

公司代码：603630

公司简称：拉芳家化



拉芳家化股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	储小平	因工作原因	蔡少河

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

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

十、 其他

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]235号文《关于核准拉芳家化股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票4,360万股，并于2017年3月13日在上海证券交易所上市交易。因此，公司总股本由13,080万股变更为17,440万股，本次发行募集资金净额为749,883,911.46元。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	114

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
拉芳家化、本公司、公司、发行人	指	拉芳家化股份有限公司
法芭尚	指	广东法芭尚化妆品科技有限公司
德薇	指	德薇（上海）化妆品有限公司
宏旭包装	指	汕头市宏旭包装制品有限公司
汕头昊骅	指	汕头市昊骅投资有限公司
广东金洁	指	广东金洁工艺礼品有限公司
环塑实业	指	汕头市潮南区环塑实业有限公司
大广集团	指	大广集团有限公司（Wider Huge Group Limited）
万达国际	指	澳洲万达国际有限公司（Australia Wanda International Company Limited）
深圳盛浩开源	指	深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）
广东佰乐	指	广东佰乐投资有限公司
力奥盈辉	指	广州市力奥盈辉投资合伙企业（有限合伙）
深圳创润	指	深圳市创润投资合伙企业（有限合伙）
深圳瑞兰德	指	深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）
广东众友	指	广东众友创业投资有限公司
上交所	指	上海证券交易所
本报告期、报告期	指	2017 年半年度
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广东省汕头市潮南区国道324线新庆路段拉芳工业城
--------	--------------------------

公司注册地址的邮政编码	515146
公司办公地址	汕头市龙湖区万吉工业龙江路拉芳大厦
公司办公地址的邮政编码	515041
公司网址	www.laf.cn
电子信箱	laf@vip.126.com
报告期内变更情况查询索引	/

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	429,546,309.93	486,200,602.98	-11.65
归属于上市公司股东的净利润	52,868,318.73	60,260,712.36	-12.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,251,891.28	51,904,507.43	-14.74
经营活动产生的现金流量净额	-21,189,107.21	157,657.22	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,616,381,492.48	839,982,418.78	92.43
总资产	1,790,035,811.45	1,079,768,501.61	65.78

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

基本每股收益（元/股）	0.35	0.46	-23.91
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.46	-23.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.29	0.40	-27.50
加权平均净资产收益率（%）	4.27	8.36	减少4.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.57	7.20	减少3.63个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,138,626.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-318,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,781,232.88	

少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,985,431.43	
合计	8,616,427.45	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务、经营模式

1、公司主要业务及产品

目前，中国日化产业集群趋势愈加明显，经过十几年的发展，公司充分利用广东尤其是汕头日化产业集群的区位优势，坚持以研发、生产、销售日化用品作为公司主要的业务领域。公司的主要产品包括洗发水、护发素、沐浴露、香皂、膏霜等洗护沐产品。目前，公司以“拉芳”、“美多丝”、“雨洁”、“缤纯”、“圣峰”等品牌为核心，在国内拥有一定影响力的民族洗护品牌公司。

近年来，为了顺应国内洗护发市场绿色、健康的消费需求及产品升级需要，公司推出高端品牌“美多丝”，进一步丰富公司的产品结构；2017年上半年“美多丝”品牌的营业收入为72,807,378.47元，较去年同期增长43.73%，成为公司新的利润增长点。

2、公司经营模式

(1) 采购模式：公司为了保证产品质量，采取“按需采购+原料保证”的采购模式。即公司采购部根据生产部提供的采购计划进行产品原料和包装材料采购，保证生产需要。同时，公司对供应商实施严格的管理和维护程序，通过采取客观评级方式存优去劣，保障原材料的质量稳定。除此之外，公司对采购的原材料进行严格质量检测。

(2) 生产模式：公司采取“以自主生产为主，个别委外生产为辅”的生产模式。公司成立生产部负责产能规划、生产调度、生产现场管理、生产质量管理、生产费用控制、生产统计等职能实现公司产品的自主生产，同时在生产过程中采取生产部与采购部协同管理，按照“计划-采购-生产-交付”的流程展开，确保供应链顺畅。公司采取委外生产的产品为洗衣粉、牙刷等个别产品。

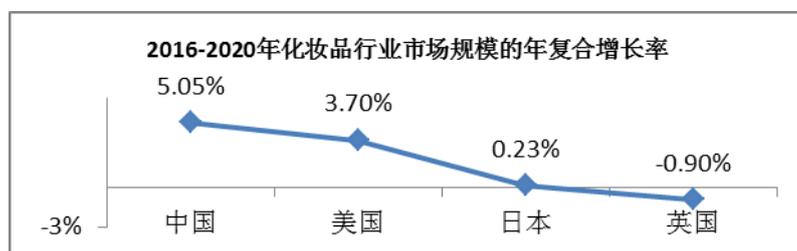
(3) 销售模式：公司采用经销、商超、电商三种渠道并行的立体销售模式，建立了覆盖全国31个省、直辖市及自治区的销售网络。公司根据不同地区的经济发展水平和商业发展情况差异，通过立体销售模式，充分发挥各渠道特点和优势，进一步控制渠道，实现供应链的整合。

(二) 公司所从事行业情况说明

中国在日化产品领域对外开放较早，逐步发展成为一个相对稳定且竞争充分的行业。虽然外资企业在品牌战略、渠道运营和资金方面具有领先优势，但由于日化行业整体容量大、区域文化和习惯的不同、消费者多样化的需求，民族品牌基于地缘文化优势和对国内消费者多样化需求的透彻理解和精准把握，品牌定位更具有针对性；同时随着中国经济持续快速发展和城市化进程的不断推进，城乡居民购买力水平不断提高，为品牌知名度较高的日化产品快速增长创造了良好的市场环境，尤其是不同收入阶层的消费者对日化产品的消费体验差异使得日化产品品牌向高档化、大众化趋势发展。

工业和信息化部为全面贯彻落实《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》和《中国制造2025》，指导未来5年轻工业创新发展，推动由“轻工业大国”向“轻工业强国”转变，特制定《轻工业发展规划(2016-2020年)》，旨在推动中国日化工业向质量安全、绿色环保方向发展，促进国内企业提高日化产品生产的自动化程度。随着国家和地方一系列鼓励和扶持日化产品及相关的流通零售行业发展政策的出台和实施，为我国日化行业健康快速发展提供良好的政策环境。在此背景下，公司为顺应日化行业发展趋势以及抓住产业政策利好的机遇，通过加大研发投入，深耕立体式的销售渠道，加强与行业标杆供应商及科研院所的合作力度，增加公司产品的用户黏性，从而提升公司的综合实力，进一步将公司品牌打造成为具有较强竞争力的民族日化品牌。

根据 Euromonitor 数据显示，2016年中国化妆品市场规模（护肤、护发、沐浴、彩妆、香水）2,735亿元，预计2016-2020年中国化妆品行业将以5.05%的速度增长，增速高于美国、日本等发达国家，预期中国化妆品行业未来仍有较大的潜在发展空间。



资料来源：Euromonitor

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节 经营情况的讨论与分析”之“一、经营情况的讨论与分析”之“（三）资产、负债情况分析。”

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌管理的优势

公司通过多年努力已经成功的将“拉芳”品牌在消费者心中塑造成物美价廉的民族日化品牌形象，并且在市场上拥有较高的品牌知名度。因此，公司凭借已有的品牌优势及推广策略，在洗护产品的市场基础上，推出“缤纯”、“圣峰”等品牌的霜膏类产品，形成涵盖洗护沐诸多领域的产品组合，同时发挥品牌产品的协同效应，快速将公司新产品推入市场并获得消费者认可。

2、完善的营销渠道覆盖优势

公司通过多年积累，已经建立覆盖全国 31 个省、直辖市及自治区的销售网络，逐步形成以经销和商超渠道为主，以电商渠道为辅的立体营销渠道组合。公司的全渠道经营可以针对消费者习惯的变化及时调整销售策略，有效降低物流成本，提高市场反应速度，增强对销售渠道的掌控能力。

3、技术创新及研发优势

公司先后成立了拉芳国际日化研究中心、拉芳生活时尚研发中心，并与中科院、巴斯夫、德之馨等多家科研机构 and 知名企业达成良好的战略合作关系。公司不断完善以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的科技研发和自主创新体系，为公司新配方、新产品、新工艺的创新和研发提供了技术支持。公司持续加大研发投入，2017 年上半年公司研发投入 17,477,752.37 元，较去年同期增长 12.10%。

4、质量管理优势

公司拥有超常规实验室、微生物挑战性实验室等专业实验室，可以实现对公司产品质量进行及时检测，保证公司产品质量。同时公司通过购买先进的设备和原材料进行自主生产，可以对产品生产的各个环节进行严格质量管理，确保投放市场的产品都满足“拉芳出品，优质保证”的理念。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，在国内经济转型消费逐渐成为拉动我国经济增长的主力，但仍然存在消费短期不稳定，下行压力犹存的风险以及国内日化行业市场竞争日趋激烈的背景下，受到公司销售渠

道调整以及产品结构优化等多重因素影响,公司实现营业收入 429,546,309.93 元,同比下降 11.65%,销售费用同比下降 8.19%,管理费用同比上升 15.79%,营业利润同比下降 9.76%,归属于母公司所有者的净利润为 52,868,318.73 元,同比下降 12.27%,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 14.74%。虽然公司受到上述不利因素影响出现短期整体业绩的下滑的现象,但是公司销售渠道调整在报告期内取得一定的成效,电商渠道实现营业收入 46,792,715.84 元较去年同期增长 90.95%。

报告期内,公司经历了棕榈油材料价格上涨、销售渠道调整以及产品结构优化等一系列机遇和问题,在以董事长为核心的管理层领导下,紧紧抓住了市场机遇,通过整合优势资源,加大品牌推广建设,开拓新的产品领域,提高公司的竞争力。公司各项重点 111 工作开展具体如下:

在资本市场方面:为了有效应对民族日化企业资金不足问题,公司根据自身发展规划以及实际生产经营情况,充分利用资本市场平台,不断优化财务结构、提高资金使用效率,从而为公司发展迎来的新平台和新机遇。

在市场开拓方面:公司在不断壮大营销团队和提高团队素质的基础上,对销售渠道进行调整。一方面,公司以天猫和京东为主要电商渠道开拓平台,充分利用“618 年中促”等电商重要营销活动进行宣传推广,积极拓展电商渠道;另一方面,公司进一步推动产品进入大型超市、对经销渠道店铺进行建设和升级,实现公司线下、线上全渠道立体化协同发展的营销策略。同时公司通过自西向东,由南到北,有序推进,全面拓展销售区域,从而实现农村包围城市的销售路线。公司通过不断对销售渠道进行开拓创新资源整合,从而更好的适应未来消费者消费方式的改变。

在品牌价值提升方面:公司继续加大利用电视媒体、网络媒体以及线下活动等方式进行宣传的力度,提升品牌知名度,同时公司坚持以具有悠久历史和良好口碑“拉芳”品牌为主打,积极拓展“美多丝”、“雨洁”、“缤纯”以及“圣峰”等品牌,从而进一步打造“拉芳”品牌群。公司成为 A 股专注于洗护沐领域的个人护理用品民族品牌的企业,进一步提升了公司品牌认知度。另外,公司高端洗护“美多丝”品牌冠名东方卫视真人秀节目《旅途的花样》,进一步提升品牌的知名度和美誉度。

在产品领域方面,公司继续以加大研发力度为手段,以提升产品品质为导向,不断优化产品结构。今年上半年公司继续聚焦洗护沐,并加大对膏霜、儿童、口腔护理等领域产品的推广力度,通过持续与德之馨、巴斯夫等国际性机构合作,不断研发新产品,优化产品配方,力求产品优质、绿色、健康,满足消费者对产品环保性和安全性的需求,为公司注入持续的发展动力,创造更多更优质的产品。

在知识产权申报方面,2017 年上半年公司及子公司新增专利共 6 项,其中:发明专利 2 项,外观专利 4 项;公司及子公司新增商标 112 项,其中国内商标 112 项。截至报告期末,公司及子公司合计获得授权专利共 123 项,其中:发明专利 39 项,实用新型专利 4 项,以及外观专利 80

项；公司及子公司合计获得授权商标共 542 项，其中：国内商标 512 项，境外商标 30 项；失效商标 94 项，其中：国内商标 84 项，境外商标 10 项。

2017 年下半年，公司管理层将继续加强研发设计能力、拓展和创新营销网络，以运用资本平台为着力点，以品质提升为基础，以内部管控为底线，从而减少公司短期面临的行业及销售政策和优化产品结构等不利因素对公司产生的影响。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	429,546,309.93	486,200,602.98	-11.65
营业成本	171,167,851.11	208,082,263.76	-17.74
销售费用	172,096,202.00	187,452,083.16	-8.19
管理费用	35,046,012.81	30,266,730.67	15.79
财务费用	-7,147,223.84	-2,567,872.85	-178.33
经营活动产生的现金流量净额	-21,189,107.21	157,657.22	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-336,333,477.92	-54,087,807.25	-521.83
筹资活动产生的现金流量净额	753,353,154.97	-7,278,790.97	不适用
研发支出	17,477,752.37	15,591,383.39	12.10

营业收入变动原因说明:主要系公司调整渠道销售策略,优化新品结构,短期内收入有所下降。

营业成本变动原因说明:主要系受营业收入下降使得营业成本同比减少所致;

销售费用变动原因说明:主要系上半年广告投入减少所致;

管理费用变动原因说明:主要系本期职工薪酬与研发投入增加;

财务费用变动原因说明:主要系本期银行存款利息增加所致以及本期利用闲置募集资金购买理财产品计提固定收益引起;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系受营业收入下降的影响所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买理财产品增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期募集资金到位所致;

研发支出变动原因说明:主要系公司继续以加大研发力度为手段,以提升产品性能和品质为导向,不断增加产品的技术竞争力。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □ 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	877,715,063.87	49.03	488,101,062.98	45.20	79.82	主要系本期收到募集资金所致。
预付款项	14,319,920.72	0.80	9,408,182.70	0.87	52.21	主要系本期预付货款等增加。
应收利息	2,020,547.95	0.11	0.00	0.00	不适用	主要系本期利用闲置募集资金购买理财产品计提固定收益所致。
其他应收款	2,255,032.01	0.13	1,284,181.22	0.12	75.60	主要系本期增加工程保证金款。
其他流动资产	331,943,793.88	18.54	45,319,739.49	4.20	632.45	主要系本期购买理财产品所致。
在建工程	2,218,840.22	0.12	1,702,004.22	0.16	30.37	主要系本期增加厂房建设资金投入。
无形资产	50,674,842.16	2.83	37,675,042.82	3.49	34.51	主要系本期支付出让地价款所致。
递延所得税资产	7,369,351.36	0.41	5,160,592.85	0.48	42.80	主要系子公司的未弥补亏损增加所致。
应付票据	0.00	0.00	44,941,332.46	4.16	不适用	主要系前期应付票据到期,本期未新增应付票据所致。
应交税费	13,768,091.80	0.77	32,762,272.48	3.03	-57.98	主要系本期应付所得税与增值税减少所致。
应付股利	29,822,400.00	1.67	0	0	不适用	主要系本期宣告分配股利所致。
其他应付款	5,149,431.00	0.29	2,353,438.21	0.22	118.80	主要系本期物流商保证金及厂房租金增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √ 不适用

3. 其他说明

□适用 √ 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**适用 不适用**(1) 重大的股权投资**适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用**(七) 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**适用 不适用**(二) 可能面对的风险**适用 不适用**1、市场竞争加剧的风险**

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

2、品牌形象遭受侵害风险

公司作为一家具有一定影响力的民族日化企业，尤其是“拉芳”品牌具有较高的品牌价值，该品牌成为公司铺设渠道、推广产品的重要标识。尽管公司通过法律法规保证品牌和商标不受损

害，但也难以避免仿冒公司品牌进行非法生产销售及其他侵害公司品牌形象的事件发生。因此，为避免公司品牌形象被侵害，从而对公司的品牌声誉和日常经营产生不利影响，公司组织专门的人员负责对品牌侵权行为进行日常巡查，并配合有关部门打击市场上侵犯公司品牌的制假、售假的行为，维护公司品牌形象。

3、经销模式风险

公司销售渠道包括经销渠道、商超渠道和电商渠道，并以经销渠道为主。若公司无法及时地为经销商提供必要的销售支持，则部分经销商可能出现管理滞后、销售业绩不佳等现象。另一方面，经销商也存在发展战略与公司发展战略不一致甚至背道而驰的风险，从而影响公司品牌形象和营销策略，对公司未来发展带来不利影响。因此，公司通过募投项目建设进一步完善销售渠道，实现线下、线上全渠道立体化协同发展的营销策略，进一步开拓整合资源，以便保持公司整体经营情况继续稳定增长。

4、主要原材料价格波动的风险

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

5、人力流失风险

日化行业处于充分竞争状态，优秀的管理团队、核心技术人才和核心营销人才是确保企业长期稳定不断发展的重要基石。为了防止公司优秀人才流失，公司采取有效的薪酬体系和激励政策吸引和保留优秀人才。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年第一次临时股东大会	2017年2月8日	—	2017年2月8日
2017年第二次临时股东大会	2017年3月1日	—	2017年3月1日
2017年第三次临时股东大会	2017年4月24日	www.sse.com.cn	2017年4月25日
2016年年度股东大会	2017年5月19日	www.sse.com.cn	2017年5月22日

股东大会情况说明

适用 不适用

鉴于公司 2017 年 3 月 13 日在上海交易所上市交易，故公司分别于 2017 年 2 月 8 日及 2017 年 3 月 1 日召开的 2017 年第一次临时股东大会及 2017 年第二次临时股东大会未在信息披露指定媒体刊登上述股东大会决议公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人 吴桂谦、吴滨华和 Laurena Wu	自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起36个月内，本人不转让或者委托他人管理在发行人首次公开发行股票前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。在上述锁定期满后，在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间内每年转让的发行人股份不超过所直接或间接持有的发行人股份总数的25%；在本人离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的发行人股份，在本人申报离职6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票的数量占本人直接或间接所持有发行人股票总数的比例不超过50%。在上述锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接所持股票的锁定	承诺时间： 2015/3/9 期限： 2017/3/13 至 2020/3/13	是	是	不适用	不适用

			期自动延长6个月；在发行人上市后3年内，如果发行人股票连续20个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本人直接或间接所持股票的锁定期自动延长6个月；若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。					
股份限售	大广集团、万达国际		自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理在发行人首次公开发行股票前本公司直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。在上述锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司直接或间接所持股票的锁定期自动延长 6 个月；在发行人上市后 3 年内，如果发行人股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本公司直接或间接所持股票的锁定期自动延长 6 个月；若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。	承诺时间： 2015/3/9； 期限： 2017/3/13 至 2020/3/13	是	是	不适用	不适用
股份限售	深圳盛浩开源、广东佰乐		自发行人股票上市之日起36个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。	承诺时间： 2017/2/2； 期限： 2017/3/13 至 2020/3/13	是	是	不适用	不适用
股份限售	力奥盈辉、深圳创润、深圳瑞兰德、广东众友		自发行人股票上市之日起12个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。	承诺时间： 2015/3/2； 期限： 2017/3/13 至 2018/3/13	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	实际控制人吴桂谦、吴滨华和 Laurena		1、其及其直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与发行人的主营业务及其它业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）。	承诺时间： 2015/3/9； 期限：长期	是	是	不适用	不适用

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

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

		<p>价格与拉芳家化进行交易，不利用该等交易从事任何损害拉芳家化及其全体股东利益的行为；</p> <p>(3) 根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，督促拉芳家化依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>					
解决关联交易	公司董事、监事及高级管理人员	<p>1、不利用自身对拉芳家化的关系及影响，谋求拉芳家化及其控制的企业在业务合作等方面给予本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业优于市场第三方的权利。</p> <p>2、不利用自身对拉芳家化的关系及影响，谋求本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业与拉芳家化及其控制的企业达成交易的优先权利。</p> <p>3、杜绝本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业非法占用拉芳家化及其控制的企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求拉芳家化及其控制的企业违规向本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>4、本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业不与拉芳家化及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与拉芳家化及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：</p> <p>(1) 督促拉芳家化按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，履行关联交易的决策程序；</p> <p>(2) 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与拉芳家化进行交易，不利用该等交易从事任何损害拉芳家化及其全体股东利益的行为；</p> <p>(3) 根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，督促拉芳家化依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>	<p>承诺时间：2015/3/5；</p> <p>期限：长期有效</p>	是	是	不适用	不适用
其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、高	<p>关于公司上市后三年内稳定股价的措施。详见公司首次公开发行股票招股说明书“重大事项提示”之“三、关于上市后三年内稳定股价的预案及承诺”。</p>	<p>承诺时间：2015/3/2；</p> <p>期限：</p>	是	是	不适用	不适用

		级管理人员		2017/3/13 至 2020/3/13				
	其他	发行前持有 本公司 5%以上 股份的股东	<p>对于本次公开发行股票前持有的公司股份，吴桂谦、澳洲万达国际有限公司、吴滨华、Laurena Wu将严格遵守已做出的关于所持拉芳家化股份有限公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。</p> <p>上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持：（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发生实际控制人吴桂谦、吴滨华、Laurena Wu需向投资者进行赔偿的情形，该等股东将全额承担赔偿责任。</p> <p>吴桂谦、澳洲万达国际有限公司、吴滨华、Laurena Wu保证减持时遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。</p> <p>如未履行上述承诺出售股票，吴桂谦、澳洲万达国际有限公司、吴滨华、Laurena Wu将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。</p>	承诺时间： 2015/3/2； 期限： 2020/3/13 至 2022/3/13	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
汕头昊骅	公司	房屋	1,318,279.20	2017/1/1	2017/12/31		房屋租赁合同		是	股东的子公司
广东金洁	公司	房屋	573,000	2017/1/1	2017/12/31		房屋租赁合同		是	股东的子公司
广东金洁	法芭尚	房屋	588,000	2017/1/1	2017/12/31		房屋租赁合同		是	股东的子公司
广东金洁	德薇	房屋	168,000.00	2016/7/15	2018/7/15		房屋租赁合同		是	股东的子公司
环塑实业	宏旭包装	房屋	562,464.00	2016/10/15	2017/10/15		房屋租赁合同		是	其他关联人

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

详见本报告第十节“五、重要会计政策和会计估计”之“33、重要会计政策和会计估计的变更”

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	130,800,000	100	0	0	0	100	100	130,800,100	75.00
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、其他内资持股	93,924,210	71.81	0	0	0	100	100	93,924,310	53.86
其中：境内非国有法人持股	25,440,600	19.45	0	0	0	0	0	25,440,600	14.59
境内自然人持股	68,483,610	52.36	0	0	0	100	100	68,483,710	39.27
4、外资持股	36,875,790	28.19	0	0	0	0	0	36,875,790	21.14
其中：境外法人持股	36,875,790	28.19	0	0	0	0	0	36,875,790	21.14
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股股份	0	0.00	43,600,000	0	0	-100	43,599,900	43,599,900	25.00

1、人民币普通股	0	0.00	43,600,000	0	0	-100	43,599,900	43,599,900	25.00
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4、其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
三、股份总数	130,800,000	100	43,600,000	0	0	0	43,600,000	174,400,000	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]235 号文《关于核准拉芳家化股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,360 万股，并于 2017 年 3 月 13 日在上海证券交易所上市交易。因此，公司总股本由 13,080 万股变更为 17,440 万股。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林婵珍	0	0	100	100	高管锁定	2018/1/27
合计	0	0	100	100	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,669
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
吴桂谦	0	52,679,700	30.21	52,679,700	无		境内自然人
澳洲万达国际有限公司	0	36,875,790	21.14	36,875,790	无		境外法人
吴滨华	0	15,803,910	9.06	15,803,910	质押	11,030,000	境内自然人

广州市力奥盈辉投资合伙企业（有限合伙）	0	5,886,000	3.38	5,886,000	无		其他
深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）	0	5,853,300	3.36	5,853,300	无		其他
深圳市创润投资合伙企业（有限合伙）	0	5,853,300	3.36	5,853,300	无		其他
深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	4,578,000	2.63	4,578,000	无		其他
广东众友创业投资有限公司	0	2,616,000	1.50	2,616,000	无		境内非国有法人
广东伯乐投资有限公司	0	654,000	0.38	654,000	无		境内非国有法人
周国均	212,756	212,756	0.12	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
周国均	212,756	人民币普通股	212,756				
盛波	196,000	人民币普通股	196,000				
冯小进	181,500	人民币普通股	181,500				
四川信托有限公司—福宝 3 号证券投资集合资金信托计划	157,900	人民币普通股	157,900				
中国工商银行股份有限公司—南方新兴龙头灵活配置混合型证券投资基金	150,085	人民币普通股	150,085				
徐莺	140,000	人民币普通股	140,000				
朱有克	138,700	人民币普通股	138,700				
鞍钢集团资本控股有限公司	137,300	人民币普通股	137,300				
赵凤娟	127,756	人民币普通股	127,756				
刘苇	123,585	人民币普通股	123,585				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、股东吴桂谦、吴滨华、澳洲万达国际有限公司及其实际控制人 Laurena Wu 为一致行动人；吴滨华、Laurena Wu 为吴桂谦之女。</p> <p>2、广东伯乐投资有限公司的股东为郑凯雄、郑少卿，郑凯雄为吴桂谦配偶郑清英的胞弟，郑少卿为郑凯雄的配偶。</p> <p>3、深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）的有限合伙人、普通合伙人深圳市盛浩源投资管理有限公司的股东谈清为吴滨华配偶张晨的舅舅。</p> <p>4、未知公司其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	吴桂谦	52,679,700	2020年3月13日	0	首发前限售
2	澳洲万达国际有限公司	36,875,790	2020年3月13日	0	首发前限售
3	吴滨华	15,803,910	2020年3月13日	0	首发前限售
4	广州市力奥盈辉投资合伙企业 (有限合伙)	5,886,000	2018年3月13日	0	首发前限售
5	深圳市盛浩开源投资企业(有限 合伙)	5,853,300	2020年3月13日	0	首发前限售
6	深圳市创润投资合伙企业(有限 合伙)	5,853,300	2018年3月13日	0	首发前限售
7	深圳市瑞兰德股权投资基金合 伙企业(有限合伙)	4,578,000	2018年3月13日	0	首发前限售
8	广东众友创业投资有限公司	2,616,000	2018年3月13日	0	首发前限售
9	广东佰乐投资有限公司	654,000	2020年3月13日	0	首发前限售
1 0					
上述股东关联关系 或一致行动的说明		1、股东吴桂谦、吴滨华、澳洲万达国际有限公司及其实际控制人 Laurena Wu, 为一致行动人; 吴滨华、Laurena Wu 为吴桂谦之女。 2、广东佰乐投资有限公司的股东为郑凯雄、郑少卿, 郑凯雄为吴桂谦配偶郑清英的胞弟, 郑少卿为郑凯雄的配偶。 3、深圳市盛浩开源投资企业(有限合伙)的有限合伙人、普通合伙人深圳市盛浩源投资管理有限公司的股东谈清为吴滨华配偶张晨的舅舅。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
林婵珍	监事	0	100	100	二级市场买入

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
林婵珍	职工代表监事	离任
黄锡章	职工代表监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

鉴于公司原职工代表监事林婵珍女士由于个人原因申请辞去监事一职，公司于 2017 年 7 月 26 日召开职工代表大会选举黄锡章先生担任职工代表监事，详见公司于 2017 年 7 月 27 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

三、其他说明适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：拉芳家化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	877,715,063.87	488,101,062.98
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			
应收账款	七、5	84,834,277.56	76,683,170.76
预付款项	七、6	14,319,920.72	9,408,182.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	2,020,547.95	
应收股利			
其他应收款	七、9	2,255,032.01	1,284,181.22
买入返售金融资产			
存货	七、10	246,104,329.83	238,406,834.95
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		331,943,793.88	45,319,739.49
流动资产合计		1,559,192,965.82	859,203,172.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	98,789,402.51	99,829,141.17
投资性房地产			
固定资产	七、19	71,480,219.38	75,828,553.45
在建工程	七、20	2,218,840.22	1,702,004.22
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	七、25	50,674,842.16	37,675,042.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	7,369,351.36	5,160,592.85
其他非流动资产	七、30	310,190.00	369,995.00
非流动资产合计		230,842,845.63	220,565,329.51
资产总计		1,790,035,811.45	1,079,768,501.61
流动负债：			
短期借款			
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	七、34		44,941,332.46
应付账款	七、35	67,691,473.19	86,941,361.17
预收款项	七、36	36,058,058.69	49,654,631.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	9,257,344.29	11,225,527.02
应交税费	七、38	13,768,091.80	32,762,272.48
应付利息			
应付股利	七、40	29,822,400.00	
其他应付款	七、41	5,149,431.00	2,353,438.21
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			
其他流动负债			
流动负债合计		161,746,798.97	227,878,562.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	11,907,520.00	11,907,520.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,907,520.00	11,907,520.00
负债合计		173,654,318.97	239,786,082.83

所有者权益			
股本	七、53	174,400,000.00	130,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	873,092,532.00	163,339,377.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	53,435,055.94	53,435,055.94
一般风险准备			
未分配利润	七、60	515,453,904.54	492,407,985.81
归属于母公司所有者权益合计		1,616,381,492.48	839,982,418.78
少数股东权益			
所有者权益合计		1,616,381,492.48	839,982,418.78
负债和所有者权益总计		1,790,035,811.45	1,079,768,501.61

法定代表人：吴桂谦

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：吴创民

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：拉芳家化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		792,053,282.61	392,168,732.30
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	十七、1	130,513,426.74	103,179,272.08
预付款项		12,467,770.22	16,411,179.53
应收利息		2,020,547.95	
应收股利			
其他应收款	十七、2	4,777,000.77	4,870,491.76
存货		225,068,462.58	223,622,358.33
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		328,215,822.37	42,460,752.50
流动资产合计		1,495,116,313.24	782,712,786.50
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	260,689,402.51	256,729,141.17
投资性房地产			
固定资产		65,417,058.83	69,763,563.29

在建工程			
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		23,848,203.44	10,564,300.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		673,386.95	608,196.81
其他非流动资产		310,190.00	218,895.00
非流动资产合计		350,938,241.73	337,884,096.41
资产总计		1,846,054,554.97	1,120,596,882.91
流动负债：			
短期借款			
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			44,941,332.46
应付账款		86,567,268.37	98,200,180.34
预收款项		30,675,210.69	36,465,922.68
应付职工薪酬		4,165,419.21	6,355,927.50
应交税费		12,510,421.89	30,883,106.72
应付利息			
应付股利		29,822,400.00	
其他应付款		98,134,087.14	100,828,658.78
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		261,874,807.30	317,675,128.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		250,000.00	250,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		250,000.00	250,000.00
负债合计		262,124,807.30	317,925,128.48
所有者权益：			
股本		174,400,000.00	130,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		873,092,532.00	163,339,377.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		53,435,055.94	53,435,055.94
未分配利润		483,002,159.73	455,097,321.46
所有者权益合计		1,583,929,747.67	802,671,754.43
负债和所有者权益总计		1,846,054,554.97	1,120,596,882.91

法定代表人：吴桂谦

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：吴创民

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		429,546,309.93	486,200,602.98
其中：营业收入	七、61	429,546,309.93	486,200,602.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		377,063,918.10	428,007,702.60
其中：营业成本		171,167,851.11	208,082,263.76
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	七、62	5,420,972.99	4,471,706.22
销售费用	七、63	172,096,202.00	187,452,083.16
管理费用	七、64	35,046,012.81	30,266,730.67
财务费用	七、65	-7,147,223.84	-2,567,872.85
资产减值损失	七、66	480,103.03	302,791.64
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）	七、68	741,494.22	788,269.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,039,738.66	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		53,223,886.05	58,981,169.79
加：营业外收入	七、69	9,138,626.00	10,012,412.00
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出	七、70	318,000.00	25,685.96
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,044,512.05	68,967,895.83
减：所得税费用	七、71	9,176,193.32	8,707,183.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,868,318.73	60,260,712.36
归属于母公司所有者的净利润		52,868,318.73	60,260,712.36
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		52,868,318.73	60,260,712.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,868,318.73	60,260,712.36
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.35	0.46
（二）稀释每股收益(元/股)		0.35	0.46

法定代表人：吴桂谦

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：吴创民

母公司利润表
2017年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	418,162,088.70	446,487,850.36
减：营业成本	十七、4	184,696,795.68	205,778,184.21
税金及附加		4,854,422.46	3,774,439.69
销售费用		140,821,276.64	154,881,860.25
管理费用		32,287,226.43	28,236,798.97
财务费用		-6,968,094.34	-1,975,516.30

资产减值损失		434,600.92	326,278.67
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）	十七、5	741,494.22	788,269.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,039,738.66	
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		62,777,355.13	56,254,074.28
加：营业外收入		5,664,100.00	2,017,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		318,000.00	25,685.96
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		68,123,455.13	58,245,388.32
减：所得税费用		10,396,216.86	5,693,066.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,727,238.27	52,552,321.96
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		57,727,238.27	52,552,321.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.38	0.40
（二）稀释每股收益（元/股）		0.38	0.40

法定代表人：吴桂谦

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：吴创民

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		456,606,686.55	504,627,679.47
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	17,448,490.00	11,764,887.08
经营活动现金流入小计		474,055,176.55	516,392,566.55
购买商品、接受劳务支付的现金		247,330,622.09	268,343,325.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		69,537,075.50	58,210,988.59
支付的各项税费		76,979,872.87	63,223,163.37
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	101,396,713.30	126,457,431.55
经营活动现金流出小计		495,244,283.76	516,234,909.33
经营活动产生的现金流量净额		-21,189,107.21	157,657.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益收到的现金		460,684.93	788,269.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,460,684.93	180,788,269.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,794,162.85	4,876,076.66
投资支付的现金		420,000,000.00	230,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		436,794,162.85	234,876,076.66

投资活动产生的现金流量净额		-336,333,477.92	-54,087,807.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		760,377,949.20	
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			
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		760,377,949.20	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,278,790.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	7,024,794.23	
筹资活动现金流出小计		7,024,794.23	7,278,790.97
筹资活动产生的现金流量净额		753,353,154.97	-7,278,790.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,109.69	1,236.30
五、现金及现金等价物净增加额		395,829,460.15	-61,207,704.70
加：期初现金及现金等价物余额		481,634,279.90	457,301,602.40
六、期末现金及现金等价物余额		877,463,740.05	396,093,897.70

法定代表人：吴桂谦

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：吴创民

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		415,480,061.58	453,432,263.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,962,128.42	3,531,473.14
经营活动现金流入小计		427,442,190.00	456,963,736.48
购买商品、接受劳务支付的现金		225,252,457.60	260,182,051.07
支付给职工以及为职工支付的现金		33,408,261.99	34,974,810.77
支付的各项税费		69,959,419.21	56,372,928.37
支付其他与经营活动有关的现金		101,017,307.80	119,441,155.14
经营活动现金流出小计		429,637,446.60	470,970,945.35
经营活动产生的现金流量净额		-2,195,256.60	-14,007,208.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益收到的现金		460,684.93	788,269.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,460,684.93	180,788,269.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,717,464.04	4,561,936.66
投资支付的现金		425,000,000.00	236,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		440,717,464.04	241,361,936.66
投资活动产生的现金流量净额		-340,256,779.11	-60,573,667.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		760,377,949.20	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			8,007,340.02
筹资活动现金流入小计		760,377,949.20	8,007,340.02
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,278,790.97
支付其他与筹资活动有关的现金		11,824,794.23	
筹资活动现金流出小计		11,824,794.23	7,278,790.97
筹资活动产生的现金流量净额		748,553,154.97	728,549.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,109.69	1,236.30
五、现金及现金等价物净增加额		406,100,009.57	-73,851,090.77
加：期初现金及现金等价物余额		385,701,949.22	381,719,681.84
六、期末现金及现金等价物余额		791,801,958.79	307,868,591.07

法定代表人：吴桂谦

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：吴创民

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

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	130,800,000.00				163,339,377.03				53,435,055.94		492,407,985.81		839,982,418.78
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	130,800,000.00				163,339,377.03				53,435,055.94		492,407,985.81		839,982,418.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	43,600,000.00				709,753,154.97						23,045,918.73		776,399,073.70
(一) 综合收益总额											52,868,318.73		52,868,318.73
(二)所有者投入和减少资本	43,600,000.00				709,753,154.97								753,353,154.97
1. 股东投入的普通股	43,600,000.00				709,753,154.97								753,353,154.97
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											-29,822,400.00		-29,822,400.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-29,822,400.00		-29,822,400.00
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	174,400,000.00				873,092,532.00				53,435,055.94		515,453,904.54	1,616,381,492.48

项目	上期											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	130,800,000.00				163,339,377.03				39,506,570.16		356,871,438.56		690,517,385.75
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	130,800,000.00				163,339,377.03				39,506,570.16		356,871,438.56		690,517,385.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											60,260,712.36		60,260,712.36
(一)综合收益总额											60,260,712.36		60,260,712.36
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投													

入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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	130,800,000.00				163,339,377.03				39,506,570.16		417,132,150.92		750,778,098.11

法定代表人：吴桂谦

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：吴创民

母公司所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

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	130,800,000.00				163,339,377.03				53,435,055.94	455,097,321.46	802,671,754.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,800,000.00				163,339,377.03				53,435,055.94	455,097,321.46	802,671,754.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,600,000.00				709,753,154.97					27,904,838.27	781,257,993.24
（一）综合收益总额										57,727,238.27	57,727,238.27
（二）所有者投入和减少资本	43,600,000.00				709,753,154.97						753,353,154.97
1. 股东投入的普通股	43,600,000.00				709,753,154.97						753,353,154.97
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										-29,822,400.00	-29,822,400.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,822,400.00	-29,822,400.00
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	174,400,000.00				873,092,532.00			53,435,055.94	483,002,159.73	1,583,929,747.67

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	130,800,000.00				163,339,377.03				39,506,570.16	329,740,949.42	663,386,896.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,800,000.00				163,339,377.03				39,506,570.16	329,740,949.42	663,386,896.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										52,552,321.96	52,552,321.96
（一）综合收益总额										52,552,321.96	52,552,321.96
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
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	130,800,000.00				163,339,377.03				39,506,570.16	382,293,271.38	715,939,218.57

法定代表人：吴桂谦

主管会计工作负责人：张伟

会计机构负责人：吴创民

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

拉芳家化股份有限公司原名广东拉芳日化有限公司（简称“公司”）于 2001 年 12 月 14 日取得企业法人营业执照。

2005 年 12 月 30 日，经汕头市对外贸易经济合作局“汕外经贸审【2005】175 号”文件批准，公司变更为中外合资企业，并取得了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤汕合资证字【2005】0013 号）。

2012 年 5 月 24 日，经广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资字【2012】218 号”文件批准，由广东拉芳日化有限公司原有股东作为发起人，以发起设立方式对公司进行整体改组，设立拉芳家化股份有限公司。股份公司于 2012 年 6 月 20 日在汕头市工商行政管理局注册登记，取得企业法人营业执照。

2017 年 2 月 17 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】235 号”文件批准，向社会公开发行人民币普通股 4,360 万股（每股面值 1 元），发行后总股本为 17,440 万股。

公司统一信用代码：91440500734127713X。

法定代表人：吴桂谦

公司注册地址：广东省汕头市潮南区国道 324 线新庆路段拉芳工业城。

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本财务报表合并范围包括公司及全资子公司广东法芭尚化妆品科技有限公司（原名广东拉芳个人护理用品有限公司）、拉芳家化（滁州）有限公司、拉芳集团有限公司、拉芳家化（福建）有限公司、德薇（上海）化妆品有限公司、深圳思唯市场营销策划有限公司和汕头市宏旭包装制品有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司在报告期内执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1) 合并范围的确定原则

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

(2) 合并报表采用的会计方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值

为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过 3 个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

（1）外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用□不适用

（1）金融资产的分类、确认和计量

公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；贷款和应收款项；可供出售金融资产以及持有至到期投资。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②贷款和应收款项：公司将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划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以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。

③可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失直接计入其他综合收益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

④持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以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。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：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。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，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，计入当期损益。

②其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当

期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损

失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积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。

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**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值且与相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
合并报表范围内之内部业务形成的应收款项具有类似信用风险特征	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

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	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

√适用 □不适用

存货的分类：原材料、包装物、库存商品、在产品。

存货的计价：按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法核算。

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

存货的盘存制度：公司存货核算采用永续盘存制。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资的计价

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

②与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

③以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

(2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

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

②公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本。

③长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（公司负有承担额外损失义务的除外）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(3) 长期股权投资减值准备

公司在报告期末对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

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

18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产计价

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

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

值不公允的除外。

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

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

(2) 无形资产摊销

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

(3) 无形资产减值准备

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；

③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品的收入，公司在下列条件均能满足时予以确认：

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

(2) 公司收入确认的具体原则如下：**①经销渠道以及零售客户收入确认方法：**

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

②商超渠道客户收入确认方法：

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

③电商平台客户收入确认方法：

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

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

(3) 公司对外提供劳务，其收入按以下方法确认：

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

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

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

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

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

√适用 不适用

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
在利润表中的“营业利润”项目之上单独	公司分别召开第二届董事会 2017	无

列报“其他收益”项目。将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不予调整。	年第四次临时会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》；同时独立董事对此发表同意意见。	
---	---	--

其他 x 说明

2017 年 5 月 10 日，财政部颁布了财会[2017]15 号关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》（以下简称“准则”）的通知，自 2017 年 6 月 12 日起施行。由于上述会计准则的颁布或修订，公司对原会计政策进行相应变更。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

公司在 2013 年 10 月被认定为高新技术企业，并于 2013 年 10 月 21 日获发经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局评审通过的批准编号为“GR201344000735”的高新技术企业证书，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自 2013 年 1 月 1 日起三年内减按 15%税率计

缴企业所得税。

并在 2016 年通过国家高新技术企业复审，于 2016 年 11 月 30 日获发经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局评审通过的批准编号为“GR201644001176”的高新技术企业证书，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自 2016 年 1 月 1 日起三年内减按 15% 税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,063,771.86	1,123,682.28
银行存款	872,786,333.82	476,068,552.26
其他货币资金	3,864,958.19	10,908,828.44
合计	877,715,063.87	488,101,062.98
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,203,550.00	
商业承兑票据		
合计	1,203,550.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,299,239.54	100.00	4,464,961.98	5.00	84,834,277.56	80,719,127.12	100.00	4,035,956.36	5.00	76,683,170.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	89,299,239.54	/	4,464,961.98	/	84,834,277.56	80,719,127.12	/	4,035,956.36	/	76,683,170.76

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	89,299,239.54	4,464,961.98	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	89,299,239.54	4,464,961.98	

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：

□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 429,005.62 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

客户名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第 1 名	货款	18,716,651.25	1 年以内	22.06	935,832.56
第 2 名	货款	17,609,728.95	1 年以内	20.76	880,486.45
第 3 名	货款	12,279,342.87	1 年以内	14.47	613,967.14
第 4 名	货款	5,258,005.38	1 年以内	6.20	262,900.27
第 5 名	货款	4,263,855.08	1 年以内	5.03	213,192.75
合计	/	58,127,583.53	/	68.52	2,906,379.17

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6. 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,319,920.72	100.00	9,408,182.70	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	14,319,920.72	100.00	9,408,182.70	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付款项总额比例(%)
第1名	非关联方	1,679,470.57	1年以内	11.73
第2名	非关联方	1,469,764.00	1年以内	10.26
第3名	非关联方	1,441,850.00	1年以内	10.07
第4名	非关联方	1,434,439.51	1年以内	10.02
第5名	非关联方	1,044,929.33	1年以内	7.30
合计	/	7,070,453.41	/	49.37

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	700,000.00	
委托贷款		
债券投资		
理财产品	1,320,547.95	
合计	2,020,547.95	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,373,717.90	100.00	118,685.89	5.00	2,255,032.01	1,351,769.70	100.00	67,588.48	5.00	1,284,181.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,373,717.90	100.00	118,685.89	5.00	2,255,032.01	1,351,769.70	100.00	67,588.48	5.00	1,284,181.22

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,373,717.90	118,685.89	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,373,717.90	118,685.89	5.00

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 51,097.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,083,322.00	1,094,722.00
业务备用金	275,495.55	227,780.80
代扣代缴员工费用	14,900.35	29,266.90
合计	2,373,717.90	1,351,769.70

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第 1 名	保证金	954,275.00	1 年以内	40.20	47,713.75
第 2 名	保证金	454,500.00	1 年以内	19.15	22,725.00
第 3 名	保证金	150,000.00	1 年以内	6.32	7,500.00
第 4 名	保证金	100,000.00	1 年以内	4.21	5,000.00
第 5 名	保证金	78,750.00	1 年以内	3.32	3,937.50
合计	/	1,737,525.00	/	73.20	86,876.25

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,302,799.83		66,302,799.83	98,989,681.17		98,989,681.17
在产品	692,724.44		692,724.44	753,633.02		753,633.02
库存商品	125,071,085.57		125,071,085.57	76,904,758.98		76,904,758.98
周转材料	54,037,719.99		54,037,719.99	61,758,761.78		61,758,761.78
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	246,104,329.83		246,104,329.83	238,406,834.95		238,406,834.95

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	11,943,793.88	5,319,739.49
银行理财产品	320,000,000.00	40,000,000.00
合计	331,943,793.88	45,319,739.49

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
珠海拉芳易简新媒体产业基金（有限合伙）	99,829,141.17			-1,039,738.66						98,789,402.51
小计	99,829,141.17			-1,039,738.66						98,789,402.51
合计	99,829,141.17			-1,039,738.66						98,789,402.51

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	48,734,433.90	93,499,497.35	7,857,528.97	6,919,120.25	157,010,580.47
2. 本期增加金额		2,326,884.50		354,424.77	2,681,309.27
(1) 购置		2,326,884.5		354,424.77	2,681,309.27
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	48,734,433.90	95,826,381.85	7,857,528.97	7,273,545.02	159,691,889.74
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,590,179.14	54,888,797.86	4,287,803.11	2,415,246.91	81,182,027.02
2. 本期增加金额	1,147,065.12	5,162,032.21	338,637.18	381,908.83	7,029,643.34
(1) 计提	1,147,065.12	5,162,032.21	338,637.18	381,908.83	7,029,643.34
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	20,737,244.26	60,050,830.07	4,626,440.29	2,797,155.74	88,211,670.36
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	27,997,189.64	35,775,551.78	3,231,088.68	4,476,389.28	71,480,219.38
2. 期初账面价值	29,144,254.76	38,610,699.49	3,569,725.86	4,503,873.34	75,828,553.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
不动产	8,709,696.06	公司房产权属证书号为“粤房地权证汕字第 4000180409 号”、“粤房地权证汕字第 4000180411 号”和“粤房地权证汕字第 4000180412 号”的原值为 13,989,890.80 元,净值为 8,709,696.06 元房产对应集体土地目前已取得征收为国有土地的批准,并办理国有土地使用权招拍挂出让手续。根据汕头市澄海区土地交易所出具的《汕头市澄海区国有建设用地使用权网上挂牌出让竞价结果通知书》,公司已以最高报价人民币 1,320 万元的价格竞得汕头市澄海区潮南国土资公[2016]08 号地块(宗地编号 WG2016-05)的国有建设用地使用权。2016 年 12 月 26 日,汕头市潮南区国土资源局出具文件确认,土地拍卖成交后其将依法为该宗土地及地上房产办理不动产权证。

其他说明:

适用 不适用**20、在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	2,218,840.22	0.00	2,218,840.22	1,702,004.22	0.00	1,702,004.22
合计	2,218,840.22	0.00	2,218,840.22	1,702,004.22	0.00	1,702,004.22

(2). 重要在建工程项目本期变动情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
滁州拉芳厂房	84,840,000.00	1,183,754.22	448,796.00			1,632,550.22	1.92	1.92	0	0	0	0
合计	84,840,000.00	1,183,754.22	448,796.00			1,632,550.22	/	/	0	0	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	40,372,598.10			1,410,042.75	41,782,640.85
2. 本期增加金额	13,602,600.00				13,602,600.00
(1) 购置	13,602,600.00				13,602,600.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	53,975,198.10			1,410,042.75	55,385,240.85
二、累计摊销					

1. 期初余额	3,208,015.60			899,582.43	4,107,598.03
2. 本期增加金额	495,006.24			107,794.42	602,800.66
(1) 计提	495,006.24			107,794.42	602,800.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,703,021.84			1,007,376.85	4,710,398.69
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	50,272,176.26			402,665.90	50,674,842.16
2. 期初账面价值	37,164,582.50			510,460.32	37,675,042.82

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	17,523,271.34	<p>汕头市潮南区国土资源局核发的《关于征收潮南区胪岗镇泗黄村委会集体土地的通知》及汕头市潮南区国土资源局于 2016 年 12 月 26 日出具的确认文件,为进一步规范公司生产经营使用的土地性质问题,经公司申请,并经汕头市潮南区国土资源局、汕头市国土资源局及广东省国土资源厅各级主管部门批准,公司原使用潮南集用(2014)字第 0514080600059 号《集体土地使用证》项下 22.22 亩(折 14,811.20 平方米),原值为 17,865,853.00 元,净值为 17,523,271.34 元的集体土地中 20.52 亩(折 13,678.64 平方米)集体土地已取得征收为国有土地的批准,并办理国有土地使用权挂牌出让手续。根据汕头市澄海区土地交易所出具的《汕头市澄海区国有建设用地使用权网上挂牌出让竞价结果通知书》,公司已以最高报价人民币 1,320 万元的价格竞得汕头市澄海区潮南国土资公[2016]08 号地块(宗地编号 WG2016-05)的国有建设用地使用权。</p> <p>2016 年 12 月 26 日,汕头市潮南区国土资源局出具确认文件确认,土地拍卖成交后其将依法为该宗土地及地上房产办理不动产权证。</p>

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,583,647.87	696,987.33	4,103,544.84	620,421.66
内部交易未实现利润	5,532,701.57	1,363,857.60	3,882,928.33	582,439.25
可抵扣亏损	8,540,947.76	2,135,236.94	1,173,789.44	293,447.36
待税前抵扣广告费	12,693,077.97	3,173,269.49	14,657,138.32	3,664,284.58
合计	31,350,375.17	7,369,351.36	23,817,400.93	5,160,592.85

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		146,300.00
预付设备款	310,190.00	223,695.00
合计	310,190.00	369,995.00

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		44,941,332.46
合计		44,941,332.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	67,691,473.19	86,941,361.17
合计	67,691,473.19	86,941,361.17

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	36,058,058.69	49,654,631.49
合计	36,058,058.69	49,654,631.49

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,225,527.02	58,926,399.75	60,894,582.48	9,257,344.29
二、离职后福利-设定提存计划		6,203,926.35	6,203,926.35	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,225,527.02	65,130,326.10	67,098,508.83	9,257,344.29

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,216,505.68	54,749,361.68	56,802,246.02	9,163,621.34
二、职工福利费		1,025,767.68	1,025,767.68	
三、社会保险费		1,967,875.63	1,967,875.63	
其中：医疗保险费		1,510,537.72	1,510,537.72	
工伤保险费		140,520.09	140,520.09	

生育保险费		316,817.82	316,817.82	
四、住房公积金		634,173.50	634,173.50	
五、工会经费和职工教育经费	9,021.34	549,221.26	464,519.65	93,722.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,225,527.02	58,926,399.75	60,894,582.48	9,257,344.29

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,849,165.08	5,849,165.08	
2、失业保险费		354,761.27	354,761.27	
3、企业年金缴费				
合计		6,203,926.35	6,203,926.35	

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,110,590.03	15,760,001.44
消费税		
营业税		
企业所得税	6,572,895.15	14,778,273.00
个人所得税		
城市维护建设税	429,026.98	1,121,981.93
教育费附加	183,868.71	463,100.82
地方教育附加	122,579.13	308,733.88
其他	349,131.80	330,181.41
合计	13,768,091.80	32,762,272.48

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	29,822,400.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	29,822,400.00	

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
业务费	2,269,059.60	159,220.00
保证金	1,960,000.00	1,615,000.00
水电费	697,643.65	414,485.34
其他	222,727.75	164,732.87
合计	5,149,431.00	2,353,438.21

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,907,520.00			11,907,520.00	
合计	11,907,520.00			11,907,520.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
滁州家化产品项目基本建设专项补贴	11,657,520.00				11,657,520.00	与资产相关
新型天然植物源（姜黄素）美白祛斑剂的合成及应用	250,000.00				250,000.00	与收益相关
合计	11,907,520.00				11,907,520.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	
股份 总数	130,800,000.00	43,600,000.00				43,600,000.00	174,400,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]235号文《关于核准拉芳家化股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票4,360万股，并于2017年3月13日在上海证券交易所上市交易。因此公司总股本由13,080万股变更为17,440万股。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	163,339,377.03	709,753,154.97		873,092,532.00
其他资本公积				
合计	163,339,377.03	709,753,154.97		873,092,532.00

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,435,055.94			53,435,055.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	53,435,055.94			53,435,055.94

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	492,407,985.81	356,871,438.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	492,407,985.81	356,871,438.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,868,318.73	60,260,712.36
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,822,400.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	515,453,904.54	417,132,150.92

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	429,131,558.07	170,999,126.62	485,163,019.02	207,214,525.84
其他业务	414,751.86	168,724.49	1,037,583.96	867,737.92
合计	429,546,309.93	171,167,851.11	486,200,602.98	208,082,263.76

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		1,500.00
城市维护建设税	2,818,718.58	2,607,620.28
教育费附加	1,207,912.17	1,117,551.56
资源税		
房产税		
土地使用税		

车船使用税		
印花税	589,067.50	
地方教育附加	805,274.74	745,034.38
合计	5,420,972.99	4,471,706.22

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	49,859,495.30	85,236,897.55
市场开发费用	40,547,863.67	33,675,854.59
运输费	22,607,460.84	21,514,016.89
职工薪酬	44,125,446.10	34,486,131.17
差旅费	2,907,406.26	2,624,594.10
电商平台费用	9,371,038.24	7,042,240.40
其他	2,677,491.59	2,872,348.46
合计	172,096,202.00	187,452,083.16

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	17,427,230.14	15,591,383.39
职工薪酬	9,290,755.27	7,720,218.71
税费	524,169.80	1,502,861.96
中介机构服务费	430,250.04	976,612.21
业务招待费	1,957,787.39	545,478.96
差旅费	1,111,101.51	979,762.42
其他	4,304,718.66	2,950,413.02
合计	35,046,012.81	30,266,730.67

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-7,236,200.15	-2,637,638.95
汇兑损益	1,109.69	-1,236.30
其他	87,866.62	71,002.40
合计	-7,147,223.84	-2,567,872.85

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	480,103.03	302,791.64
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	480,103.03	302,791.64

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,039,738.66	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	1,781,232.88	788,269.41
合计	741,494.22	788,269.41

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,138,626.00	10,012,412.00	9,138,626.00
合计	9,138,626.00	10,012,412.00	9,138,626.00

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
汕头市专利专项扶持经费		37,000.00	与收益相关
新型天然植物源（姜黄素）美白祛斑剂的合成及应用		480,000.00	与收益相关
产业扶持基金		7,995,412.00	与收益相关
2015年企业完成上市辅导奖励资金		500,000.00	与收益相关
汕头市总部经济扶持资金		1,000,000.00	与收益相关
2016年度潮南区专利申请（授权）资助	157,000.00		- 与收益相关
经营管理先进团队奖金	100,000.00		- 与收益相关
2015年汕头市总部企业扶持资金经营贡献奖	2,356,000.00		与收益相关
2015年研究开发费用补助	1,971,100.00		与收益相关
潮南区扶持企业上市挂牌补助	1,000,000.00		与收益相关
2015年广东专利优秀奖	80,000.00		与收益相关
扶持产业发展资金	3,474,526.00		与收益相关
合计	9,138,626.00	10,012,412.00	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	318,000.00	20,000.00	318,000.00
其他		5,685.96	
合计	318,000.00	25,685.96	318,000.00

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,384,951.83	7,495,648.64
递延所得税费用	-2,208,758.51	1,211,534.83
合计	9,176,193.32	8,707,183.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	62,044,512.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,306,676.81
子公司适用不同税率的影响	-907,627.63
调整以前期间所得税的影响	81,554.74
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	695,589.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	9,176,193.32

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	6,536,200.15	2,232,475.08
与收益相关的政府补贴	9,138,626.00	9,532,412.00
其他	1,773,663.85	
合计	17,448,490.00	11,764,887.08

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	44,559,495.30	78,889,563.02
市场开发费用	14,068,952.51	9,067,578.00
运输费	22,607,460.84	21,514,016.89
差旅费	4,018,507.77	3,604,356.52
中介机构服务费	430,250.04	976,612.21
捐赠支出	318,000.00	20,000.00
业务招待费	1,957,787.39	545,478.96
电商平台费用	9,371,038.24	7,042,240.40
其他	4,065,221.21	4,797,585.55
合计	101,396,713.3	126,457,431.55

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	7,024,794.23	
合计	7,024,794.23	

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	52,868,318.73	60,260,712.36
加：资产减值准备	480,103.03	302,791.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,029,643.34	6,323,541.86
无形资产摊销	602,800.66	514,283.90
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,109.69	-1,236.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-741,494.22	-788,269.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,208,758.51	1,211,534.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,697,494.88	-28,337,630.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,466,190.45	-6,529,950.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,057,144.60	-32,798,121.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,189,107.21	157,657.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	877,463,740.05	396,093,897.70
减：现金的期初余额	481,634,279.90	457,301,602.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	395,829,460.15	-61,207,704.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	877,463,740.05	481,634,279.90
其中：库存现金	1,063,771.86	1,123,682.28
可随时用于支付的银行存款	872,535,010.00	475,817,609.18
可随时用于支付的其他货币资金	3,864,958.19	4,692,988.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	877,463,740.05	481,634,279.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	251,323.82	存于监管专户中，待项目验收通过后方可使用
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	251,323.82	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,885.37	6.77	60,193.05
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

(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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
德薇(上海)化妆品有限公司	上海市嘉定区	上海市嘉定区	销售	100		设立
拉芳集团有限公司	香港	香港	进出口贸易	100		设立
广东法芭尚化妆品科技有限公司	广东省汕头市	广东省汕头市	生产、销售	100		设立
拉芳家化(滁州)有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	生产、销售	100		设立
拉芳家化(福建)有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	生产、销售	100		设立
深圳思唯市场营销策划有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	营销、策划	100		设立
汕头市宏旭包装制品有限公司	广东省汕头市	广东省汕头市	加工、销售	100		设立

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
珠海拉芳易简新媒体产业基金(有限合伙)	广东省珠海市	广东省珠海市	股权投资	71.42		投资

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业最终控制方是吴桂谦先生、吴滨华女士及 Laurena Wu 女士，合计持有公司股份 105,359,400 股，占公司总股本比例为 60.41%；吴滨华女士及 Laurena Wu 女士为吴桂谦先生之女。

其他说明：

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

联营企业情况详见附注九、3

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Wider Huge Group Limited	其他
汕头市恒瑞达投资有限公司	股东的子公司
深圳市盛桥创源投资合伙企业（有限合伙）	其他
Australia Wanda International Company Limited	参股股东
汕头市多彩针纺织品有限公司	股东的子公司
汕头市昊骅投资有限公司	其他
汕头亮佳服装实业有限公司	股东的子公司
滁州金泰健康用品有限公司	其他
深圳市拉芳投资管理有限公司	股东的子公司
深圳市亿璟投资有限公司	其他
广东金洁工艺礼品有限公司	股东的子公司
深圳市华拓资本投资管理有限公司	其他
汕头碧佳健康用品有限公司	其他
广东亿泰投资有限公司	其他
广州媛舫健康用品有限公司	股东的子公司
福建碧佳健康用品有限公司	其他
汕头市丰业会计师事务所	其他
汕头市蔡儒合泰昌投资咨询有限公司	其他
国信信扬（汕头）律师事务所	其他
汕头市智汇方圆文化投资管理有限公司	其他
汕头新大众购物有限公司	其他
福建和泰服装实业有限公司	其他
汕头市和泰投资有限公司	其他
USA OUNA INTERNATIONAL HOLDING CO. LIMITED	其他
DULGON TNVESTMENT HOLDINGS (GERMENY) LIMITED	其他
广东柯士达国际物流有限公司	其他
汕头市柯士达报关有限公司	其他
汕头市飘影洗涤用品有限公司	其他
广东柏亚化妆品有限公司	其他
汕头市柏亚公共保税仓有限公司	其他
广东柏亚供应链股份有限公司	其他

汕头柏亚电子商务产业园服务管理有限公司	其他
汕头栢亚电子商务产业园物业管理有限公司	其他
汕头市海西信息科技有限公司	其他
柏亚有限公司	股东的子公司
汕头金融超市投资管理有限公司	其他
广东晟盛贸易有限公司	其他
广东飘影实业有限公司	其他
杭州孔凤春化妆品股份有限公司	其他
汕头市协盛纸品有限公司	其他
广东佰乐投资有限公司	参股股东
广州市柏莱仕鞋业有限公司	股东的子公司
汕头市凯嘉实业有限公司	其他
汕头市碧海湾投资有限公司	其他
北京天驰投资有限公司	其他
汕头市天驰投资有限公司	其他
汕头市龙湖区维纳斯化工有限公司	其他
汕头市安得信商贸有限公司	其他
法颂投资管理（上海）有限公司	其他
深圳市汇鼎恒丰投资管理有限公司	股东的子公司
汕头市恒益贸易有限公司	其他
湖南东泓投资有限公司	其他
广州虾笼镇餐饮管理有限公司	其他
北京炎龙投资咨询有限公司	其他
北京炎龙科技有限公司	其他
福建雅尔包装用品有限公司	其他
上海剧星传媒股份有限公司	其他
深圳市鸿效节能股份有限公司	其他
本康生物制药（深圳）有限公司	股东的子公司
汕头市依明投资有限公司	其他
汕头市欧仕迪飞镖文化传媒有限公司	其他
茉颂商贸（上海）有限公司	其他
广东荣诚世纪投资管理有限公司	其他
深圳柯士达供应链管理有限公司	其他
嘉兴天任盈佳投资合伙企业（有限合伙）	其他
江苏紫鑫投资管理有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汕头市潮南区环塑实业有限公司	采购包装物	0	17,811,858.15
汕头市启胜塑料实业有限公司	采购包装物	0	7,733,525.64

汕头市协盛纸品有限公司	采购包装物	0	1,970,017.27
汕头市和兴印务有限公司	加工费、包装物	0	4,463,255.64
上海剧星传媒股份有限公司	广告费	5,433,962.26	10,212,820.56
广东金洁工艺礼品有限公司	采购水电费	435,758.77	585,929.67
合计		5,869,721.03	42,777,406.93

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市白云区三元里绿柔化妆品经营部	销售商品	7,123.26	589,743.60
合计		7,123.26	589,743.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东金洁	厂房、办公室	678,500.00	580,500.00
汕头昊骅	厂房、办公室	659,139.60	659,139.60
环塑实业	厂房、办公室	274,536.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	648,460.00	654,554.47

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广东金洁工艺礼品有限公司	80,000.00	4,000.00	80,000.00	4,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	汕头市潮南区环塑实业有限公司	0	2,799,409.79
应付账款	汕头市启胜塑料实业有限公司	0	2,623,179.81

应付账款	汕头市和兴印务有限公司	0	461,530.01
应付账款	汕头市信诚投资有限公司	0	4,000.00
其他应付款	广东金洁工艺礼品有限公司	1,005,643.65	957,194.29
其他应付款	汕头市昊骅投资有限公司	659,139.60	659,139.60

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	29,822,400.00

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,978,378.28	100.00	4,464,951.54	3.31	130,513,426.74	107,215,228.44	100.00	4,035,956.36	3.76	103,179,272.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	134,978,378.28	/	4,464,951.54	/	130,513,426.74	107,215,228.44	/	4,035,956.36	/	103,179,272.08

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	89,299,030.72	5.00	4,464,951.54
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	89,299,030.72	5	4,464,951.54

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：

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 428,995.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

客户名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第 1 名	货款	45,679,347.56	1 年以内	35.00	
第 2 名	货款	18,716,651.25	1 年以内	14.34	935,832.56
第 3 名	货款	17,609,728.95	1 年以内	13.49	880,486.45
第 4 名	货款	12,279,342.87	1 年以内	9.41	613,967.14
第 5 名	货款	5,258,005.38	1 年以内	4.03	262,900.27
合计	/	99,543,076.01	/	76.27	2,693,186.42

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √ 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √ 不适用

其他说明:

□适用 √ 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,801,295.55	100.00	24,294.78	0.51	4,777,000.77	4,889,180.80	100.00	18,689.04	0.38	4,870,491.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,801,295.55	/	24,294.78	/	4,777,000.77	4,889,180.80	/	18,689.04	/	4,870,491.76

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	485,895.55	24,294.78	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			

3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	485,895.55	24,294.78	5

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 5,605.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部业务组合款项	4,315,400.00	4,515,400.00
保证金	257,000.00	172,000.00
业务备用金	228,895.55	201,780.80
合计	4,801,295.55	4,889,180.80

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第 1 名	内部业务组合款项	4,315,400.00	1 年以内	89.88	0
第 2 名	保证金	100,000.00	1 年以内	2.08	5,000.00
第 3 名	保证金	50,000.00	1 年以内	1.04	2,500.00
第 4 名	业务备用金	33,086.00	1 年以内	0.69	1,654.30

第 5 名	业务备用金	32,471.50	1 年以内	0.68	1,623.58
合计	/	4,530,957.50	/	94.37	10,777.88

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	161,900,000.00		161,900,000.00	156,900,000.00		156,900,000.00
对联营、合营企业投资	98,789,402.51		98,789,402.51	99,829,141.17		99,829,141.17
合计	260,689,402.51		260,689,402.51	256,729,141.17		256,729,141.17

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东法芭尚化妆品科技有限公司	20,800,000.00			20,800,000.00		
拉芳家化(滁州)有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
拉芳家化(福建)有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		

德薇(上海)化妆品有限公司	3,000,000.00	5,000,000.00		8,000,000.00		
深圳思唯市场营销策划有限公司	6,800,000.00			6,800,000.00		
汕头市宏旭包装制品有限公司	6,300,000.00			6,300,000.00		
合计	156,900,000.00	5,000,000.00		161,900,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
珠海拉芳易简新媒体产业基金(有限合伙)	99,829,141.17			-1,039,738.66						98,789,402.51	
小计	99,829,141.17			-1,039,738.66						98,789,402.51	
合计	99,829,141.17			-1,039,738.66						98,789,402.51	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	417,756,749.82	184,533,744.37	445,169,829.90	204,650,250.07
其他业务	405,338.88	163,051.31	1,318,020.46	1,127,934.14
合计	418,162,088.70	184,696,795.68	446,487,850.36	205,778,184.21

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,039,738.66	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	1,781,232.88	788,269.41
合计	741,494.22	788,269.41

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,138,626.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-318,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,781,232.88	
所得税影响额	-1,985,431.43	
少数股东权益影响额		
合计	8,616,427.45	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.27	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57	0.29	0.29

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：吴桂谦

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用