付利息	3,128,994.50	1,524,287.18
应付股利		
其他应付款	18,355,578.57	42,225,815.74
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	219,422,328.76	
其他流动负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

流动负债合计	590,034,719.05	696,412,203.78
非流动负债：		
长期借款	170,000,000.00	120,000,000.00
应付债券		98,822,328.76
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	9,750,000.00	7,110,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	179,750,000.00	225,932,328.76
负债合计	769,784,719.05	922,344,532.54
所有者权益：		
股本	377,245,234.00	321,916,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	992,317,350.19	15,827,099.05
减：库存股		
其他综合收益	55,529,789.37	40,290,000.00
专项储备		
盈余公积	66,093,732.57	57,781,199.50
未分配利润	396,953,963.29	322,141,165.62
所有者权益合计	1,888,140,069.42	757,956,084.17
负债和所有者权益总计	2,657,924,788.47	1,680,300,616.71

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,370,996,333.22	1,476,888,404.41
其中：营业收入	2,370,996,333.22	1,476,888,404.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,178,236,587.94	1,367,388,201.56
其中：营业成本	1,883,269,094.36	1,159,103,857.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,057,748.52	5,607,011.23
销售费用	135,030,529.90	96,617,350.66
管理费用	105,515,754.53	72,948,722.49
财务费用	32,349,113.26	27,870,314.02
资产减值损失	7,014,347.37	5,240,945.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	40,854,656.70	24,310,576.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,650,941.51	18,604,648.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	233,614,401.98	133,810,779.53
加：营业外收入	8,903,627.69	3,770,337.04
其中：非流动资产处置利得	19,200.00	
减：营业外支出	698,902.88	1,465,507.23
其中：非流动资产处置损失	479,236.67	214,191.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	241,819,126.79	136,115,609.34
减：所得税费用	42,436,922.90	23,009,381.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	199,382,203.89	113,106,228.19
归属于母公司所有者的净利润	185,337,758.69	90,573,647.86
少数股东损益	14,044,445.20	22,532,580.33
六、其他综合收益的税后净额	20,064,832.90	40,799,122.71

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	20,064,832.90	40,799,122.71
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	20,064,832.90	40,799,122.71
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	14,960,000.00	40,280,478.28
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	5,104,832.90	518,644.43
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	219,447,036.79	153,905,350.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	205,402,591.59	131,372,770.57
归属于少数股东的综合收益总额	14,044,445.20	22,532,580.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.530	0.28
（二）稀释每股收益	0.530	0.28

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

法定代表人：陈索斌　　主管会计工作负责人：沈泽明　　会计机构负责人：杨洁

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、营业收入	551,377,194.63	520,083,823.45
减：营业成本	387,497,637.89	377,332,777.79
税金及附加	8,634,596.26	3,597,035.47
销售费用	26,405,737.78	27,614,704.41
管理费用	57,298,089.31	52,947,718.40
财务费用	25,730,618.31	23,152,964.78
资产减值损失	6,318,459.65	5,043,160.62
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	47,218,446.71	39,534,827.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,850,941.51	20,165,818.17
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	86,710,502.14	69,930,289.88
加：营业外收入	2,098,034.73	746,906.35
其中：非流动资产处置利得	19,200.00	
减：营业外支出	544,748.96	979,549.65
其中：非流动资产处置损失	475,107.78	214,191.06
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	88,263,787.91	69,697,646.58
减：所得税费用	5,138,457.17	3,439,031.82
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	83,125,330.74	66,258,614.76
五、其他综合收益的税后净额	15,239,789.37	40,290,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	15,239,789.37	40,290,000.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	14,960,000.00	40,290,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	279,789.37	
6.其他		
六、综合收益总额	98,365,120.11	106,548,614.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,565,497,093.58	1,746,991,275.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	55,610,863.55	48,896,724.64
收到其他与经营活动有关的现金	42,312,913.28	6,920,906.32
经营活动现金流入小计	2,663,420,870.41	1,802,808,906.08
购买商品、接受劳务支付的现金	2,296,808,556.19	1,331,427,648.20
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	158,144,556.85	113,572,411.78
支付的各项税费	77,392,872.15	84,644,097.41
支付其他与经营活动有关的现金	193,209,840.73	82,742,428.15
经营活动现金流出小计	2,725,555,825.92	1,612,386,585.54
经营活动产生的现金流量净额	-62,134,955.51	190,422,320.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,400,000.00	
取得投资收益收到的现金	14,772,260.68	5,705,928.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,522,453.79	1,167,982.46
投资活动现金流入小计	28,723,914.47	6,873,910.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,008,108.85	8,614,736.01
投资支付的现金	4,000,000.00	117,139,340.00
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	354,719,308.64	
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	42,337,695.63
投资活动现金流出小计	398,727,417.49	168,091,771.64
投资活动产生的现金流量净额	-370,003,503.02	-161,217,861.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	580,199,117.20	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	842,000,000.00	625,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,791,721.54	10,914,143.72
筹资活动现金流入小计	1,466,990,838.74	635,914,143.72

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

偿还债务支付的现金	880,000,000.00	365,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,522,344.99	32,717,736.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	580,976.36	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,260,000.00
筹资活动现金流出小计	909,522,344.99	398,977,736.18
筹资活动产生的现金流量净额	557,468,493.75	236,936,407.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,580,232.05	1,245,219.12
五、现金及现金等价物净增加额	130,910,267.27	267,386,086.09
加：期初现金及现金等价物余额	418,126,038.13	150,739,952.04
六、期末现金及现金等价物余额	549,036,305.40	418,126,038.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	617,032,489.99	482,696,690.87
收到的税费返还	43,084,334.03	46,027,907.55
收到其他与经营活动有关的现金	164,030,478.70	52,674,574.00
经营活动现金流入小计	824,147,302.72	581,399,172.42
购买商品、接受劳务支付的现金	462,654,153.91	357,265,878.00
支付给职工以及为职工支付的现金	55,343,380.23	49,897,749.95
支付的各项税费	13,578,180.41	15,926,887.92
支付其他与经营活动有关的现金	445,018,665.93	73,544,401.45
经营活动现金流出小计	976,594,380.48	496,634,917.32
经营活动产生的现金流量净额	-152,447,077.76	84,764,255.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	21,936,050.69	19,369,009.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,822,177.45	718,764.97
投资活动现金流入小计	32,777,428.14	20,087,774.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,593,230.30	8,602,656.56
投资支付的现金	2,000,000.00	117,139,340.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	332,159,994.08	
支付其他与投资活动有关的现金		8,000,000.00
投资活动现金流出小计	344,753,224.38	133,741,996.56
投资活动产生的现金流量净额	-311,975,796.24	-113,654,221.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	572,639,997.20	
取得借款收到的现金	804,000,000.00	625,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,376,639,997.20	625,000,000.00
偿还债务支付的现金	880,000,000.00	365,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,315,065.30	32,717,736.18
支付其他与筹资活动有关的现金		1,260,000.00
筹资活动现金流出小计	908,315,065.30	398,977,736.18
筹资活动产生的现金流量净额	468,324,931.90	226,022,263.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,987,438.30	367,141.55
五、现金及现金等价物净增加额	6,889,496.20	197,499,438.61
加：期初现金及现金等价物余额	279,697,588.28	82,198,149.67
六、期末现金及现金等价物余额	286,587,084.48	279,697,588.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	321,916,620.00				15,827,099.05		4,824,220.97		57,781,199.50		361,545,779.65	42,096,444.54	803,991,363.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	321,916,620.00				15,827,099.05		4,824,220.97		57,781,199.50		361,545,779.65	42,096,444.54	803,991,363.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,328,614.00				736,778,723.27		20,064,832.90		8,312,533.07		176,444,249.26	122,912,964.56	1,119,841,917.06
（一）综合收益总额							20,064,832.90				185,337,758.69	14,044,445.20	219,447,036.79
（二）所有者投入和减少资本	55,328,614.00				736,778,723.27							108,868,519.36	900,975,856.63
1．股东投入的普通股	55,328,614.00				736,778,723.27							108,868,519.36	900,975,856.63
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									8,312,533.07		-8,893,509.43		-580,976.36
1．提取盈余公积									8,312,533.07		8,312,533.07		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或											-580,97		-580,97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

股东）的分配											6.36		6.36
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	377,245,234.00				752,605,822.32		24,889,053.87		66,093,732.57		537,990,028.91	165,009,409.10	1,923,833,280.77

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	321,916,620.00				15,827,099.05		-35,974,901.74		51,155,338.02		277,597,993.27	2,238,421.18	632,760,569.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	321,916,620.00				15,827,099.05		-35,974,901.74		51,155,338.02		277,597,993.27	2,238,421.18	632,760,569.78

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							40,799,122.71		6,625,861.48		83,947,786.38	39,858,023.36	171,230,793.93
（一）综合收益总额							40,799,122.71				90,573,647.86	22,532,580.33	153,905,350.90
（二）所有者投入和减少资本												17,325,443.03	17,325,443.03
1．股东投入的普通股												17,325,443.03	17,325,443.03
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									6,625,861.48		-6,625,861.48		
1．提取盈余公积									6,625,861.48		-6,625,861.48		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	321,91				15,827,		4,824,2		57,781,		361,545	42,096,	803,991

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	6,620.00				099.05		20.97		199.50		,779.65	444.54	,363.71

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	321,916,620.00				15,827,099.05		40,290,000.00		57,781,199.50	322,141,165.62	757,956,084.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,916,620.00				15,827,099.05		40,290,000.00		57,781,199.50	322,141,165.62	757,956,084.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	55,328,614.00				976,490,251.14		15,239,789.37		8,312,533.07	74,812,797.67	1,130,183,985.25
（一）综合收益总额							15,239,789.37			83,125,330.74	98,365,120.11
（二）所有者投入和减少资本	55,328,614.00				976,490,251.14						1,031,818,865.14
1．股东投入的普通股	55,328,614.00				976,490,251.14						1,031,818,865.14
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									8,312,533.07	-8,312,533.07	
1．提取盈余公积									8,312,533.07	-8,312,533.07	
2．对所有者（或											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	377,245,234.00				992,317,350.19		55,529,789.37		66,093,732.57	396,953,963.29	1,888,140,069.42

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	321,916,620.00				15,827,099.05				51,155,338.02	262,508,412.34	651,407,469.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	321,916,620.00				15,827,099.05				51,155,338.02	262,508,412.34	651,407,469.41
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							40,290,000.00		6,625,861.48	59,632,753.28	106,548,614.76
（一）综合收益总额							40,290,000.00			66,258,614.76	106,548,614.76
（二）所有者投入											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									6,625,861.48	-6,625,861.48	
1．提取盈余公积									6,625,861.48	-6,625,861.48	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	321,916,620.00				15,827,099.05		40,290,000.00		57,781,199.50	322,141,165.62	757,956,084.17

三、公司基本情况

青岛金王应用化学股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为青岛金海工艺制品有限公司。金海工艺公司系于1997年3月3日成立的经青岛市人民政府批准设立的外商独资企业，1998年10月20日组织形式变更为中外合资经营企业。2001年4月10日经中华人民共和国对外贸易经济合作部外经贸资二函[2001]294号文件批准，金海工艺以整体变更方式转制为外商投资股份有限公司，并更名为青岛金王应用化学股份有限公司。公司持有中华人民共和国商务部颁发的商外资资审A字[2001]0018号批准证书，2001年4月24日取

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

得青岛市工商行政管理局颁发的企股鲁青总字第004940号营业执照，注册资本为7,330.554万元人民币。经中国证券监督管理委员会证监发审字[2006]132号文批准，公司于2006年12月4日向社会公众发行人民币普通股3,400万股，并于2006年12月15日在深圳证券交易所上市交易，股本总额为107,305,540.00元人民币。公司现持有统一社会信用代码为91370200614318216 6的营业执照。注册地址为青岛即墨市环保产业园，目前注册资本为37,724.5234万元人民币，经营年限为1997年3月3日至2047年3月3日。

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设内销部、外销部、采购部、财务部等部门，拥有青岛金王国际贸易有限公司、青岛保税区金王贸易有限公司、宝旌国际有限公司、香港景隆贸易有限公司、上海月沣化妆品有限公司、广州韩亚生物科技有限公司、青岛金王产业链管理有限公司等子公司。

公司及其子公司业务性质和主要经营活动包括：新型聚合物基质复合体烛光材料及其制品的开发、生产、销售和相关的技术合作、技术咨询服务；生产、销售玻璃制品、工艺品、聚合蜡、合成蜡、液体蜡、石蜡、蜡油、人造蜡及相关制品、机械设备及配件、家具饰品、洗发护发及沐浴用品、美容护肤化妆品系列、家庭清洁用品、合成香料、精油及其相关制品。（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）。

公司及其子公司主要生产与销售新型聚合物基质复合体烛光材料系列产品、日用蜡烛制品、工艺玻璃系列制品以及其他工艺品以及化妆品等。

本财务报表及财务报表附注业经公司第六届董事会第十五次会议于2017年4月26日批准报出。

本年度纳入合并范围的子（孙）公司21户，其中新增青岛金王产业链管理有限公司收购的孙公司、广州韩亚生物科技有限公司及其子公司等。截止2016年12月31日，子上海弘方化妆品有限公司、孙公司厦门金王化妆品有限公司尚未发生业务，详见附注九、1。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续营能力。

公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司重要会计政策、会计评估根据企业会计准则制定。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司以公历年度作为会计年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司宝旌国际有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定越盾为其记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，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收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3、企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3、丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

4、分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

（1）属于“一揽子交易”的，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。

（2）不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。公司合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营

共同经营是指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。

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

A、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；

B、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；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、合营企业

合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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

1、外币业务折算

公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

2、外币财务报表折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照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“汇率变动对现金及现金等价物的影响” 项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

2、金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

3、金融负债分类和计量

公司的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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、（十一）。

6、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

（1）发行方或债务人发生严重财务困难；

（2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

（3）公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

（4）债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

（5）因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

（7）债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

（8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

（9）其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

7、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

8、金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户金额占项目应收款项期末余额 10%的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独测试发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1－2 年	20.00%	20.00%
2－3 年	50.00%	50.00%
3－4 年	80.00%	80.00%
4－5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

2、存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。公司低值易耗品领用时采用“五五”摊销法进行摊销计价，包装物领用时采用一次摊销法进行摊销计价。

3、存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

（1）公司外购化妆品按照保质期计提库存商品跌价准备，计提比例如下：

保质期	计提比例
12个月以上	0%
6-12个月	30.00%
0-6个月	60.00%
超过保质期	100.00%

（2）公司自产化妆品按照库龄计提库存商品跌价准备，计提比例如下：

库龄	计提比例
1年以内	0%
1-2年	30.00%
2-3年	60.00%
3年以上	100.00%

（3）资产负债表日，对化妆品以外的存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

存货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。

4、存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

?ÿ

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

（2）决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14、长期股权投资

公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。公司能够对被投资单位施加重大影响的，为公司的联营企业。

1、投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，应当全额确认。

公司对联营企业及合营企业的长期股权投资，其中通过风险投资机构、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部分，以公允价值计量且其变动计入损益。

3、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。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

4、持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，公司计提资产减值的方法见附注五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

16、固定资产

（1）确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。符合固定资产标准的资产在同时满足下列条件时，才确认为固定资产：①与该资产有关的经济利益很可能流入企业；②该资产的成本能够可靠计量。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%-5%
生产设备	年限平均法	5-10	10%	19%-9%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%-19%
办公设备	年限平均法	5	10%	18%-19%
非生产经营设备	年限平均法	5	10%	18%-19%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司无形资产包括土地使用权、专利权、商标使用权、软件、道路冠名费等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	年限平均法	
专利权	10年	年限平均法	
商标使用权	10年	年限平均法	
软件	5/10年	年限平均法	
道路冠名费	10年	年限平均法	

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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

形资产。

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）离职后福利的会计处理方法

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，企业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。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。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：

（1）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。

（2）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。

（3）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，公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）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

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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

1、该义务是公司承担的现时义务；

2、该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

3、该义务的金额能够可靠地计量。

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。公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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。

26、股份支付

1、股份支付的种类

公司股份支付分为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

公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

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，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、确认销售商品收入的原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

（3）收入的金额能够可靠地计量。

（4）相关的经济利益很可能流入企业。

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、确认销售商品收入的具体标准

下列商品销售，按规定的时点确认为收入，有证据表明不满足收入确认条件的除外：

（1）销售商品采用托收承付方式的，在办妥托收手续时确认收入。

（2）销售商品采用预收款方式的，在发出商品时确认收入，预收的货款确认为负债。

（3）销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕前，不确认收入，待安装和检验完毕时确认收入。如果安装程序比较简单，在发出商品时确认收入。

（4）销售商品采用以旧换新方式的，销售的商品按照销售商品收入确认条件确认收入，回收的商品作为购进商品处理。

（5）销售商品采用支付手续费方式委托代销的，在收到代销清单时确认收入。

（6）国外客户对产品验收合格，公司将货物实际报关出口，取得报关单，确认收入。

3、采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

4、采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

5、提供劳务

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。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

（1）收入的金额能够可靠地计量。

（2）相关的经济利益很可能流入企业。

（3）交易的完工进度能够可靠地确定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

6、让渡资产使用权

（1）在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

①相关的经济利益很可能流入企业。

②收入金额能够可靠地计量。

（2）让渡资产使用权收入确认依据

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

于资产负债表日，公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1、公司作为出租人

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、公司作为承租人

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1、公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日公司按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各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2、公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日公司将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法执行《企业会计准则》的相关规定。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%及 6%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%，5%及 7%（注 2）
企业所得税	应纳税所得额	7.5%,15%，16.5%及 25%
营业税	应税收入	5%（注 1）
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青岛金王应用化学股份有限公司	15%
宝旌国际有限公司	7.5%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

香港景隆实业有限公司	16.5%
其他子公司	25%

2、税收优惠

1、增值税

公司内销货物按17%计提销项税额，出口外销货物享受出口退税政策，自2003年起出口退税执行“免、抵、退”政策。

2、所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等有关规定，青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局2015年2月5日联合向公司下发《高新技术企业证书》，公司顺利通过了2014年度国家高新技术企业复审，认定有效期3年（2014年10月14日至2017年10月14日）。根据相关规定，公司（不包括下属子公司）自2014年10月14日起三年内继续享受10%优惠，即所得税按15%的税率征收，2016年度所得税率为15%。

3、其他

注1：自2016年5月1日起营业税停征。

注2：上海月沣化妆品有限公司、芮沣贸易（上海）有限公司按照应纳流转税额的1%缴纳城建税，上海艾伦亘特化妆品有限公司按照应纳流转税额的5%缴纳城建税。除上述子公司外，公司及境内子公司按应纳流转税额的7%计缴城市维护建设税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,427,569.58	819,136.39
银行存款	546,043,106.69	393,614,522.31
其他货币资金	29,772,429.13	61,298,529.43
合计	578,243,105.40	455,732,188.13
其中：存放在境外的款项总额	50,877,936.31	40,021,984.47

其他说明

（1）其他货币资金主要为银行承兑保证金和信用证保证金，其中使用受限制的金额为29,206,800.00元。

（2）除了上述（1）情况外，公司不存在抵押、质押或冻结以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,080,000.00	
合计	2,080,000.00	

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	500,000.00	
合计	500,000.00	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

本期公司无已质押的应收票据。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	395,886,649.51	100.00%	13,426,671.24	3.39%	382,459,978.27	284,102,095.79	100.00%	9,198,115.85	3.24%	274,903,979.94
合计	395,886,649.51	100.00%	13,426,671.24	3.39%	382,459,978.27	284,102,095.79	100.00%	9,198,115.85	3.24%	274,903,979.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	388,739,392.31	11,662,181.78	3.00%
1 至 2 年	6,261,212.50	1,252,242.50	20.00%
2 至 3 年	691,942.00	345,971.01	50.00%
3 年以上	194,102.70	166,275.95	
3 至 4 年	127,874.17	102,299.34	80.00%
4 至 5 年	11,259.64	9,007.72	80.00%
5 年以上	54,968.89	54,968.89	100.00%
合计	395,886,649.51	13,426,671.24	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,298,379.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

本期计提坏账准备金额3,298,379.44元，合并转入930,175.95元,本期无收回或转回坏账准备的情况。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

本报告期内无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
山东路泰沥青有限公司	客户	67,103,375.69	一年以内	16.99%	2,013,101.27
RB（利洁时）	客户	46,022,161.48	一年以内	11.65%	1,380,664.84
屈臣氏	客户	45,932,342.00	一年以内	11.63%	1,377,970.26
SAINSBURY'S ASIA LIMITED	客户	37,925,000.00	一年以内	9.60%	1,137,750.00
淄博山河石油化工储运有限公司	客户	19,795,500.00	一年以内	5.01%	593,865.00
合计		216,778,379.17		54.88%	6,503,351.37

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	182,013,999.63	98.31%	117,992,027.83	91.58%
1 至 2 年	1,169,563.01	0.63%	1,828,068.24	1.42%
2 至 3 年	255,472.40	0.14%	2,364,419.26	1.84%
3 年以上	1,709,221.44	0.92%	6,644,734.66	5.16%
合计	185,148,256.48	--	128,829,249.99	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

客户名称	与本公司关系	金额	占预付款项比例
上海宜博石油化工有限公司	供应商	29,850,060.00	16.12%
大连恒泰基贸易有限公司	供应商	16,683,723.03	9.01%
大庆市让胡路区翔宇经贸有限责任公司	供应商	11,240,862.63	6.07%
上海佰草集化妆品有限公司	供应商	6,771,799.72	3.66%
重庆博多物流有限公司	供应商	6,758,446.98	3.65%
合 计		71,304,892.36	38.51%

其他说明：

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

8、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,094,890.37	100.00%	4,956,945.63	10.53%	42,137,944.74	25,674,016.65	100.00%	2,636,382.77	10.27%	23,037,633.88
合计	47,094,890.37	100.00%	4,956,945.63	10.53%	42,137,944.74	25,674,016.65	100.00%	2,636,382.77	10.27%	23,037,633.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	35,114,922.90	1,053,447.69	3.00%
1 至 2 年	9,540,574.14	1,908,114.83	20.00%
2 至 3 年	152,658.50	76,329.25	50.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3 年以上	2,286,734.83	1,919,053.86	
3 至 4 年	349,759.84	279,807.87	80.00%
4 至 5 年	1,488,644.99	1,190,915.99	80.00%
5 年以上	448,330.00	448,330.00	100.00%
合计	47,094,890.37	4,956,945.63	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,137,124.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

本期计提坏账准备金额2,137,124.35元，合并转入183,035.93元，本报告期无转回或收回的其他应收款情况。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资意向款		8,000,000.00
保证金及押金	26,398,803.75	6,591,334.76
往来款	9,179,739.40	6,002,640.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收出口退税	2,697,108.22	2,697,108.22
个人借款	3,631,581.23	705,466.15
其他	5,187,657.77	1,677,467.47
合计	47,094,890.37	25,674,016.65

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
玫得（上海）贸易有限公司	保证金及押金	6,500,000.00	1 年以内	16.08%	195,000.00
深圳市天润融汇咨询有限公司	保证金及押金	5,000,000.00	1-2 年	12.37%	1,000,000.00
青岛太古百货商场投资管理有限公司	往来款/开发商	4,324,082.00	1-2 年	10.70%	864,816.40
出口退税	出口退税	1,552,157.82	1 年以内	3.84%	46,564.73
出口退税	出口退税	14,355.55	2-3 年	0.04%	7,177.78
出口退税	出口退税	70,329.05	3-4 年	0.17%	56,263.24
出口退税	出口退税	942,716.93	4-5 年	2.33%	754,173.54
出口退税	出口退税	117,548.87	5 年以上	0.29%	117,548.87
上实发展（青岛）投资开发有限公司	保证金及押金	2,230,501.57	1 年以内	5.52%	66,915.05
合计	--	20,751,691.79	--	51.34%	3,108,459.61

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

注：对深圳市天润融汇咨询有限公司的保证金5,000,000.00元于2017年1月20日收回。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,037,363.90	10,788,128.13	54,249,235.77	74,760,348.39	4,809,192.48	69,951,155.91
在产品	5,691,976.26		5,691,976.26	4,102,282.76		4,102,282.76
库存商品	255,441,975.38	1,201,807.96	254,240,167.42	185,394,883.33	13,355,986.69	172,038,896.64
低值易耗品	3,401,383.44		3,401,383.44	3,216,565.00		3,216,565.00
委托加工物资	11,435,812.12		11,435,812.12	3,701,188.35		3,701,188.35
合计	341,008,511.10	11,989,936.09	329,018,575.01	271,175,267.83	18,165,179.17	253,010,088.66

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

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,809,192.48	10,503,673.84		4,926,135.57		10,788,128.13
库存商品	13,355,986.69	2,431,925.98		14,184,707.33		1,201,807.96
合计	18,165,179.17	12,935,599.82		19,110,842.90		11,989,936.09

公司本期计提存货跌价准备1,578,843.58元，合并转入存货跌价准备5,964,935.30元，转销13,719,021.95元。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	20,709,615.13	31,419,864.86
理财产品	45,000,000.00	34,000,000.00
合计	65,709,615.13	65,419,864.86

其他说明：

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	127,325,000.00		127,325,000.00	107,725,000.00		107,725,000.00
按公允价值计量的	125,325,000.00		125,325,000.00	107,725,000.00		107,725,000.00
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	127,325,000.00		127,325,000.00	107,725,000.00		107,725,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	60,325,000.00			60,325,000.00
公允价值	125,325,000.00			125,325,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	65,000,000.00			65,000,000.00

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市国锐化妆品有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00					5.00%	
合计		2,000,000.00		2,000,000.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位： 元

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

其他说明

注：截止2016年12月31日公司持有捷码信息及青岛银行的股票，按照公允价值对该可供出售权益工具进行后续计量并列示。

注：2016年4月29日，公司出资2,000,000.00元参股深圳市国锐化妆品有限公司，占国锐化妆品有限公司总股本的5%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

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

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

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

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州植萃	1,600,000		1,600,000								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

集化妆品有限公司	.00		.00								
杭州悠可化妆品有限公司	170,767,060.67			26,068,114.23		279,789.37	9,250,000.00			187,864,964.27	
广州栋方生物科技股份有限公司	63,276,289.19			7,782,827.28						71,059,116.47	
小计	235,643,349.86			33,850,941.51		279,789.37	9,250,000.00			258,924,080.74	
合计	235,643,349.86			33,850,941.51		279,789.37	9,250,000.00			258,924,080.74	

其他说明

注：公司2016年5月处置了广州植萃集化妆品有限公司40%的股权，处置收益为800,000.00元。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋、建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	非生产经营设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	194,619,670.57	83,303,889.72	10,112,943.05	10,246,174.72	13,352,023.90	311,634,701.96

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2.本期增加金额	11,684,661.52	2,466,613.21	4,926,380.17	1,496,345.20	703,213.52	21,277,213.62
（1）购置		1,750,953.21	3,429,212.64	1,181,943.92	10,800.00	6,372,909.77
（2）在建工程转入	6,910,175.00					6,910,175.00
（3）企业合并增加	4,774,486.52	715,660.00	1,497,167.53	314,401.28	692,413.52	7,994,128.85
3.本期减少金额	-1,314,530.87	757,944.34	176,710.07	1,301,575.33	-49,969.44	871,729.43
（1）处置或报废		1,883,251.70	209,416.00	1,302,724.31	128,608.00	3,524,000.01
报表折算差额	-1,314,530.87	-1,125,307.36	-32,705.93	-1,148.98	-178,577.44	-2,652,270.58
4.期末余额	207,618,862.96	85,012,558.59	14,862,613.15	10,440,944.59	14,105,206.86	332,040,186.15
二、累计折旧						
1.期初余额	60,596,433.53	58,284,972.02	7,623,955.91	7,944,985.27	11,673,282.61	146,123,629.34
2.本期增加金额	10,412,619.08	4,835,443.31	1,390,341.36	821,425.92	967,601.21	18,427,430.88
（1）计提	8,886,797.20	4,211,648.34	746,764.90	600,639.93	432,634.77	14,878,485.14
合并范围变更	1,525,821.88	623,794.97	643,576.46	220,785.99	534,966.44	3,548,945.74
3.本期减少金额	-283,255.57	829,588.24	155,768.47	1,159,754.27	-46,653.88	1,815,201.53
（1）处置或报废		1,567,367.13	188,474.40	1,160,868.82	117,597.34	3,034,307.69
报表折算差额	-283,255.57	-737,778.89	-32,705.93	-1,114.55	-164,251.22	-1,219,106.16
4.期末余额	71,292,308.18	62,290,827.09	8,858,528.80	7,606,656.92	12,687,537.70	162,735,858.69
三、减值准备						
1.期初余额		118,940.55				118,940.55
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）处置或报废						
4.期末余额		118,940.55				118,940.55
四、账面价值						
1.期末账面价值	136,326,554.78	22,602,790.95	6,004,084.35	2,834,287.67	1,417,669.16	169,185,386.91
2.期初账面价值	134,023,237.04	24,899,977.15	2,488,987.14	2,301,189.45	1,678,741.29	165,392,132.07

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

固定资产抵押情况：截至2016年12月31日，公司以房屋建筑物办理了抵押贷款，账面原值为5,923.63万元。

本期无暂时闲置、通过融资租赁租入、通过经营租赁租出、期末持有待售以及未办妥产权证书的固定资产。

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
包装车间	35,860,286.13		35,860,286.13	30,360,286.13		30,360,286.13
合计	35,860,286.13		35,860,286.13	30,360,286.13		30,360,286.13

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
包装车间	39,000,000.00	30,360,286.13	5,500,000.00			35,860,286.13	92.00%	92%				其他
厂房装修			6,910,175.00	6,910,175.00								其他
合计	39,000,000.00	30,360,286.13	12,410,175.00	6,910,175.00		35,860,286.13	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

本报告期未发生借款费用资本化。

本期报告期末在建工程未发生减值。

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软 件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	12,474,408.73	802,915.00		214,820.00	7,650,612.91	60,000.00	21,202,756.64
2.本期增加金额	3,260,851.84	5,196,994.34			444,424.38		8,902,270.56
（1）购置		14,700.00		2,600.00	325,142.33		342,442.33
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
其他转入	3,260,851.84	5,182,294.34			119,282.05		8,562,428.23
3.本期减少金额	-165,431.61				-202.91		-165,634.52
（1）处置							
报表折算差额	-165,431.61				-202.91		-165,634.52
4.期末余额	15,900,692.18	5,999,909.34		214,820.00	8,095,240.20	60,000.00	30,270,661.72
二、累计摊销							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1.期初余额	2,409,877.61	443,641.74		198,073.94	6,455,520.87	60,000.00	9,567,114.16
2.本期增加金额	872,061.72	472,839.56		6,436.42	722,245.22		2,073,582.92
（1）计提	319,014.48	453,083.26		6,436.42	639,988.49		1,418,522.65
其他转入	553,047.24	19,756.30			82,256.73		655,060.27
3.本期减少金额	-30,444.93				-202.91		-30,647.84
（1）处置							
报表折算差额	-30,444.93				-202.91		-30,647.84
4.期末余额	3,312,384.26	916,481.30		204,510.36	7,177,969.00	60,000.00	11,671,344.92
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	12,588,307.92	5,083,428.04		12,909.64	917,271.20		18,601,916.80
2.期初账面价值	10,064,531.12	359,273.26		16,746.06	1,195,092.04		11,635,642.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

本报告期内公司无形资产未发生减值损失，无需计提减值准备。
无形资产抵押情况：截至2016年12月31日公司以土地使用权办理了抵押贷款，账面原值为558.01万元。

26、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海月沣化妆品有限公司	162,828,452.53	7,830,490.83				170,658,943.36
浙江金庄化妆品有限公司		44,751,690.63				44,751,690.63
山东博美化妆品有限公司		18,348,431.93				18,348,431.93
云南弘美化妆品有限公司		30,000,274.72				30,000,274.72
四川雅彦化妆品有限公司		176,618.20				176,618.20
四川弘方化妆品有限公司		13,803,031.88				13,803,031.88
安徽弘方化妆品有限公司		73,917,991.60				73,917,991.60
广州韩亚生物科技有限公司		313,087,632.85				313,087,632.85
合计	162,828,452.53	501,916,162.64				664,744,615.17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

其他说明

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
服务费	61,371.38	3,833.17	45,006.64		20,197.91
装修费	338,756.20		338,756.20		
广告费		3,035,041.67	1,187,624.97		1,847,416.70
废水处理工程技术改造费		40,000.00	1,333.34		38,666.66
合计	400,127.58	3,078,874.84	1,572,721.15		1,906,281.27

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	118,940.55	17,841.08	118,940.55	17,841.08
内部交易未实现利润	6,124,440.75	1,301,123.68		
可抵扣亏损	372,702.82	78,047.07		
应收账款坏账准备	18,383,214.29	3,721,726.21	11,292,588.62	2,322,895.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

存货跌价准备	11,989,936.10	1,876,036.16	4,809,192.48	721,378.87
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	12,695.63	3,173.92	12,695.63	3,173.91
合计	37,001,930.14	6,997,948.12	16,233,417.28	3,065,289.76

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,003,508.04	2,000,877.01		
可供出售金融资产公允价值变动	65,000,000.00	9,750,000.00	47,400,000.00	7,110,000.00
合计	73,003,508.04	11,750,877.01	47,400,000.00	7,110,000.00

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,997,948.12		3,065,289.76
递延所得税负债		11,750,877.01		7,110,000.00

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	19,052,014.48	1,811,073.75
应收款项坏账准备	86,546.94	541,910.00
存货跌价准备		13,355,986.69
合计	19,138,561.42	15,708,970.44

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2017			
2018			
2019	1,097,703.45	1,097,703.45	
2020	129,590.80	713,370.30	
2021	17,824,720.23		
合计	19,052,014.48	1,811,073.75	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	15,952,229.21	
合计	15,952,229.21	

其他说明：

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	232,000,000.00	440,000,000.00
合计	232,000,000.00	440,000,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

本期无已到期未偿还的短期借款

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,176,000.00	122,329,000.00
合计	67,176,000.00	122,329,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	119,149,925.83	175,940,556.23
合计	119,149,925.83	175,940,556.23

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
账龄超过一年的应付账款	23,437,282.24	
合计	23,437,282.24	--

其他说明：

2016年12月31日，账龄超过1年的应付账款为23,437,282.24元，2015年12月31日，账龄超过1年的应付账款为31,917,151.59元。

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	48,035,406.64	85,839,617.79
合计	48,035,406.64	85,839,617.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

2016年12月31日，账龄超过1年的预收款项为3,426,249.64元，2015年12月31日，账龄超过1年的预收款项为6,304,645.12元。

37、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,533,168.17	139,572,932.40	144,448,484.04	9,657,616.53
二、离职后福利-设定提存计划		14,023,771.23	13,925,352.72	98,418.51
合计	14,533,168.17	153,596,703.63	158,373,836.76	9,756,035.04

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,795,629.23	124,069,513.59	128,740,102.93	8,125,039.89
2、职工福利费		4,005,723.40	4,005,723.40	
3、社会保险费		8,801,472.02	8,730,571.24	70,900.78
其中：医疗保险费		7,752,933.41	7,687,633.07	65,300.34
工伤保险费		407,176.71	405,561.17	1,615.54
生育保险费		641,361.89	637,376.99	3,984.90
4、住房公积金	210,603.57	2,388,967.55	2,388,878.55	210,692.57
5、工会经费和职工教育经费	1,526,935.37	307,255.84	583,207.92	1,250,983.29
合计	14,533,168.17	139,572,932.40	144,448,484.04	9,657,616.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,325,742.37	13,232,485.35	93,257.02
2、失业保险费		698,028.86	692,867.37	5,161.49
合计		14,023,771.23	13,925,352.72	98,418.51

其他说明：

注：年末应付职工薪酬余额中无拖欠性质的应付职工薪酬。

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,176,959.73	4,321,123.26
企业所得税	24,119,194.93	2,975,871.22
个人所得税	143,240.10	29,269.37
城市维护建设税	579,439.70	388,501.39
教育费附加	539,239.96	259,643.13
地方教育费附加	344,428.79	160,893.18
水利建设基金	246,142.50	144,089.63
房产税	200,162.97	180,779.84
土地使用税	498,519.12	533,630.13
印花税	841,772.52	126,272.03
代扣代缴所得税	1,027,185.41	977,314.52
代扣代缴增值税及附加	100,747.69	15,048.54
合计	43,817,033.42	10,112,436.24

其他说明：

注：税率见六税项。

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	367,125.00	97,166.67
企业债券利息	267,123.29	267,123.29
短期借款应付利息	656,531.10	809,997.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	1,290,779.39	1,174,287.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
往来款	22,989,598.31	30,052,189.07
保证金	6,692,183.34	641,980.00
个人借款	363,884.18	162,261.77
代垫款	52,502.40	532,446.06
预提费用	6,551,887.73	5,939,083.05
其他	1,413,496.56	802,567.84
合计	38,063,552.52	38,130,527.79

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

（1）2016年12月31日，账龄超过1年的其他应付款为4,866,585.17元。

（2）本期无账龄超过1年的重要其他应付款项。

42、划分为持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	120,000,000.00	
一年内到期的应付债券	99,422,328.76	
合计	219,422,328.76	

其他说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		期初余额	
					原币	折人民币	原币	折人民币
中国进出口银行	2015/11/17	2017/11/3	人民币	2.65%	120,000,000.00	120,000,000.00		
合计					120,000,000.00	120,000,000.00		

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	90,000,000.00	
抵押借款		120,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	
合计	170,000,000.00	120,000,000.00

长期借款分类的说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		期初余额	
					原币	折人民币	原币	折人民币
工行南京路支行	2016/5/31	2021/5/14	人民币	4.75%	90,000,000.00	90,000,000.00		
青岛银行香港花园支行	2016/5/31	2021/5/31	人民币	5.70%	80,000,000.00	80,000,000.00		
中国进出口银行青岛分行	2015.11.17	2017.11.03	人民币	2.65%			120,000,000.00	120,000,000.00
合计					170,000,000.00	170,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
公司债券		98,822,328.76
合计		98,822,328.76

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

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类减少		期末余额
公司债券	200,000,000.00	2012/12/19	5 年		98,822,328.76			600,000.00		99,422,328.76		

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	321,916,620.00	55,328,614.00				55,328,614.00	377,245,234.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	15,522,771.74	977,855,362.18	240,772,311.60	752,605,822.32
其他资本公积	304,327.31		304,327.31	
合计	15,827,099.05	977,855,362.18	241,076,638.91	752,605,822.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,824,220.97	22,704,832.90		2,640,000.00	20,064,832.90		24,889,053.87
可供出售金融资产公允价值变动损益	40,280,478.28	17,600,000.00		2,640,000.00	14,960,000.00		55,240,478.28
外币财务报表折算差额	-35,456,257.31	5,104,832.90			5,104,832.90		-30,351,424.41
其他综合收益合计	4,824,220.97	22,704,832.90		2,640,000.00	20,064,832.90		24,889,053.87

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,664,356.25	8,312,533.07		47,976,889.32
储备基金	12,080,234.75			12,080,234.75
企业发展基金	6,036,608.50			6,036,608.50
合计	57,781,199.50	8,312,533.07		66,093,732.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	361,545,779.65	277,597,993.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	185,337,758.69	90,573,647.86
减：提取法定盈余公积	8,312,533.07	6,625,861.48
应付普通股股利	580,976.36	
期末未分配利润	537,990,028.91	361,545,779.65

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,370,996,333.22	1,883,269,094.36	1,476,888,404.41	1,159,103,857.49
合计	2,370,996,333.22	1,883,269,094.36	1,476,888,404.41	1,159,103,857.49

62、税金及附加

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	911,690.03	
城市维护建设税	4,498,878.55	2,551,918.45
教育费附加	2,460,340.96	1,685,425.22
营业税	2,521.03	
地方教育费附加	1,612,670.49	1,123,616.80
水利建设基金	751,688.36	246,050.76
印花税等其他税费	4,819,959.10	
合计	15,057,748.52	5,607,011.23

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,539,345.50	56,880,051.26
办公费	12,764,564.07	6,023,373.26
差旅费	11,935,283.94	3,302,320.54
仓储费	247,692.05	387,628.81
测试费	3,609,291.62	5,879,171.12
保险费	1,584,765.29	1,003,268.36
港杂费	6,484,306.62	5,878,165.79
广告宣传费	14,921,376.88	6,586,710.61
销售佣金	3,101,890.88	2,481,084.42
运杂费	9,359,303.66	6,974,831.68
租赁费	2,810,109.22	851,239.16
装修费	209,434.08	369,505.65
折旧费	45,111.39	
长期待摊费用摊销	1,190,291.67	
其他	3,227,763.03	
合计	135,030,529.90	96,617,350.66

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,372,714.71	23,695,487.69
用工管理费	3,013,149.38	3,058,574.23
办公费	19,464,061.75	16,056,807.55
差旅费	6,526,327.82	3,244,336.16
租赁费	9,829,752.48	203,971.56
研发费	21,900,220.38	18,524,575.89
折旧费	4,761,493.69	3,182,825.31
长期待摊费用摊销	382,429.48	540,120.74
税费	265,604.84	4,442,023.36
合计	105,515,754.53	72,948,722.49

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,435,425.43	40,709,991.38
减：利息收入	3,124,508.77	7,740,651.49
汇兑损失	-5,700,601.88	-8,823,203.59
手续费	2,738,798.48	3,280,307.22
其他		443,870.50
合计	32,349,113.26	27,870,314.02

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,435,503.79	269,624.84
二、存货跌价损失	1,578,843.58	4,971,320.83
合计	7,014,347.37	5,240,945.67

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	34,650,941.51	18,604,648.61
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,000,000.00	5,000,000.00
理财产品投资收益	2,203,715.19	705,928.07
合计	40,854,656.70	24,310,576.68

其他说明：

（1）持有可供出售金融资产期间取得的投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
青岛银行股份有限公司	4,000,000.00	5,000,000.00
合计	4,000,000.00	5,000,000.00

（2）按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州植萃集化妆品有限公司	800,000.00	-1,561,169.56
杭州悠可化妆品有限公司	26,068,114.23	13,247,323.24
广州株方生物科技股份有限公司	7,782,827.28	6,918,494.93
合计	34,650,941.51	18,604,648.61

（3）报告期内公司不存在汇回有重大限制的投资收益。

69、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,200.00		19,200.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

政府补助	4,946,521.00	3,116,284.00	4,946,521.00
其他	3,937,906.69	654,053.04	3,937,906.69
合计	8,903,627.69	3,770,337.04	8,903,627.69

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业博士后补贴	青岛市人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
专利专项资金	青岛市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
污染防治新技术新工艺项目补助资金	青岛市环境保护局、青岛市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	300,000.00		与收益相关
保险补助资金	青岛市商务局、青岛市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	168,481.00	220,284.00	与收益相关
科技进步奖	即墨市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	16,920.00	20,000.00	与收益相关
增值税所得税退税	即墨市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,361,120.00	2,856,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,946,521.00	3,116,284.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			额
非流动资产处置损失合计	479,236.67	214,191.06	479,236.67
其中：固定资产处置损失	479,236.67	214,191.06	479,236.67
罚款支出	23,599.98	157,979.11	23,599.98
其他	196,066.23	1,093,337.06	196,066.23
合计	698,902.88	1,465,507.23	698,902.88

其他说明：

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,965,461.37	23,400,847.44
递延所得税费用	-2,528,538.47	-391,466.29
合计	42,436,922.90	23,009,381.15

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	241,819,126.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,272,869.02
子公司适用不同税率的影响	12,603,384.10
非应税收入的影响	-6,031,979.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	325,551.52
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	595,961.64
研究开发费加成扣除的影响	-1,310,726.91
所得税费用	42,436,922.90

其他说明

72、其他综合收益

详见附注七.57。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

73、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,152,964.15	3,116,284.00
保证金、暂付款收回、暂收款	41,159,949.13	3,804,622.32
合计	42,312,913.28	6,920,906.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、暂付款、暂收款支付	80,225,722.37	48,278,650.00
付现费用	112,984,118.36	34,463,778.15
合计	193,209,840.73	82,742,428.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	3,522,453.79	1,167,982.46
合计	3,522,453.79	1,167,982.46

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	15,000,000.00	34,000,000.00
购买股票		8,337,695.63
合计	15,000,000.00	42,337,695.63

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收购公司货币资金转入	44,791,721.54	10,914,143.72
合计	44,791,721.54	10,914,143.72

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
借款手续费、顾问费		1,260,000.00
合计		1,260,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	199,382,203.89	113,106,228.19
加：资产减值准备	-6,661,591.87	5,240,945.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,878,485.14	15,719,810.17
无形资产摊销	1,418,522.65	997,326.48
长期待摊费用摊销	1,572,721.15	540,120.74
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）	-19,200.00	214,191.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	479,236.67	
财务费用（收益以“－”号填列）	19,838,682.79	30,304,534.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-40,854,656.70	-24,310,576.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,075,091.83	-679,974.92
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-482,783.93	
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,130,380.05	-103,749,403.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填	-96,761,155.82	-74,042,203.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

列）		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-159,980,707.70	222,683,856.27
其他		4,397,466.20
经营活动产生的现金流量净额	-62,134,955.51	190,422,320.54
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	549,036,305.40	418,126,038.13
减：现金的期初余额	418,126,038.13	150,739,952.04
现金及现金等价物净增加额	130,910,267.27	267,386,086.09

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	549,036,305.40	418,126,038.13
其中：库存现金	2,427,569.58	819,136.39
可随时用于支付的银行存款	546,043,106.69	393,614,522.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

可随时用于支付的其他货币资金	565,629.13	23,692,379.43
三、期末现金及现金等价物余额	549,036,305.40	418,126,038.13

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	19,181,189.95	6.9370	133,059,914.66
欧元	35,704.46	7.3068	260,885.35
港币	4,118.41	0.8945	3,683.92
越南盾	5,670,948,703.00	0.000305326	1,731,486.41
其中：美元	12,872,370.35	6.9370	89,295,633.11
欧元	1,518.60	7.3068	11,096.11
其他应收款			
其中：美元	96,062.07	6.9370	666,382.58
越南盾	5,000,000.00	0.000305326	1,526.63
应付账款			
其中：美元	1,265,842.08	6.9370	8,781,146.49
欧元	23,345.15	7.3068	170,578.34
英镑	1,393.70	8.5094	11,859.55
港币	501,239.37	0.8945	448,358.62
越南盾	5,870,546,403.00	0.000305326	1,792,428.72

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

公司境外子公司宝旌国际有限公司，位于越南西宁省展鹏县安静乡第三铃中工业园35-36号，记账本位币为越南盾。

公司境外子公司香港景隆贸易有限公司，位于香港湾仔轩尼诗大道338号E座10楼，记账本位币为港币。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江金庄化妆品有限公司		81,000,000.00	60.00%	收购		第一期投资	105,562,612.98	7,663,350.94
浙江鸿承化妆品有限公司		25,000,000.00	51.00%	设立		工商登记日		
宁波金庄化妆品有限公司		25,000,000.00	51.00%	设立		工商登记日		
温州弘方化妆品有限公司		25,000,000.00	51.00%	设立		工商登记日		
山东博美化妆品有限公司		37,500,000.00	60.00%	收购		第一期投资	38,274,293.04	2,231,115.62
四川弘方化		29,200,000.0	60.00%	收购		第一期投资	32,728,598.3	2,844,799.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

妆品有限公司		0					1	
云南弘美化妆品有限公司及子公司		57,000,000.00	60.00%	收购		第一期投资	52,595,501.89	5,419,979.80
广州韩亚生物科技有限公司及子公司		372,600,000.00	100.00%	收购		股权过户日	120,458,960.59	30,770,703.03
安徽弘方化妆品有限公司		138,006,000.00	60.00%	收购		第一期投资	80,431,382.16	7,939,151.53
安徽弘志化妆品有限公司		7,000,000.00	100.00%	设立		工商登记日		
厦门金王化妆品有限公司		4,590,000.00	51.00%	设立		工商登记日		
湖北晶盟化妆品有限公司		50,000,000.00	51.00%	设立		工商登记日		
湖南弘方化妆品有限公司		50,000,000.00	51.00%	设立		工商登记日		
河南弘方化妆品有限公司		20,000,000.00	51.00%	设立		工商登记日		
甘肃博文弘方商贸有限公司		35,000,000.00	51.00%	设立		工商登记日		
宁夏博文弘方商贸有限公司		8,000,000.00	100.00%	设立		工商登记日		
青海弘方商贸有限公司		2,000,000.00	100.00%	设立		工商登记日		
天津弘方化妆品有限公司		50,000,000.00	51.00%	设立		工商登记日		

其他说明：

注1:青岛金王产业链管理有限公司（以下简称“产业链公司”）对浙江金庄化妆品有限公司的投资分五

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

期付款，截至2016年12月31日已支付前四期款项，已付款7,867.00万元，尚未付款233.00万元。

注2：产业链公司对山东博美化妆品有限公司的投资分五期付款，截至2016年12月31日已支付前三期款项，已付款2,720.67万元，尚未付款1,029.33万元。

注3：产业链公司对四川弘方化妆品有限公司的投资分五期付款，截至2016年12月31日已支付前三期款项，已付款2,194.00万元，尚未付款726.00万元。

注4：产业链公司对云南弘美化妆品有限公司的投资分五期付款，截至2016年12月31日已支付前三期款项，已付款4,227.67万元，尚未付款1,472.33万元。

注5：产业链公司对安徽弘方化妆品有限公司的投资分五期付款，截至2016年12月31日已支付前三期款项，已付款8,937.15万元，尚未付款4,863.45万元。

注6：公司2016年3月28日收到中国证券监督管理委员会《关于核准青岛金王应用化学股份有限公司向张立海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]576 号），公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准。2016年4月18日，广州韩亚生物科技有限公司原股东合计持有的广州韩亚生物科技有限公司100%股权已过户至公司名下。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	上海月沣化妆品有限公司	广州韩亚生物科技有限公司	青岛金王产业链管有限公司之子公司
--现金	280,327,024.08	111,780,000.00	342,706,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	200,340,000.00	260,820,000.00	
合并成本合计	480,667,024.08	372,600,000.00	342,706,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	69,695,584.99	59,512,367.15	161,707,961.04
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	170,658,943.36	313,087,632.85	180,998,038.96

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	上海月沣化妆品有限公司		广州韩亚生物科技有限公司		青岛金王产业链管理有限公司之子公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	202,244,466.26	202,244,466.26	95,892,428.43	90,792,428.43	335,528,978.29	335,528,978.29
货币资金	39,296,611.28	39,296,611.28	15,163,950.23	15,163,950.23	29,627,771.31	29,627,771.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收款项	125,840,647.80	125,840,647.80	22,983,523.71	22,983,523.71	270,143,660.29	270,143,660.29
存货	4,527,426.49	4,527,426.49	35,829,614.41	35,829,614.41	35,169,073.62	35,169,073.62
固定资产	73,241.65	73,241.65	4,334,082.01	4,334,082.01	53,157.51	53,157.51
无形资产			7,887,880.78	2,787,880.78	19,487.18	19,487.18
其他流动资产	32,000,000.00	32,000,000.00	288,455.43	288,455.43	14,412.90	14,412.90
在建工程			4,715,175.00	4,715,175.00		
长期待摊费用			3,038,874.84	3,038,874.84	369,897.37	369,897.37
递延所得税资产	506,539.00	506,539.00	1,650,872.02	1,650,872.02	131,518.11	131,518.11
负债：	47,845,571.04	47,845,571.04	34,619,062.56	33,344,062.56	66,015,709.90	66,015,709.90
应付款项	47,845,571.04	47,845,571.04	32,135,401.62	32,135,401.62	66,015,709.90	66,015,709.90
递延所得税负债			2,483,660.94	1,208,660.94		
净资产	154,398,895.22	154,398,895.22	61,273,365.87	57,448,365.87	269,513,268.39	269,513,268.39
减：少数股东权益	84,703,310.23	84,703,310.23	1,760,998.72	1,760,998.72	107,805,307.36	107,805,307.36
取得的净资产	69,695,584.99	69,695,584.99	59,512,367.15	55,687,367.15	161,707,961.03	161,707,961.03

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛金王国际贸	山东青岛	山东青岛	进出口贸易	100.00%		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

易有限公司						
青岛保税区金王贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	进出口贸易	100.00%		设立
宝旌国际有限公司	越南胡志明市	越南胡志明市	生产、研发销售	100.00%		设立
香港景隆实业有限公司	中国香港	中国香港	产品销售、贸易代理	100.00%		设立
青岛五月花品牌管理有限公司	山东青岛	山东青岛	品牌管理		100.00%	设立
上海月沣化妆品有限公司	山东青岛	山东青岛	化妆品销售	100.00%		收购
芮沣贸易（上海）有限公司	上海	上海	化妆品销售		100.00%	收购
上海艾伦亘特化妆品有限公司	上海	上海	化妆品销售		100.00%	收购
青岛金王产业链管理有限公司	山东青岛	山东青岛	化妆品产业链管理	100.00%		设立
云南弘美化妆品有限公司	云南昆明	云南昆明	化妆品销售		60.00%	收购
四川雅彦化妆品有限公司	四川	四川	化妆品销售		60.00%	收购
浙江金庄化妆品有限公司	浙江杭州	浙江杭州	化妆品销售		60.00%	收购
浙江鸿承化妆品有限公司	浙江	浙江	化妆品销售		51.00%	设立
宁波金庄化妆品有限公司	浙江宁波	浙江宁波	化妆品销售		51.00%	设立
温州弘方化妆品有限公司	浙江温州	浙江温州	化妆品销售		51.00%	设立
四川弘方化妆品有限公司	四川成都	四川成都	化妆品销售		60.00%	收购
山东博美化妆品有限公司	山东青岛	山东青岛	化妆品销售		60.00%	收购
安徽弘方化妆品有限公司	安徽合肥	安徽合肥	化妆品销售		60.00%	收购
湖北晶盟化妆品有限公司	湖北	湖北	化妆品销售		51.00%	设立
湖南弘方化妆品有限公司	湖南	湖南	化妆品销售		51.00%	设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

厦门金王化妆品有限公司	福建厦门	福建厦门	化妆品销售		51.00%	设立
河南弘方化妆品有限公司	河南	河南	化妆品销售		51.00%	设立
甘肃博文弘方商贸有限公司	甘肃	甘肃	化妆品销售		51.00%	设立
宁夏博文弘方商贸有限公司	宁夏	宁夏	化妆品销售		51.00%	设立
青海弘方商贸有限公司	青海	青海	化妆品销售		51.00%	设立
安徽弘志化妆品有限公司	安徽合肥	安徽合肥	化妆品销售		51.00%	设立
上海汇茂石油化工有限公司	上海	上海	进出口贸易		100.00%	设立
上海弘方化妆品有限公司	上海	上海	化妆品销售	100.00%		设立
广州韩亚生物科技有限公司	广州	广州	生物技术的研究、开发；批发；批发和零售贸易	100.00%		收购
广州雅诗生物制品有限公司	广州	广州	生物制品和洗发护发，护肤类研发、销售本公司产品		100.00%	收购
广州中海化妆品有限公司	广州	广州	化妆品的批发、零售、研发		100.00%	收购
广州蓝秀网络科技有限公司	广州	广州	商品批发贸易、计算机技术开发、技术服务		100.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

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

单位： 元

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

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州悠可化妆品有限公司	中国杭州	中国杭州	化妆品网络销售	37.00%		权益法
广州栋方生物科技股份有限公司	中国广州	中国广州	化妆品研发、生产及销售	45.00%		权益法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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：

注：2016年5月，公司孙公司青岛五月花品牌管理有限公司转让持有的广州植萃集化妆品有限公司40%股权。

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	342,127,016.01	271,257,445.32
非流动资产	32,528,205.21	15,043,580.09
资产合计	374,655,221.22	286,301,025.41
流动负债	127,379,856.40	86,079,089.56
非流动负债	258,241.11	
负债合计	127,638,097.51	86,079,089.56
归属于母公司股东权益	247,017,123.71	200,221,935.85
按持股比例计算的净资产份额	91,396,335.77	74,082,116.26
营业收入	800,469,480.91	792,822,319.13
净利润	70,454,362.79	35,803,576.33
其他综合收益	756,187.48	151,445.03
综合收益总额	71,210,550.27	35,955,021.36
财务费用	-523,492.29	-1,312,761.35
所得税费用	24,448,646.14	12,081,401.89

其他说明

（2）广州栋方生物科技股份有限公司：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	广州栋方生物科技股份有限公司	广州栋方生物科技股份有限公司
流动资产	136,211,892.88	118,389,102.57
其中：现金和现金等价物	51,033,898.92	27,891,849.26
非流动资产	22,155,091.72	13,820,257.23
资产合计	158,366,984.60	132,209,359.80
流动负债	43,028,748.69	36,238,842.42
非流动负债		
负债合计	43,028,748.69	36,238,842.42
少数股东权益	2,072,546.80	
归属于母公司股东权益	113,265,689.11	95,970,517.38
按持股比例计算的净资产份额	50,969,560.10	43,186,732.82
营业收入	164,064,420.33	154,903,259.73
财务费用	-215,798.52	-865,757.03
所得税费用	2,796,246.44	2,236,528.28
净利润	17,295,171.73	15,374,433.17
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	17,295,171.73	15,374,433.17

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度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。本公司的内部审计师审核公司制定审计风险管理的政策和程序，并将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

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

1、利率风险

本公司期末银行借款为固定利率，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

2、外汇风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司期末已无大额外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

（三）流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	125,325,000.00			125,325,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	125,325,000.00			125,325,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛金王国际运输有限公司	中国青岛	提供运输服务	4500 万元	23.06%	23.06%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈索斌。

其他说明：

陈索斌先生持有公司第一大股东青岛金王国际运输有限公司的控股股东青岛金王集团有限公司49.09%股份，是公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

青岛金王集团有限公司	实际控制人控制的公司
青岛金王轻工制品有限公司	实际控制人控制的公司
青岛金王工业园有限公司	实际控制人控制的公司
佳和美资产管理有限公司	具有重大影响的股东
青岛金王集团餐饮管理有限公司	实际控制人控制的公司
广州植萃集化妆品有限公司	联营公司控制的公司
广州乐创品牌管理有限公司	联营公司控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青岛金王国际运输有限公司	提供运输服务	2,296,826.95			3,182,379.68
广州植萃集化妆品有限公司	销售商品	123,809.03			
广州乐创品牌管理有限公司	销售商品	51,132.82			
广州植萃集化妆品有限公司	销售商品	6,628,615.55			
广州乐创品牌管理有限公司	销售商品	3,852,075.03			
广州栋方生物科技有限公司	销售商品	210,891.11			
广州植萃集化妆品有限公司	销售商品	443,421.23			
广州植萃集化妆品有限公司	销售商品	274,381.29			
广州植萃集化妆品有限公司	销售商品	86,278.08			
		13,967,431.09			

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

广州植萃集化妆品有限公司	销售商品	22,564.10	
广州乐创品牌管理有限公司	销售商品	155,336.67	
合计		177,900.77	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
青岛金王工业园有限公司	办公楼、宿舍、食堂和露天货场	3,020,000.00	1,020,000.00

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛金王国际贸易有限公司	45,000,000.00	2016 年 06 月 07 日	2017 年 06 月 07 日	否
青岛金王国际贸易有限公司	100,000,000.00	2015 年 07 月 01 日	2018 年 07 月 01 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

青岛保税区金王贸易有限公司	50,000,000.00	2016 年 06 月 07 日	2017 年 06 月 07 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛金王集团有限公司	60,000,000.00	2016 年 10 月 28 日	2017 年 10 月 28 日	
青岛金王集团有限公司	40,000,000.00	2016 年 10 月 24 日	2017 年 07 月 27 日	
青岛金王集团有限公司	250,000,000.00	2016 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 21 日	
青岛金王集团有限公司	110,000,000.00	2016 年 07 月 06 日	2019 年 07 月 06 日	
青岛金王集团有限公司	300,000,000.00	2015 年 07 月 01 日	2018 年 07 月 01 日	
青岛金王集团有限公司	87,000,000.00	2016 年 04 月 29 日	2017 年 04 月 29 日	
青岛金王集团有限公司	50,000,000.00	2016 年 03 月 08 日	2017 年 03 月 07 日	
青岛金王集团有限公司	80,000,000.00	2016 年 09 月 30 日	2017 年 05 月 31 日	
青岛金王集团有限公司	44,000,000.00	2016 年 05 月 30 日	2017 年 05 月 30 日	
青岛金王集团有限公司	19,264,000.00	2016 年 10 月 13 日	2017 年 04 月 13 日	
青岛金王集团有限公司	15,680,000.00	2016 年 08 月 12 日	2017 年 02 月 12 日	

关联担保情况说明

截至2016年12月31日，青岛金王集团有限公司在河北银行股份有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为6000万元整。担保内容为：在2016年10月28日到2017年10月28日止，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理债务融资进行担保。

截至2016年12月31日，青岛金王集团有限公司在华夏银行股份有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为4000万元整。担保内容为：在2016年10月24日到2017年7月27日止，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理贷款、汇票承兑、汇票贴现、理财、出口押汇、开立信用证、国内信用证及项下买方押汇、进口开征（含项下押汇或代付）、打包贷款进行担保。

截至2016年12月31日，青岛金王集团有限公司在青岛银行股份有限公司香港花园支行为青岛金王应用化学股份有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为 25000万元整。担保内容为：在2016年04月21日到2017年04月21日止，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理出口信用证项下打包贷款，进口信用证押汇，国内即期信用证，国内远期信用证，出口信用证押汇，TT押汇，信保项下买断，电子银行承兑汇票，跨境人民币即期信用证，进口T/T押汇，国内信用证项下卖方押汇，进口远期信用证，进口代收押汇，国内信用证项下买方押汇，短期流动资金贷款，出口托收押汇，银行承兑汇票，进口即期信用证，跨境人民币远期信用证进行担保。

截至2016年12月31日，青岛金王集团有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行为青岛金王应用化学股份有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为11000万元整。担保内容为：在2016年7月6日到2019年7月6日止，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理本外币货款、贸易融资、贴现、承兑、信用证、保函、保理、担保等进行担保。

截至2016年12月31日，青岛金王集团有限公司在中国工商银行青岛山东路支行为青岛金王应用化学股份有限公司办理了最高额保证业务。担保金额为30000万元整。担保内容为：在2015年7月1日到2018年7月1日止，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理本外币借款、外汇转贷款、银行承兑协议、信用证、国际国内贸易融资、远期结售汇等衍生金融业务进行担保。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

截至2016年12月31日青岛金王集团有限公司在中国银行股份有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为8700万 元整。担保内容为：在2016年4月29日到2017年4月29日止，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理贷款、汇票承兑、汇票贴现、理财、出口押汇、开立信用证、国内信用证及项下买方押汇、进口开征（含项下押汇或代付）、打包贷款进行担保。

至2016年12月31日青岛金王集团有限公司在中国光大银行股份有限公司青岛秦岭路支行为青岛金王应用化学股份有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为5000万元整。担保内容为：在2016年3月8日到2017年3月7日止，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理本外币货款、贸易融资、贴现、承兑、信用证、保函、保理、担保等表外信用发放形式进行担保。

至2016年12月31日青岛金王集团有限公司在中国平安银行股份有限公司青岛城阳支行为青岛金王应用化学股份有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为8000万元整。担保内容为：在2016年9月30日到2017年5月31日止，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理本外币货款、贸易融资、贴现、承兑、信用证、保函、保理、担保等表外信用发放形式进行担保。

截至2016年12月31日，青岛金王集团有限公司在东亚银行（中国）有限公司青岛分行为青岛金王应用化学股份有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为4400万元整。担保内容为：在2016年5月30日到2017年5月30日止，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理债务融资进行担保。

至2016年12月31日青岛金王集团有限公司在青岛农商银行为青岛金王应用化学股份有限公司办理了保证业务。担保最高金额为1926.4万元整。担保内容为：在2016年10月13日到2017年4月13日止，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理承兑进行担保。

至2016年12月31日青岛金王集团有限公司在青岛农商银行为青岛金王应用化学股份有限公司办理了保证业务。担保最高金额为1568万元整。担保内容为：在2016年8月12日到2017年2月12日止，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司办理承兑进行担保。

截至2016年12月31日，青岛金王应用化学股份有限公司在青岛银行股份有限公司香港花园支行为青岛金王国际贸易有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为4500万元整。担保内容为：在2016年6月7日到2017年6月7日止，青岛金王应用化学股份有限公司为青岛金王国际贸易有限公司办理办理进口信用证押汇，国内即期信用证，国内远期信用证，进口 T/T押汇，进口远期信用证，进口代收押汇，进口即期信用证进行担保。

截至2016年12月31日，青岛金王应用化学股份有限公司在中国工商银行青岛山东路支行为青岛金王国际贸易有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为10000万元整。担保内容为：在2015年7月1日到2018年7月1日止，青岛金王应用化学股份有限公司为青岛金王国际贸易有限公司办理办理进口信用证押汇，国内即期信用证，国内远期信用证，进口 T/T押汇，进口远期信用证，进口代收押汇，进口即期信用证进行担保。

截至2016年12月31日，青岛金王应用化学股份有限公司在青岛银行股份有限公司香港花园支行为青岛保税区金王贸易有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为 5000万元整。担保内容为：在2016年6月7日到2017年6月7日止，青岛金王应用化学股份有限公司为青岛保税区金王贸易有限公司办理办理国内即期信用证，国内远期信用证，进口远期信用证，进口即期信用证进行担保。

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

拆出

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	广州植萃集化妆品有限公司		56,232.00
预付款项	云南弘美化妆品有限公司		29,236.66
预付款项	山东博美化妆品有限公司		16,153.37
预付款项	四川弘方化妆品有限公司		20,103.99

7、关联方承诺

8、其他

关键管理人员薪酬

关键管理人员	2016年度	2016年度
关键管理人员薪酬	222.10万元	199.13万元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年12月31日本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日本公司无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2017年公司董事会制订2016年度利润分配预案：不进行现金利润分配，全部未分配利润结转下一年度；同时，公司本次也不进行资本公积金转增股本。具体内容详见公司与本年报同日公告的第六届董事会第十五次会议决议公告。

2、2017年1月22日公司第二大股东佳和美资产管理有限公司（以下简称：“佳和美”）与珠海新能联合投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：“新能联合”）签署了《股份转让协议》，约定佳和美所持有的公司 2,000 万股通过协议转让的方式转让给新能联合，转让股份占公司股份总数的 5.3016%。新能联合为中植产业投资有限公司（以下简称：“中植产投”）旗下有限合伙企业，本次协议转让前，中植产投通过华夏基金－浦发银行－华夏基金－中植产投－定增 1 号 资产管理计划持有公司股份 8,237,986 股，占公司股份总数的 2.1837%；通过金鹰基金－浦发银行－金鹰中植产投定增8号资产管理计划持有公司股份 4,642,565 股，占公司股份总数的 1.2306%。本次权益变动后，佳和美持有公司 19,065,603 股，占公司股份总数的 5.0539%；新能联合及其关联方合计持有公司 32,880,551 股，占公司股份总数的8.7160%。

3、2017年3月15日，公司股东新能联合所持有本公司的股份被质押，具体事项如下：

（1）股东股份被质押基本情况：

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	质押股数	质押开始日期	质押到期日	质权人	本次质押占其所持股份比例	用途
新能联合	否	600 万股	2017-03-15	至办理解除质押日止	国泰君安证券股份有限公司	30%	融资
新能联合	否	560 万股	2017-03-15	至办理解除质押日止	国泰君安证券股份有限公司	28%	融资
新能联合	否	500 万股	2017-03-15	至办理解除质押日止	国泰君安证券股份有限公司	25%	融资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

新能联合	否	340 万股	2017-03-15	至办理解除质押日止	国泰君安证券股份有限公司	17%	融资
合　计		2000 万股				100%	

（2）新能联合持有公司股份2000万股，占公司总股本的5.30%，新能联合累计质押公司股份2000万股，占公司总股本的5.30%。

4、2017年3月22日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上市公司并购重组审核委员会召开 2017 年第 14 次并购重组委工作会议，对公司向杭州悠飞品牌管理合伙企业（普通合伙）等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项（以下简称“本次重大资产重组事项”）进行了审核。根据会议审核结果，公司本次重大资产重组事项获得无条件通过。

5、2017 年 4 月 12 日，公司第六届董事会第十四次（临时）会议审议通过了《关于公司以融资租赁方式进行融资的议案》，同意公司使用相关固定资产开展融资租赁业务。为满足公司业务发展需要，盘活存量固定资产，公司拟将部分生产设备 等相关资产通过融资租赁方式进行融资，融资总额预计不超过人民币 10,000 万元，租赁期限预计不超过5年。公司本次融资事项不涉及关联交易。根据《公司章程》相关规定，本次融资在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议；交易对方亦正在履行审批程序。

6、公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2016年12月31日，公司股东青岛金王国际运输有限公司累计质押本公司股权为86，985，000股，占本公司总股本23.0579%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,973,511.25	95.88%	3,426,291.63	3.77%	87,547,219.62	115,786,260.34	76.73%	3,510,450.34	3.03%	112,275,810.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,907,953.51	4.12%			3,907,953.51	35,115,894.70	23.27%			35,115,894.70
合计	94,881,464.76	100.00%	3,426,291.63	3.61%	91,455,173.13	150,902,155.04	100.00%	3,510,450.34	2.33%	147,391,704.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	87,179,910.66	2,615,397.32	3.00%
1 至 2 年	3,622,018.90	724,403.78	20.00%
2 至 3 年	169,249.42	84,624.71	50.00%
4 至 5 年	2,332.27	1,865.82	80.00%
合计	90,973,511.25	3,426,291.63	4.00%

确定该组合依据的说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

账龄	期初余额				
	金额	比例	坏账	计提比例	净额
1年以内	115,613,231.66	99.85%	3,468,396.95	3.00%	112,144,834.71
1-2年	163,136.05	0.14%	32,627.21	20.00%	130,508.84
2-3年		0.00%	0.00	50.00%	
3-4年	2,332.27	0.00%	1,865.82	80.00%	466.45
4-5年		0.00%	0.00	80.00%	
5年以上	7,560.36	0.01%	7,560.36	100.00%	
合　　计	115,786,260.34	100.00%	3,510,450.34		112,275,810.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 84,158.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
RB（利洁时）	客户	37,712,204.16	一年以内	39.75%	1,131,366.12
SAINSBURY'S ASIA LIMITED	客户	16,682,143.01	一年以内	17.58%	500,464.29
IKEA	客户	5,386,369.41	一年以内	5.68%	161,591.08
ICA SVERIGE AB (NON FOOD)	客户	4,904,381.59	一年以内	5.17%	147,131.45
MARKS&SPENCER	客户	3,840,159.83	一年以内	4.05%	115,204.79
合　计：		68,525,258.00		72.22%	2,055,757.74

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,500,108.47	5.38%	1,639,706.54	8.00%	18,860,401.93	18,781,011.90	12.35%	903,272.45	4.81%	17,877,739.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	360,228,523.35	94.62%			360,228,523.35	133,276,264.37	87.65%			133,276,264.37
合计	380,728,631.82	100.00%	1,639,706.54	0.43%	379,088,925.28	152,057,276.27	100.00%	903,272.45	0.59%	151,154,003.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,212,640.24	456,379.21	3.00%
1 至 2 年	5,029,500.00	1,005,900.00	20.00%
2 至 3 年	134,517.50	67,258.75	50.00%
3 至 4 年	7,979.83	6,383.86	80.00%
4 至 5 年	58,430.90	46,744.72	80.00%
5 年以上	57,040.00	57,040.00	100.00%
合计	20,500,108.47	1,639,706.54	8.00%

确定该组合依据的说明：

帐龄	期初余额				
	金额	比例	坏账	计提比例	净额
1年以内	17,723,923.94	94.38%	531,717.72	3.00%	17,192,206.22
1-2年	834,057.43	4.44%	166,811.49	20.00%	667,245.94
2-3年	7,979.83	0.04%	3,989.92	50.00%	3,989.91
3-4年	64,486.90	0.34%	51,589.52	80.00%	12,897.38
4-5年	7,000.00	0.04%	5,600.00	80.00%	1,400.00
5年以上	143,563.80	0.76%	143,563.80	100.00%	
合　　计	18,781,011.90	100.00%	903,272.45		17,877,739.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 736,434.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

其他应收款核销说明：

本报告期内无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	295,176,688.04	134,626,264.37
投资意向款		8,000,000.00
押金	3,994,038.09	5,872,099.74
代缴社保	1,774,048.98	1,652,486.65
应收出口退税	1,552,157.82	1,552,157.82
个人借款	598,659.06	354,267.69
募集资金专项款	74,800,000.00	
其他	2,833,039.83	
合计	380,728,631.82	152,057,276.27

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛金王产业链管理有限公司	往来款	279,510,420.39	一年以内	74.25%	
广州韩亚生物科技有限公司	募集资金转项款	43,000,000.00	一年以内	11.42%	
上海月沣化妆品有限公司	募集资金转项款	31,800,000.00	一年以内	8.45%	
青岛金王国际贸易有限公司	往来款	5,918,102.96	一年以内	1.57%	
深圳市天润融汇咨询有限公司	往来款	5,000,000.00	1-2 年	1.33%	1,000,000.00
合计	--	365,228,523.35	--	97.03%	1,000,000.00

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注：对深圳市天润融汇咨询有限公司的保证金500万元于2017年1月20日收回。

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,186,799,953.99		1,186,799,953.99	393,479,959.91		393,479,959.91
对联营、合营企业投资	258,924,080.74		258,924,080.74	234,043,349.86		234,043,349.86
合计	1,445,724,034.73		1,445,724,034.73	627,523,309.77		627,523,309.77

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宝旌国际有限公司	114,150,935.68			114,150,935.68		
青岛金王国际贸易有限公司	63,200,000.00			63,200,000.00		
香港景隆实业有限公司	20,633,915.00			20,633,915.00		
青岛保税区金王贸易有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海月沣化妆品有限公司	165,495,109.23	320,719,994.08		486,215,103.31		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

广州韩亚生物科技有限公司		372,600,000.00		372,600,000.00		
青岛金王产业链管理有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	393,479,959.91	793,319,994.08		1,186,799,953.99		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州悠可化妆品有限公司	170,767,060.67			26,068,114.23		279,789.37	9,250,000.00			187,864,964.27	
广州栋方生物科技股份有限公司	63,276,289.19			7,782,827.28						71,059,116.47	
小计	234,043,349.86			33,850,941.51		279,789.37	9,250,000.00			258,924,080.74	
合计	234,043,349.86			33,850,941.51		279,789.37	9,250,000.00			258,924,080.74	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	551,377,194.63	387,497,637.89	520,083,823.45	377,332,777.79
合计	551,377,194.63	387,497,637.89	520,083,823.45	377,332,777.79

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,238,411.92	14,129,820.00
权益法核算的长期股权投资收益	33,850,941.51	20,165,818.17
持有至到期投资在持有期间的投资收益	4,000,000.00	5,000,000.00
理财产品投资收益	1,129,093.28	239,189.73
合计	47,218,446.71	39,534,827.90

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-460,036.67	
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）	4,946,521.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,203,715.19	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,718,240.48	
非经常性损益总额		
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益		
减：所得税影响额	2,023,230.03	
少数股东权益影响额	1,861.69	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	12,383,348.28	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.71%	0.530	0.530
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.72%	0.48	0.48

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十二节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

4、载有董事长签名的2016年度报告文件原件

5、以上备查文件的备至地点：公司证券事务部

青岛金王应用化学股份有限公司

董事长：陈索斌

2017 年 4 月 26 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站