

公司代码：600315

公司简称：上海家化

上海家化联合股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张东方、主管会计工作负责人韩敏及会计机构负责人（会计主管人员）邬鹤萍声明：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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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

公司存在的经营风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中二、其他披露事项（二）可能面对的风险部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	129

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		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局、证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
公司、本公司	指	上海家化联合股份有限公司
本集团	指	上海家化联合股份有限公司及其子公司
家化集团	指	上海家化（集团）有限公司
中国平安、平安集团	指	中国平安保险（集团）股份有限公司

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	上海家化联合股份有限公司
公司的中文简称	上海家化
公司的外文名称	Shanghai Jahwa United Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Shanghai Jahwa
公司的法定代表人	张东方

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩敏	曾巍、陆地
联系地址	上海市江湾城路99号5幢	上海市江湾城路99号5幢
电话	021-35907000	021-35907666
传真	021-65129748	021-65129748
电子信箱	contacts@jahwa.com.cn	ludi@jahwa.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市保定路527号
公司注册地址的邮政编码	200082
公司办公地址	上海市杨浦区江湾城路99号尚浦中心5幢
公司办公地址的邮政编码	200438
公司网址	http://www.jahwa.com.cn
电子信箱	contacts@jahwa.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	http://www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	上海市江湾城路99号5幢公司董事会办公室、上海证券交易所网站
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	上海家化	600315	不适用

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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	3,665,189,282.51	3,353,588,005.45	2,651,881,094.07	9.29
归属于上市公司股东的净利润	316,823,032.86	224,873,588.27	216,242,281.83	40.89
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	238,047,549.09	238,032,969.06	238,032,969.06	0.01
经营活动产生的现金流量净额	504,628,792.54	600,377,683.50	497,882,274.83	-15.95
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	5,616,764,912.02	5,376,551,846.61	5,376,551,846.61	4.47
总资产	10,303,615,101.28	9,603,959,103.00	9,603,959,103.00	7.29

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.47	0.34	0.32	38.24
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.34	0.32	38.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.35	0.35	-
加权平均净资产收益率(%)	5.72	4.18	4.02	增加1.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.30	4.43	4.43	减少0.13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	-38,617,457.37	
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	128,108,237.33	
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	-1,282,684.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-9,432,611.94	
合计	78,775,483.77	

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

公司主要从事美容护肤、个人护理、家居护理产品的研发、生产和销售，主要品牌包括佰草集、六神、高夫、美加净、启初、家安、玉泽、双妹、汤美星等。公司以差异化的品牌定位覆盖不同年龄和消费层次的消费需求，采用线上与线下相结合的销售模式，借助持续不断的产品创新，成为国内拥有一定影响力的本土品牌公司。

新常态下的中国日化行业各销售渠道呈现不同的发展态势：2018 年上半年，百货（护肤）增速为 14.6%，增长引擎主要为高端奢侈品牌；个人洗护品在大卖场及超市渠道分别增长 0.9%、9.7%；护肤品在大卖场渠道下跌 4.2%、在超市渠道增长 3.2%；护肤品化妆品专营店同比增长 17.0%，BTC 电商渠道的美妆、母婴、个护、家居清洁市场整体增速为 42%。（注：数据分别来源于中怡康市场研究公司、尼尔森市场研究公司、北京维恩咨询有限公司）。

根据尼尔森市场研究公司的线下零售渠道数据，六神品牌在多个品类占据市场领先地位，且市场份额同比均有不同程度的增长：六神是花露水品类的绝对市场领导者，2018 年 1-6 月市场金额份额为 75.3%，同比增加 2.5 个百分点；六神是沐浴露品类唯一进入前五的国产品牌，2018 年 1-6 月市场金额份额为 6.1%，位列第四位；在清爽沐浴露品类中市场份额为金额 26.8%，位居第一；六神是香皂品类唯一进入前三的国产品牌，2018 年 1-6 月市场份额为 4.3%。

根据中怡康市场研究公司数据，佰草集品牌在 2018 年 1-6 月护肤彩妆百货渠道主要品牌市场份额排名第 11 位，市场份额为 2.6%。

根据尼尔森市场研究公司的线下零售渠道数据，美加净品牌是大众手霜品类的领导者，2018 年 1-6 月市场金额份额达到 12.5%，位居第一。

根据尼尔森市场研究公司的线下零售渠道数据，高夫品牌是男性护肤市场的领导者，在面霜品类均占据第 4 位，2018 年 1-6 月市场份额为 6.7%。

根据尼尔森市场研究公司的线下零售渠道数据，公司的新兴品牌启初一直在婴儿护肤市场提升市场份额，分别在婴儿面霜和婴儿沐浴露中均占据第 2 位，2018 年 1-6 月市场份额分别为 12.9% 和 5.9%。

（注：线下零售渠道：指尼尔森公司对其数据统计渠道范围的定义，包括大卖场、超市、小型超市、便利店、食杂店、日用品商店、化妆品商店、饮料雪糕专卖店，不包括百货及线上零售渠道。每年尼尔森会根据当年普查结果对其样本库进行调整）

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司拥有四个方面的核心竞争力，分别是拥有完善的研发系统和实力；拥有源远流长的品牌资产，有效地运用中国文化元素；拥有完善的渠道覆盖和强大的客户资源；拥有一流的生产能力和供应链管理能力的。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018年1-6月公司实现营业收入36.65亿元，同比增加9.29%；销售费用同比增加11.37%，管理费用同比增加2.6%。实现归属于上市公司股东的净利润3.17亿元，同比增加40.89%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2.38亿元，同比增加0.01%。非经常性损益主要是计入报告期损益的与公司新工厂运营有关的政府补助。

2018年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额为5.05亿元，同比减少15.95%。主要系报告期支付了原青浦中央工厂拆迁补偿款涉及的部分所得税而去年同期收到了清算后退回的所得税。

报告期内，公司于2017年收购的婴幼儿喂哺类产品品牌商Cayman A2, Ltd.实现销售收入7.58亿元，同比增长约5%（若不考虑汇率影响，实际增长约7%）；实现净利润2409万元，同比增长约116%，盈利能力显著提升。北美市场在Walmart、Target和Amazon等渠道快速增长，消化了其关键客户Babies R Us/ Toys R Us由于破产清算关闭所有北美市场门店的不利因素，市场份额进一步提升；欧洲市场和澳洲市场基本保持稳定。2017年底通过收购Gro品牌成功切入了婴儿睡眠辅助用品品类，销售整合符合管理层预期。

2018年1-6月主要工作回顾

战略持续推进

报告期内，公司有效执行已制定的战略计划，稳步推进战略落地举措，提升公司业绩及运营效率。在品牌驱动方面，公司集中资源全方位打造优质品牌，积极推进品牌高端化、年轻化、细分化进程。在渠道创新方面，公司各渠道根据品牌规划积极布局，深耕传统渠道，发展新兴渠道，开拓创新渠道，各渠道协同发展。在研发先行方面，公司不断完善新品开发流程，强化研发技术，提高产品创新及质量。在供应保障方面，保障产品的供应及质量的同时做好库存管理。

研发先行

为满足消费者对美丽、健康、洁净、幸福的需求，上海家化永远把产品品质摆在首位，严格把控产品的安全性和有效性。公司对化妆品原料和产品进行严格的安全性和功效性验证，保证消费者安心使用家化产品。

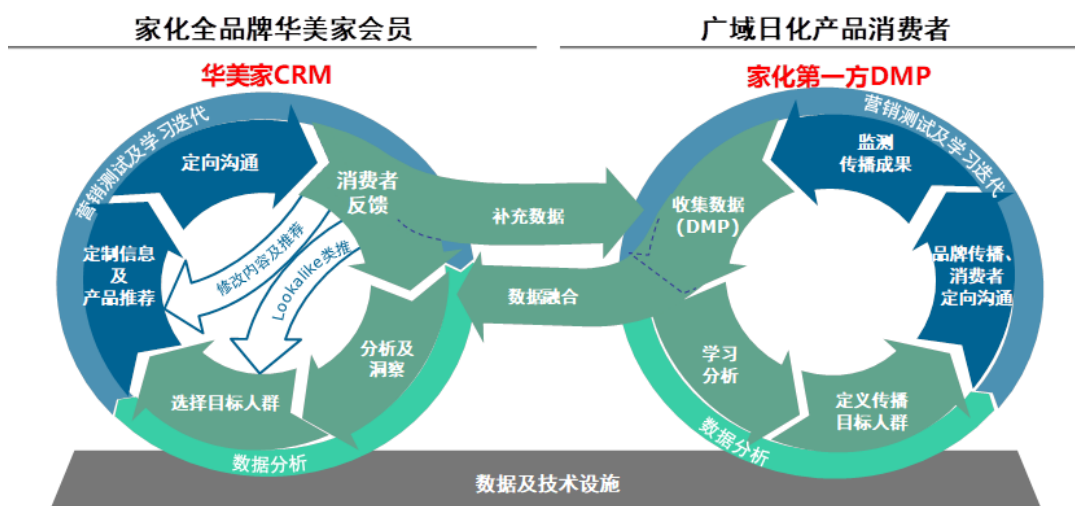
报告期内，开发新品数量超过300个SKU，如采用美国“折射窗”干燥技术，开发的0防腐、不添加的干面膜，深度休眠的极简配方，是面膜领域内一次全新的技术提升；利用全新发酵技术开发了佰草集润·泽兰蕴美系列产品；通过深入研究雾霾对皮肤的影响，以特殊科技，研发上市了高夫尘净水润系列产品，经第三方权威机构测试具有较好的抗环境污染和保湿效果，为中国男士的健康美提供了新的选择；高夫净源控油系列的开发上市真正从根源上解决了男士“油腻”的问题；秉承对皮肤屏障的深入研究上市了玉泽舒缓修护系列产品，为敏感问题肌肤提供了全面解决方案。和世界一流生产商合作开发了佰草集悦·溢彩高端彩妆产品、佰草集“我的瞬间”香水珍藏于20周年高级礼盒并隆重上市。

报告期内，中医中草药在化妆品中的创新应用，已为公司6大品牌20多个系列提供了中医理论与活性添加方案，如佰草集高端彩妆中式美学之内养外荣等；六神原液从理论到工艺功效的全面升级研究，如清肤祛邪夏季新养护概念、通过图谱的研究提升六神原液的技术水平等。

2018年7月，上海家化荣获2017年度中国轻工业化妆品十强企业之一；参与了香化协会组织的《化妆品安全性评价指南》，《化妆品原料使用期限》的团体标准起草工作，组织协会会员企业开展《防晒驱蚊剂》团体标准的起草工作，并积极参与《驱蚊花露水标准》的修订工作。佰草集经上海市质量管理局认证成为首批“上海品牌”。

品牌驱动

报告期内，上海家化在建设数字化营销方面取得了明显进展，通过“华美家CRM系统”和“家化第一方DMP”（缩写Data Management Platform：是把分散各处的营销数据进行整合、分析，及营销应用）系统建设了一个完整的数字化营销数据闭环。



一是面向已经建立联系的消费者，建设“华美家”CRM的会员营销闭环。3月23日公司120周年品牌盛典前，在微信服务号平台基础上，上线了华美家会员体系1.0版本，整合了上海家化佰草集、高夫、双妹的近2000家线下专柜和上海家化官方旗舰店的会员体系和权益，实现了以上品牌的会员体系和积分权益的互通和升级。自从3月底上线以来，华美家经过了多次系统迭代，已经实现了完整的会员权益、品牌消费者互动活动、全品牌兑换商城等各项功能。短短四个月时间内，已吸纳了超过25万的会员，会员的活跃度大于80%，平均消费超过600元。上海家化希望用这个持续优化的平台，与全品牌消费者建立、保持更紧密的互动关系，倾听我们的消费者，更好地为他们服务。

二是面向尚未建立联系的广域消费者，把分布在各个地方的消费者行为数据整合起来，建设广域消费者营销闭环，建立起上海家化DMP系统。7月，上海家化第一方DMP成功搭建，沉淀了超过14.36亿设备号的营销数据。家化将在后续品牌营销工作中，充分利用家化第一方DMP，实现四大目标：更精准的营销沟通，更适合的营销内容呈现，更深入的消费者洞察，以及更全面的营销评估。为此目的，一系列的数据化营销项目已经启动：四个品牌的消费者洞察项目致力于深入了解目标消费者的媒介偏好等信息；基于消费者洞察的精准程序化投放，也将在下半年启动；基于消费者不同人群呈现不同创意的创意定向等。

公司以提高营销效率为准绳，努力做到营销精准化、差异化、定制化，力争把握住中国品牌实现“弯道超车”的机遇，持续打造民族品牌标杆，推动美丽健康事业不断发展。

六神品牌

报告期内，六神品牌继续以消费者为中心，将用户体验放在首位，不断创造品牌价值，聚焦年轻化战略，继续借势代言人华晨宇的粉丝经济效应。在产品上，上市了新的年轻定制化产品系列，如迪斯尼限量款经典玻璃瓶花露水及走珠系列；在2017年香氛沐浴露系列的基础上继续上新了香氛喷雾及香氛香皂系列产品，并利用春暖花开的季节绑定体验官毛不易进行电商深度合作。在营销上，六神品牌年轻化升级后，持续让夏天更带感，以六神夏日品牌理念教育场景化增强消费者感知，并更加注重为消费者的日常生活、夏日出游提供更全面、更场景化、更生活化、更带感的夏日体验。推出“带感浪一夏”主题营销，以传统硬广加新数字化媒介整合，预热期与抖音app深度合作挑战赛，高潮期绑定618大促落地电商平台，并同期推出跨界，联合RIO出品花露水风味鸡尾酒，通过跨界合作带动品牌的夏季营销。下半年，六神将带来持续性的健康清新的全季品牌体验，为消费者提供“个性定制”、“随时带感”、“畅享全季”的体验，六神基础沐浴露系列也将全面升级。

佰草集品牌

报告期内，佰草集陆续上市花色·桃花系列、固态精华面膜、花色·茉莉花系列，升级新七白、新玉润、新恒美系列，其中无防腐、无香精、无色素的新固态精华面膜利用了医学冻干粉技术的，上市半年，全网销售超过 200 万片。同时通过线上多平台 KOL、地铁、视频网站、微博、楼宇、影院、短视频、微信等平台进行品牌推广与产品宣传。下半年，佰草集将持续打造“高端的”、“时尚化的”、“不断创新的”差异化品牌形象，并将不断推出新品焕活品牌。7 月已陆续上市与上下品牌设计师蒋琼耳联合设计的 20 周年限量礼盒，以及悦·溢彩系列高端彩妆，此次高端彩妆由家化与国际厂商联合研制，添加中草药护肤精华，宣扬中式美学，以补充公司彩妆品类。佰草集于 7 月启用李易峰作为彩妆和面膜两大品类代言人，诠释品牌年轻化形象，以吸引更多年轻消费者，目前佰草集由刘涛和李易峰共同代言。

高夫品牌

报告期内，高夫将中国文化与潮流巧妙结合，与中国著名数字国画家张旺合作推出全新净源控油系列，以年轻人关注的热门话题“油腻”进行内容深度创意，借助冯唐、李诞、新世相等 KOL 的关注度与影响力引发了 2.5 亿的话题声量。下半年，高夫将通过新品吸引男士市场新进消费者、打造强势保湿品类并择机补充品类，同时通过男人节、上海马拉松等一系列营销活动、与各领域优秀代表人物合作、运用大数据精准投放等提升传播效率，一如既往地坚持为既注重形象又敢于表达自我的中国年轻男士，提供男士专属的、不断创新的个人护理产品和服务。

美加净品牌

报告期内，美加净携手《这就是街舞》冠军、全能街舞王韩宇，以歌舞病毒视频演绎#光与守护人#，推广防晒新品，借势《这就是街舞》与明星话题热度，在新浪微博、微信、抖音 3 大平台持续扩散，联动各大 KOL 在小红书和知乎种草，全面提升知名度与美誉度，并进行销售转化。下半年，美加净将继续巩固手霜领导地位，以时刻手护系列护手霜进一步满足消费者场景化细分需求。同时通过场景化概念，以手带唇，全新推出时刻润唇系列，全季节多品类时刻守护每一位女性。

启初品牌

报告期间，启初开展了“夏日零距离，清爽更亲密”为主题的营销活动，全新推出“初芽清萃”系列，进一步完善了产品金字塔，并在营销中以媒介与终端的深度联合，达成声量与销量共创，成就初芽清萃新品的品销合一。启初携手中国儿童少年基金会发起“春蕾计划·启初稚美行动”公益项目，并建立“春蕾计划——启初稚美专项基金”，资助 2 个偏远山区女童合唱团，启初美育大使胡可也参与号召更多的爱心妈妈参与行动。此外，升级了触点“广度”和“精度”，以 OTV/OTT 多屏联动，定向投放，并利用大数据进行精准定位，提升媒介组合效率，集中覆盖核心人群，有效触达消费者千万级；同时进行热剧跟投，提升关注度，总曝光高达 1 亿；利用 TOP 级母婴专业媒体、KOL 等扩大影响力。下半年，启初将升级上市 5 年的明星爆品“植物之初系列”，不断满足新生代宝宝和妈妈的需求。在传播上，持续巩固“初”的价值，“精准+全国”协同塑造婴幼儿洗护品牌全国性领导形象。在渠道方面，打造 5 大渠道（商超、母婴店、电商、特渠和化妆品店）专属高效的销售与传播联动模式。

家安品牌

报告期内，家安聚焦全新上市的升级版空调除菌清洁剂，以“告别空调屋霾，用家安就是不一样”为主题，精准针对核心及潜力人群，进行精细化的、符合消费者洞察的多纬度内容传播，旨在提升新品知名度的同时，巩固家安品牌在家电清洁除菌领域的专业形象及领导者地位。下半年，家安品牌将持续巩固在家清品类的“科创”形象。

玉泽品牌

报告期内，玉泽与瑞金医院皮肤科共同成立了“瑞金医院-上海家化玉泽联合实验室”，力邀 14 位国内外顶尖皮肤科医生和专家成立了“玉泽皮肤健康研究专家委员会”，并将以此为基础继续加大投入，加强对皮肤临床医学研究的支持，研发出更安全有效的产品，加速布局细分市场。经多中心临床验证后，推出了更安全更有效的第三代“皮肤屏障修护”系列，并针对更多亚健康

肌肤问题推出专业医学护肤解决方案，进一步拓宽产品线以满足更多消费者需求，6月推出了专门针对敏感肌的舒缓修护系列。此外，玉泽开设了皮肤健康48小时专家在线问诊服务，进一步帮助有亚健康肌肤问题的消费者第一时间获得皮肤科医生的专业诊断与建议；并利用更多专业KOL、机构推荐或背书，不断加强专业性。下半年，玉泽将针对敏感肌推出无添加安心面膜，针对干燥肌推出深透润泽系列，并将进一步巩固玉泽医学护肤品的专业形象、提升知名度和美誉度、加强医学护肤的专业属性、强化“修护皮肤屏障”的差异化品牌定位。

汤美星品牌

报告期内，汤美星在中国的渠道营销和品牌传播方面齐发力：渠道营销方面，持续加速开拓线下母婴渠道，截至目前，国内母婴店铺货网点数已达2447家，较2017年末大幅增长；品牌传播方面，汤美星围绕“随星所育”主题开展了系列营销活动，进一步打通了圈层口碑体系，以口碑带动产品，以产品打造品牌。品牌在宝宝树、育儿网、妈妈网等母婴垂直媒体平台进行精准传播，并借助春晓和彭坦、JY戴士、包文婧等星爸星妈的影响力以及KOL的带货效应快速提升品牌知名度。下半年，汤美星将持续深耕中国市场，推出新品感温防胀气系列奶瓶，并启动汤美星中国创新中心项目为中国消费者进行研发和改良。

渠道创新

上海家化的渠道战略是全渠道、全覆盖，线上与线下相融合，渠道与品牌相匹配共同发展。公司八大渠道包括：线下销售为经销商分销、直营KA、母婴、化妆品专营店、百货、海外；线上销售为电商、特渠。

报告期内，公司持续推进门店拓展。截至本报告期末，公司有组织分销的可控门店：商超门店20万家、农村直销车覆盖的乡村网点有近9万家店、百货及药房2138家、化妆品专营店约1万家、母婴店3500家。

公司各渠道经营策略为：对于经销商分销渠道，公司的驱动政策是抓单产、产品升级；公司与各大KA系统形成合作，优化产品结构，加强跨品牌、跨品类联合促销；母婴渠道进行门店拓展并提高单产；确定化妆品专营店渠道增长模式，进行渠道梳理，持续加强门店覆盖，重点关注门店单店提升；百货渠道进行终端形象优化、门店单产提升和应收有效控制；海外渠道挖掘欧洲市场增长潜力，并在北美、非洲市场进行突破，机场酒店业务快速提升。

报告期内，公司对电商继续进行优化，引入有影响力、经验丰富的运营商作为合作伙伴，提升天猫旗舰店的营运质量、改善页面、提高店铺转化率和店单产，并提高消费者满意度。同时，逐步尝试进入电商新平台，如：拼多多、蘑菇街、云集等。特殊渠道实质上是公司的一个公开的多用途电商平台，公司可以通过该平台进行新品推广、试用测试，并作为企业福利和团购平台，进一步拓展消费体验。

供应保障

报告期内，公司完成了青浦新工厂的设备调试与试生产工作，并按计划顺利完成了老工厂的搬迁和新工厂部分项目的投产，做到了新老工厂的顺利衔接。新工厂的建设投产不但满足了公司自身发展需要以及供应链生产布局优化的需求，而且项目投产后工厂的生产能力、供应保障能力及智能制造水平均将实现全面提升。在上游原材料供应压力较大的情况下通过关键材料供应商的二元化、提前备货及与供应商的战略合作等手段完成了供应保障的艰巨任务。同时，结合外部环境的变化及管理提升的需求对供应链组织架构进行了优化调整，按照智能化工厂的管理要求完善了新工厂组织机构，提升了原材料采购管理及计划管理的协同性，提升了供应保障能力，加强了供应链成本优化的管理力度；还在物流运作、外协加工管理、制造技术、间接采购管理等各方面开展了持续的全方位优化，提升了供应链整体运营效率与质量。

生产基地建设

公司在上海市青浦区青浦工业园区建设的新生产基地已于6月起陆续投产运营，膏霜车间及综合楼、污水处理站等6月首先投入运营。整个工厂由中外专家设计，引入了先进的设备、工艺、自动控制系统及生产信息化管理系统，实现了运营管理的数字化、精准化、信息化、自动化。同

时公司秉承环保理念，充分利用太阳能、热能等绿色资源，有效降低污水、温室气体和固体废物的排放。先进、智能化的工厂确保公司能够持续为消费者提供高品质的产品。

质量控制

报告期内，公司不断提升产品和原材料质量安全标准，加强供应商源头风险物质控制，增加产品和原料风险物质检测，全面提升风险物质控制和产品安全保障；公司开发生产的佰草集御·五行焕肌精华液以卓越的品质获得了“上海品牌”首批认证；公司重点推进 OEM/ODM 供应商质量保证和合规性管理，与供应商签订全面规范的委托加工质量协议，并细化和完善跨越新工厂 GMPC 运作，进一步提升生产操作规范性和质量保证水平；以顾客满意和快速有效处置作为目标优化完善了质量投诉处理流程，提供客户更加满意和放心的产品及服务。

人力资源管理

报告期内，公司继续优化组织架构，提升组织效率以更好落实公司战略。回顾调整薪酬体系，强化并明确绩效与激励的对应关系，激励员工挑战更高绩效。对公司指标库进行梳理，推动目标分解和设定。持续推进潜力员工发展项目，推动以员工成长为目标继任计划。为充分调动公司董事、高管及关键员工的积极性，报告期内制定了 2018 年股票期权激励计划，截至本报告发布日，公司已完成向激励对象首次授予股票期权。

绿色经济

上海家化作为一家注重“美”、有社会责任的企业，已将绿色低碳纳入公司发展战略，家化不仅关注消费者的外在美和心灵美，更关注人类生存环境的自然之美，是工信部授予的“生态设计和绿色制造试点企业”，并通过诸多工作的开展争创示范企业。公司正在研究和实施绿色设计平台一体化建设，以绿色设计为核心，通过产品全生命周期系统（LCA）进行绿色研发。绿色设计项目在今年上半年已完成 LCA 数据采集和数据处理，模型建立进行中；绿色团体标准：花露水、沐浴露、膏霜的产品团体标准及原料标准已以及香皂自评材料都已经在开展中。

对外合作

8 月，上海家化为了发展渠道销售平台及品牌管理平台与美国领先的个人护理、家庭护理用品制造商及美国排名第一的小苏打生产商 Church & Dwight Co., Inc.（下称：“C&D”）达成中国地区长期合作意向。公司将成为 C&D 小苏打、牙膏、干发香波、女性洗液四个品类在中国大陆市场的独家合作商，负责该产品的全渠道推广及销售。通过此次合作，公司将进一步完善在“个人护理及家居护理”领域的品类布局，充分利用国际品牌影响力及产品开发能力，为中国消费者带来更多高质量的国际产品。

（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	3,665,189,282.51	3,353,588,005.45	9.29
营业成本	1,297,448,542.83	1,144,971,965.24	13.32
销售费用	1,607,473,370.33	1,443,419,764.05	11.37
管理费用	491,189,183.36	478,719,762.35	2.60
财务费用	38,702,966.91	18,207,303.14	112.57
经营活动产生的现金流量净额	504,628,792.54	600,377,683.50	-15.95
投资活动产生的现金流量净额	-557,368,151.97	-286,425,665.55	-94.59
筹资活动产生的现金流量净额	-62,974,365.23	-94,252,503.92	33.19
研发支出	66,926,463.56	67,433,664.95	-0.75
投资收益	63,896,730.11	37,373,264.06	70.97

资产处置收益	-38,617,457.37	-85,192.30	-45,229.75
其他收益	158,960,276.44	37,158,785.05	327.79
所得税费用	48,089,412.48	42,076,836.46	14.29

营业收入变动原因说明:无重大变化

营业成本变动原因说明:营业收入同比增加导致营业成本相应增加,营业成本同比增速快于营业收入同比增速主要是由于销售结构变化所致。

销售费用变动原因说明:主要系增加品牌传播投入以提升品牌的长期竞争力而使得营销类费用同比增加

管理费用变动原因说明:无重大变化

财务费用变动原因说明:主要系①由于公司去年末支付 Cayman A2, Ltd.股权款而使得银行存款同比减少,利息收入也相应减少;②Cayman A2, Ltd.汇兑损失同比增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系今年上半年支付原青浦中央工厂拆迁补偿款涉及的部分所得税及今年上半年收到所得税清算后退回的所得税

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系①今年支付平安消费和科技基金投资款;②去年同期6个月以上定期存款到期收回

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司去年6月分配股利,今年为7月完成分配股利

研发支出变动原因说明:无重大变化

投资收益变动原因说明:权益法核算的长期股权投资收益同比增加

资产处置收益变动原因说明:原青浦中央工厂搬迁而处置相关资产

其他收益变动原因说明:原青浦中央工厂搬迁而结转相关其他收益

所得税费用变动原因说明:应税利润总额同比增加

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	1,213,085,694.18	11.77	1,330,955,759.41	13.86	-8.86	
应收账款	1,071,323,495.49	10.40	926,859,205.89	9.65	15.59	季节性因素导致经销商分销和直营渠道应收货款同比增加
预付款项	92,742,027.55	0.90	63,342,520.41	0.66	46.41	预付营销类费用同比增加
其他应收款	53,772,323.81	0.52	63,576,669.93	0.66	-15.42	①应收押金和索赔款同比减少;②收到上海禾诗家化妆品有限公司(原名为“上海家化进出口有限公司”)的股权转让尾款
存货	994,403,572.29	9.65	750,415,795.03	7.81	32.51	①为了保障下半年销售,六神、佰草集和家安等品牌的库存商品同比增

						加: ②为了保障产品供应、迎合生产节奏波动, 原材料和委托加工物资同比增加
其他流动资产	1,432,160,642.75	13.90	1,224,867,524.50	12.75	16.92	银行理财同比增加
可供出售金融资产	771,478,838.63	7.49	548,610,000.00	5.71	40.62	平安消费和科技基金的投资成本及公允价值同比增加
长期股权投资	241,680,408.64	2.35	207,045,491.97	2.16	16.73	确认权益法核算的长期股权投资收益
固定资产	881,152,386.41	8.55	297,062,924.36	3.09	196.62	青浦工厂项目部分达到预定可使用状态转入固定资产
在建工程	355,643,456.89	3.45	928,864,153.22	9.67	-61.71	青浦工厂项目部分达到预定可使用状态转入固定资产
短期借款	0.00	0.00	18,522,735.68	0.19	-100.00	Gro-Group Holdings Ltd 归还短期借款
应付账款	1,017,239,375.79	9.87	683,904,842.54	7.12	48.74	应付货款同比增加
其他应付款	1,593,011,322.36	15.46	1,391,326,249.74	14.49	14.50	应付营销类费用同比增加
长期借款	1,066,689,292.66	10.35	1,078,686,422.94	11.23	-1.11	

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

同附注“受限制资产”

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

详见下述

(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

根据公司六届十九次董事会及 2017 年度股东大会有关决议, 公司实施了购买银行理财产品的投资理财项目, 截至报告日, 公司银行理财产品期末余额为 14 亿元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	初始投资成本	资金来源	期初余额	本期购入/转入	本期出售/赎回	本期公允价值变动	本期外币报表折算差额	本期投资收益	期末余额
基金投资	500,000,000.00	自有资金	456,010,000.00	150,000,000.00		91,768,838.63			697,778,838.63
银行理财	1,400,000,000.00	自有资金	1,182,588,986.30	1,720,000,000.00	1,500,000,000.00	-1,172,342.47		27,829,490.95	1,401,416,643.83
权益性投资工	64,500,000.00	自有资金	92,600,000.00			-18,900,000.00		2,000,000.00	73,700,000.00

具									
远期 外汇 合约		名义 本金, 无资 金投 入	-8,224,429.71			13,485,475.45	-50,832.72		5,210,213.02
现金 流量 套期		名义 本金, 无资 金投 入	4,175,195.69			260,436.49	-62,246.16		4,373,386.02
合计	1,964,500,000.00		1,727,149,752.28	1,870,000,000.00	1,500,000,000.00	85,442,408.10	-113,078.88	29,829,490.95	2,182,479,081.50

(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

单位：万元

主要子公司	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	控股或参股
上海家化销售有限公司	化妆品销售	六神美加净家安等	22,000	104,604	-16,877	-4,563	控股
上海家化海南日用化学品有限公司	化妆品生产	六神花露水	3,000	27,495	15,993	2,037	控股
上海佰草集化妆品有限公司	化妆品销售	佰草集化妆品	20,016	41,018	12,318	10,519	控股
Abundant Merit Limited	婴幼儿喂哺工具及护理产品的生产和销售	Tomme Tippee 等婴童品牌	美元 1.0001	339,415	173,605	2,409	控股
三亚家化旅业有限公司	服务业	酒店服务	24,000	59,004	55,940	1,893	参股

说明：

- (1) 上海家化销售有限公司净利润同比减少主要是由于营销类费用同比增加。
- (2) 上海佰草集化妆品有限公司净利润同比增加主要是由于毛利率上升，毛利额增加，同时销售费用同比减少。
- (3) Abundant Merit Limited 净利润同比增加主要是由于①毛利率上升；②2017 年末新收购的婴儿睡眠辅助用品业务所贡献，2018 年带来增量营业收入。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

同附注“其他主体权益-结构化主体”

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、市场竞争风险

市场竞争激烈，本土和外资品牌无论在线上还是线下都展开激烈争夺。公司在天然、植物领域中同时面对国产低端草本概念竞品、中端韩系天然概念竞品和欧美高端植物系竞品等的竞争，优势地位面临挑战，公司需要保持并提升在天然领域的优势，把握住天然植物概念的消费升级趋势并不断创新打造明星产品。

2、渠道结构变革带来的风险与挑战

化妆品渠道结构正在经历变革，新的渠道结构和发展趋势对公司现有的渠道优势提出挑战，为适应新渠道结构的变化，公司需要调整渠道布局，一方面要巩固强化现有的渠道优势，另一方面也要发展新兴渠道，开拓创新渠道，使各渠道协同发展。

3、人才流失的风险

日化行业完全竞争，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。公司努力采取有效的薪酬体系和激励政策吸引和保留优秀人才，但仍面临着优秀人才流失的风险。

(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 年度股东大会	2018 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600315	2018 年 5 月 29 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国平安	详见公司 2016 年报	2011 年 11 月 18 日	否	是		
	解决关联交易	中国平安	详见公司 2016 年报	2011 年 11 月 18 日	否	是		
	其他	上海平浦投资有限公司及中国平安	详见公司 2016 年报	2011 年 11 月 18 日	否	是		

请参阅公司 2016 年年度报告第五节重要事项：二、承诺事项履行情况。

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

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

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

事项概述	查询索引
2018 年股权激励计划获董事会批准	2018 年 3 月 21 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
2018 年股权激励计划获股东大会批准	2018 年 5 月 29 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《证券时报》。
2018 年股票期权授出	2018 年 7 月 25 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司 2017 年度股东大会批准了关于公司 2018 年度与中国平安保险(集团)股份有限公司及其附属企业日常关联交易的议案	2018 年 5 月 29 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
公司六届十九次董事会审议通过了关于公司 2018 年度与上海高砂香料有限公司日常关联交	2018 年 3 月 21 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证

易的议案	券日报》。
公司六届十九次董事会审议通过了关于公司2018年度与漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司日常关联交易的议案	2018年3月21日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、
公司六届十九次董事会审议通过了关于公司2018年度与上海易初莲花连锁超市有限公司等企业日常关联交易的议案	2018年3月21日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

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

事项概述	查询索引
认购平安消费和科技基金，完成支付1.5亿元。	2018年1月10日（临2018-002）

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
不适用										

租赁情况说明

本期本集团按已签订的经营租赁合同，共计发生租赁费 11,322.78 万元。

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司新建的生产基地由中外专家设计，采用了先进、环保的理念，充分利用太阳能、热能等绿色资源，有效降低污水、温室气体和固体废物的排放。先进、智能化的工厂确保公司能够持续为消费者提供高品质、环保的产品。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

(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	其他	小计	数量	比例（%）

					股				
一、有限售条件股份	2,168,006	0.32				-1,702,920	-1,702,920	465,086	0.07
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,168,006	0.32				-1,702,920	-1,702,920	465,086	0.07
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	2,168,006	0.32				-1,702,920	-1,702,920	465,086	0.07
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	671,248,461	99.68						671,248,461	99.93
1、人民币普通股	671,248,461	99.68						671,248,461	99.93
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	673,416,467	100				-1,702,920	-1,702,920	671,713,547	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

1、根据公司 2015 年第二次临时股东大会通过的《上海家化联合股份有限公司 2015 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关条款和公司六届十一次董事会决议、2016 年度股东大会决议，公司回购并注销部分股权激励股票，数量为 584,670 股。2018 年 1 月 10 日注销完成。

2、根据公司 2011 年度股东大会通过的《上海家化联合股份有限公司 2012 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的有关条款和公司五届二十三次董事会决议、2014 年度股东大会决议，公司回购并注销了股权激励股票，数量为 1,118,250 股。2018 年 3 月 5 日注销完成。

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

自然人	2,168,006	1,702,920		465,086	股权激励	2018年3月5日
合计	2,168,006	1,702,920		465,086	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,091
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	
上海家化(集团)有限公司	0	317,132,527	47.21	0	无		境内非国有法人
上海久事(集团)有限公司	1,854,167	30,622,898	4.56	0	无		国有法人
上海重阳战略投资有限公司一重阳战略聚智基金	0	18,971,234	2.82	0	无		其他
中国平安人寿保险股份有限公司一传统一普通保险产品	0	17,567,886	2.62	0	无		境内非国有法人
上海重阳战略投资有限公司一重阳战略同智基金	0	10,600,066	1.58	0	无		其他
上海太富祥尔股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	10,226,588	1.52	0	无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-2,299,916	7,850,303	1.17	0	无		境外法人
上海重阳战略投资有限公司一重阳战略才智基金	2,550,121	7,764,451	1.16	0	无		其他
重阳集团有限公司	0	5,534,687	0.82	0	无		其他
上海惠盛实业有限公司	0	5,416,577	0.81	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
上海家化(集团)有限公司	317,132,527			人民币普通股	317,132,527		
上海久事(集团)有限公司	30,622,898			人民币普通股	30,622,898		
上海重阳战略投资有限公司一重阳战略聚智基金	18,971,234			人民币普通股	18,971,234		
中国平安人寿保险股份有限公司一传统一普通保险产品	17,567,886			人民币普通股	17,567,886		
上海重阳战略投资有限公司一重阳战略同智基金	10,600,066			人民币普通股	10,600,066		
上海太富祥尔股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,226,588			人民币普通股	10,226,588		
香港中央结算有限公司	7,850,303			人民币普通股	7,850,303		
上海重阳战略投资有限公司一重阳战略才智基金	7,764,451			人民币普通股	7,764,451		
重阳集团有限公司	5,534,687			人民币普通股	5,534,687		
上海惠盛实业有限公司	5,416,577			人民币普通股	5,416,577		

上述股东关联关系或一致行动的说明	上海家化(集团)有限公司、中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品、上海太富祥尔股权投资基金合伙企业(有限合伙)、上海惠盛实业有限公司同受中国平安保险(集团)股份有限公司控制;上海重阳战略投资有限公司—重阳战略聚智基金、上海重阳战略投资有限公司—重阳战略同智基金、上海重阳战略投资有限公司—重阳战略才智基金、重阳集团有限公司为一致行动人,公司未知其他关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、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

2018 年 6 月 30 日

编制单位：上海家化联合股份有限公司

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	附注七(1)	1,213,085,694.18	1,330,955,759.41
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	附注七(4)	14,303,060.30	9,973,526.98
应收账款	附注七(5)	1,071,323,495.49	926,859,205.89
预付款项	附注七(6)	92,742,027.55	63,342,520.41
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	附注七(9)	53,772,323.81	63,576,669.93
买入返售金融资产			
存货	附注七(10)	994,403,572.29	750,415,795.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七(13)	1,432,160,642.75	1,224,867,524.50
流动资产合计		4,871,790,816.37	4,369,991,002.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注七(14)	771,478,838.63	548,610,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七(17)	241,680,408.64	207,045,491.97
投资性房地产			
固定资产	附注七(19)	881,152,386.41	297,062,924.36
在建工程	附注七(20)	355,643,456.89	928,864,153.22

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	附注七(25)	814,305,407.84	821,805,447.65
开发支出		15,483,613.50	11,313,616.24
商誉	附注七(27)	1,933,570,125.31	1,961,083,992.46
长期待摊费用	附注七(28)	91,327,233.57	111,566,514.71
递延所得税资产	附注七(29)	173,640,549.71	184,246,738.30
其他非流动资产	附注七(30)	153,542,264.41	162,369,221.94
非流动资产合计		5,431,824,284.91	5,233,968,100.85
资产总计		10,303,615,101.28	9,603,959,103.00
流动负债:			
短期借款		-	18,522,735.68
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			
应付账款	附注七(35)	1,017,239,375.79	683,904,842.54
预收款项	附注七(36)	93,466,887.69	85,056,770.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七(37)	114,190,944.22	155,125,294.98
应交税费	附注七(38)	158,852,998.55	159,427,541.59
应付利息			
应付股利	附注七(40)	121,415,382.20	2,508,469.04
其他应付款	附注七(41)	1,593,011,322.36	1,391,326,249.74
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注七(43)	3,318,878.95	3,975,913.76
其他流动负债	附注七(44)	-	8,224,429.71
流动负债合计		3,101,495,789.76	2,508,072,247.11
非流动负债:			
长期借款	附注七(45)	1,066,689,292.66	1,078,686,422.94
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	附注七(48)	78,677,520.43	62,398,030.26
专项应付款			
预计负债			
递延收益	附注七(51)	351,034,846.79	483,766,426.69

递延所得税负债	附注七(29)	88,952,739.62	94,484,129.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,585,354,399.50	1,719,335,009.28
负债合计		4,686,850,189.26	4,227,407,256.39
所有者权益			
股本	附注七(53)	671,713,547.00	673,416,467.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七(55)	856,082,426.41	877,721,891.41
减：库存股	附注七(56)	14,608,872.04	37,951,257.04
其他综合收益	附注七(57)	139,527,100.08	95,228,629.07
专项储备			
盈余公积	附注七(59)	392,410,127.08	392,410,127.08
一般风险准备			
未分配利润	附注七(60)	3,571,640,583.49	3,375,725,989.09
归属于母公司所有者权益合计		5,616,764,912.02	5,376,551,846.61
少数股东权益			
所有者权益合计		5,616,764,912.02	5,376,551,846.61
负债和所有者权益总计		10,303,615,101.28	9,603,959,103.00

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：上海家化联合股份有限公司

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		407,345,066.26	494,059,313.59
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	附注十七(1)	906,717,019.97	976,181,547.73
预付款项		29,278,650.46	26,774,905.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十七(2)	17,260,415.29	17,202,061.21
存货		627,190,515.41	411,608,148.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,406,882,905.57	1,185,366,756.62
流动资产合计		3,394,674,572.96	3,111,192,733.21
非流动资产：			
可供出售金融资产		771,478,838.63	548,610,000.00
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	附注十七(3)	3,074,790,425.18	3,038,222,855.13
投资性房地产			
固定资产		718,809,616.41	128,527,037.29
在建工程		337,298,969.30	914,337,234.01
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		218,844,339.79	216,720,646.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		33,542,220.27	38,688,980.32
递延所得税资产		52,824,595.32	77,512,661.03
其他非流动资产		113,587,762.29	114,333,143.05
非流动资产合计		5,321,176,767.19	5,076,952,557.58
资产总计		8,715,851,340.15	8,188,145,290.79
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			
应付账款		1,076,817,827.16	662,800,904.63
预收款项		84,621,116.80	61,789,104.70
应付职工薪酬		6,675,158.07	53,206,511.12
应交税费		41,300,401.84	33,103,750.76
应付利息			
应付股利		121,415,382.20	2,508,469.04
其他应付款		403,836,239.50	498,134,404.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,702,935.26	3,166,751.26
其他流动负债			
流动负债合计		1,737,369,060.83	1,314,709,895.79
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		7,437,969.60	8,573,682.62
专项应付款			
预计负债		18,762,916.05	20,303,341.01
递延收益		328,795,231.48	461,894,573.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		354,996,117.13	490,771,596.92
负债合计		2,092,365,177.96	1,805,481,492.71

所有者权益：			
股本		671,713,547.00	673,416,467.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,113,963,632.09	1,135,603,097.09
减：库存股		8,836,634.00	32,179,019.00
其他综合收益		177,706,653.58	116,196,954.33
专项储备			
盈余公积		392,410,127.08	392,410,127.08
未分配利润		4,276,528,836.44	4,097,216,171.58
所有者权益合计		6,623,486,162.19	6,382,663,798.08
负债和所有者权益总计		8,715,851,340.15	8,188,145,290.79

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

合并利润表

2018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		3,665,189,282.51	3,353,588,005.45
其中：营业收入	附注七(61)	3,665,189,282.51	3,353,588,005.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,480,646,136.10	3,135,119,198.53
其中：营业成本	附注七(61)	1,297,448,542.83	1,144,971,965.24
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	附注七(62)	28,402,386.03	28,802,692.23
销售费用	附注七(63)	1,607,473,370.33	1,443,419,764.05
管理费用	附注七(64)	491,189,183.36	478,719,762.35
财务费用	附注七(65)	38,702,966.91	18,207,303.14
资产减值损失	附注七(66)	17,429,686.64	20,997,711.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	附注七(67)	-2,857,566.00	-666,741.01
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七(68)	63,896,730.11	37,373,264.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,067,239.16	1,888,578.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七(69)	-38,617,457.37	-85,192.30

列)			
汇兑收益 (损失以 “-” 号填列)			
其他收益	附注七(70)	158,960,276.44	37,158,785.05
三、营业利润 (亏损以 “-” 号填列)		365,925,129.59	292,248,922.72
加：营业外收入	附注七(71)	957,169.71	1,000,500.82
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	附注七(72)	1,969,853.96	26,298,998.81
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)		364,912,445.34	266,950,424.73
减：所得税费用	附注七(73)	48,089,412.48	42,076,836.46
五、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		316,823,032.86	224,873,588.27
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		316,823,032.86	224,873,588.27
2. 终止经营净利润 (净亏损以 “-” 号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		316,823,032.86	224,873,588.27
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	附注七(74)	44,298,471.01	-3,909,420.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		44,298,471.01	-3,909,420.92
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-7,252,037.57	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-7,252,037.57	-
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		51,550,508.58	-3,909,420.92
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		567,677.51	513,359.59
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		60,942,021.74	9,666,470.71
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		11,409,106.91	-
5. 外币财务报表折算差额		-21,368,297.58	-14,089,251.22
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		361,121,503.87	220,964,167.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		361,121,503.87	220,964,167.35
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)		0.47	0.34

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.47	0.34
-----------------	--	------	------

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

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司利润表

2018 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	附注十七(4)	1,620,455,720.84	1,402,108,242.34
减：营业成本	附注十七(4)	1,033,094,184.19	879,110,552.91
税金及附加		8,451,014.14	6,186,993.84
销售费用		162,552,803.61	118,363,508.35
管理费用		220,967,671.89	229,719,966.85
财务费用		-3,066,233.02	-17,467,477.68
资产减值损失		11,819,266.86	20,439,436.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-2,857,566.00	-666,741.01
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十七(5)	67,863,598.08	33,366,584.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,493,682.17	-1,534,035.49
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-38,743,196.30	-512.93
其他收益		131,292,283.81	20,301,995.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		344,192,132.76	218,756,587.76
加：营业外收入		117,992.76	372,425.39
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		118,657.92	25,303,978.45
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		344,191,467.60	193,825,034.70
减：所得税费用		43,970,364.28	23,318,248.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		300,221,103.32	170,506,785.87
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		300,221,103.32	170,506,785.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		61,509,699.25	10,179,830.30
（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		61,509,699.25	10,179,830.30

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		567,677.51	513,359.59
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		60,942,021.74	9,666,470.71
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		361,730,802.57	180,686,616.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

合并现金流量表

2018 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		3,856,123,949.00	3,555,964,133.09
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	附注七(75)(1)	35,029,639.50	50,361,290.39
经营活动现金流入小计		3,891,153,588.50	3,606,325,423.48
购买商品、接受劳务支付的现金		1,329,785,113.06	1,176,733,877.89
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		569,998,890.08	509,513,857.14
支付的各项税费		319,483,166.08	259,578,948.32

支付其他与经营活动有关的现金	附注七(75)(2)	1,167,257,626.74	1,060,121,056.63
经营活动现金流出小计		3,386,524,795.96	3,005,947,739.98
经营活动产生的现金流量净额		504,628,792.54	600,377,683.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,500,000,000.00	1,939,920,000.00
取得投资收益收到的现金		29,916,609.18	41,182,430.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		141,886.00	167,278.00
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	附注七(75)(3)	-	31,310,000.00
投资活动现金流入小计		1,530,058,495.18	2,012,579,708.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		217,426,647.15	301,005,373.59
投资支付的现金		1,870,000,000.00	1,998,000,000.00
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		2,087,426,647.15	2,299,005,373.59
投资活动产生的现金流量净额		-557,368,151.97	-286,425,665.55
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金		18,490,002.97	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,304,942.26	94,252,503.92
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	附注七(75)(6)	16,179,420.00	-
筹资活动现金流出小计		62,974,365.23	94,252,503.92
筹资活动产生的现金流量净额		-62,974,365.23	-94,252,503.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,672,347.16	-3,330,946.49
五、现金及现金等价物净增加额		-117,386,071.82	216,368,567.54
加:期初现金及现金等价物余额		1,230,414,598.00	1,947,735,351.19
六、期末现金及现金等价物余额		1,113,028,526.18	2,164,103,918.73

法定代表人:张东方 主管会计工作负责人:韩敏 会计机构负责人:邬鹤萍

母公司现金流量表

2018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		1,888,128,810.94	1,486,767,723.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,840,893.80	67,228,745.76
经营活动现金流入小计		1,889,969,704.74	1,553,996,469.32
购买商品、接受劳务支付的现金		880,198,165.19	746,328,285.00
支付给职工以及为职工支付的现金		181,331,754.82	145,066,455.96
支付的各项税费		98,173,238.07	34,949,523.78
支付其他与经营活动有关的现金		323,480,267.83	268,039,837.59
经营活动现金流出小计		1,483,183,425.91	1,194,384,102.33
经营活动产生的现金流量净额		406,786,278.83	359,612,366.99
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,500,000,000.00	1,939,920,000.00
取得投资收益收到的现金		29,916,609.18	41,182,430.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,150.00	320.00
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		-	31,310,000.00
投资活动现金流入小计		1,529,925,759.18	2,012,412,750.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		137,246,865.35	220,031,131.98
投资支付的现金		1,870,000,000.00	1,998,000,000.00
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		2,007,246,865.35	2,218,031,131.98
投资活动产生的现金流量净额		-477,321,106.17	-205,618,381.94
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
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		-	67,328,101.81
支付其他与筹资活动有关的现金		16,179,420.00	
筹资活动现金流出小计		16,179,420.00	67,328,101.81
筹资活动产生的现金流量净额		-16,179,420.00	-67,328,101.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.01	-0.02
五、现金及现金等价物净增加额		-86,714,247.33	86,665,883.22
加: 期初现金及现金等价物余额		443,381,204.46	1,256,298,923.08
六、期末现金及现金等价物余额		356,666,957.13	1,342,964,806.30

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											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	673,416,467.00				877,721,891.41	37,951,257.04	95,228,629.07		392,410,127.08		3,375,725,989.09		5,376,551,846.61
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	673,416,467.00				877,721,891.41	37,951,257.04	95,228,629.07		392,410,127.08		3,375,725,989.09		5,376,551,846.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,702,920.00				-21,639,465.00	-23,342,385.00	44,298,471.01				195,914,594.40		240,213,065.41
（一）综合收益总额							44,298,471.01				316,823,032.86		361,121,503.87
（二）所有者投入和减少资本	-1,702,920.00				-21,639,465.00	-23,342,385.00							
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	-1,702,920.00				-21,639,465.00	-23,342,385.00							
4. 其他													
（三）利润分配											-120,908,438.46		-120,908,438.46
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											-120,908,438.46		-120,908,438.46
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	671,713,547.00				856,082,426.41	14,608,872.04	139,527,100.08		392,410,127.08		3,571,640,583.49		5,616,764,912.02

2018 年半年度报告

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	673,416,467.00				1,126,525,288.49	39,871,227.04	55,756,856.55		392,410,127.08		3,053,265,745.41		5,261,503,257.49
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	673,416,467.00				1,126,525,288.49	39,871,227.04	55,756,856.55		392,410,127.08		3,053,265,745.41		5,261,503,257.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					189,943.79	-1,919,970.00	-3,909,420.92				157,531,941.57		155,732,434.44
（一）综合收益总额							-3,909,420.92				224,873,588.27		220,964,167.35
（二）所有者投入和减少资本					172,680.00	-1,919,970.00							2,092,650.00
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					172,680.00	-1,919,970.00							2,092,650.00
4. 其他													
（三）利润分配											-67,341,646.70		-67,341,646.70
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											-67,341,646.70		-67,341,646.70
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					17,263.79								17,263.79
四、本期末余额	673,416,467.00				1,126,715,232.28	37,951,257.04	51,847,435.63		392,410,127.08		3,210,797,686.98		5,417,235,691.93

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司所有者权益变动表

2018 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	673,416,467.00				1,135,603,097.09	32,179,019.00	116,196,954.33		392,410,127.08	4,097,216,171.58	6,382,663,798.08
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	673,416,467.00				1,135,603,097.09	32,179,019.00	116,196,954.33		392,410,127.08	4,097,216,171.58	6,382,663,798.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,702,920.00				-21,639,465.00	-23,342,385.00	61,509,699.25			179,312,664.86	240,822,364.11
(一)综合收益总额							61,509,699.25			300,221,103.32	361,730,802.57
(二)所有者投入和减少资本	-1,702,920.00				-21,639,465.00	-23,342,385.00					
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	-1,702,920.00				-21,639,465.00	-23,342,385.00					
4.其他											
(三)利润分配										-120,908,438.46	-120,908,438.46
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-120,908,438.46	-120,908,438.46
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	671,713,547.00				1,113,963,632.09	8,836,634.00	177,706,653.58		392,410,127.08	4,276,528,836.44	6,623,486,162.19

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

2018 年半年度报告

		优先股	永续债	其他			储备				
一、上年期末余额	673,416,467.00				1,135,413,153.30	34,098,989.00	44,470,350.78		392,410,127.08	3,916,743,241.20	6,128,354,350.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	673,416,467.00				1,135,413,153.30	34,098,989.00	44,470,350.78		392,410,127.08	3,916,743,241.20	6,128,354,350.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					189,943.79	-1,919,970.00	10,179,830.30			103,165,139.17	115,454,883.26
（一）综合收益总额							10,179,830.30			170,506,785.87	180,686,616.17
（二）所有者投入和减少资本					172,680.00	-1,919,970.00					2,092,650.00
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					172,680.00	-1,919,970.00					2,092,650.00
4. 其他											
（三）利润分配										-67,341,646.70	-67,341,646.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-67,341,646.70	-67,341,646.70
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					17,263.79						17,263.79
四、本期期末余额	673,416,467.00				1,135,603,097.09	32,179,019.00	54,650,181.08		392,410,127.08	4,019,908,380.37	6,243,809,233.62

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海家化联合股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中国上海市注册的股份有限公司。本公司总部的办公地点位于上海市江湾城路 99 号。本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事化妆品,日用化学品和婴儿产品的开发、生产和销售。本集团主要生产六神、佰草集、美加净、高夫、家安、启初和汤美星等系列护肤类、洗护类、家居护理类、婴幼儿喂哺类产品,提供日用化学品及化妆品技术服务,所属行业为化学原料及化学制品制造业。

本公司前身为原上海家化有限公司,1999 年 10 月 10 日,经上海市人民政府以沪府体改审(1999)019 号“关于同意设立上海家化联合股份有限公司的批复”批准,在该公司基础上改组为股份有限公司,并经上海市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号为 310000000040592。经中国证券监督管理委员会 2001 年 2 月 6 日颁发的证监发行字(2001)20 号“关于核准上海家化联合股份有限公司公开发行股票的通知”的批准,公司向社会公开发行人民币普通股 8,000 万股,并于 2001 年 3 月 15 日在上海证券交易所上市。

本公司的母公司为上海家化(集团)有限公司。于 2012 年 2 月 18 日,上海家化(集团)有限公司的出资人由上海市国有资产监督管理委员会变更为上海平浦投资有限公司。变更完成后,本公司的最终控制方为中国平安保险(集团)股份有限公司。

截至 2018 年 6 月 30 日止,本公司累计发行股本总数为 671,713,547 股,每股面值 1.00 元,股本共计 671,713,547.00 元。

本公司经营范围为:开发和生产化妆品,化妆用品及饰品,日用化学制品原辅材料,包装容器,香料香精、清凉油、清洁制品,卫生制品,消毒制品,洗涤用品,口腔卫生用品,纸制品及湿纸巾,腊制品,驱杀昆虫制品和驱杀昆虫用电器装置,美容美发用品及服务,日用化学品及化妆品技术服务;药品研究开发和技术转让;销售公司自产产品,从事货物及技术进出口业务,食品销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 8 月 20 日决议批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九(1)。本公司于 2018 年 6 月设立全资子公司 Tomme Tippee Americas LLC,上述公司纳入本年合并范围。

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于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在可供出售金融资产的减值、应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、商誉减值准备的会计估计、股份支付、所得税及递延所得税资产和收入的确认时点等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五（32）。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本公司下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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

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

(a) 同一控制下的企业合并

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

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

(b) 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2018 年 6 月 30 日止年度的财务报表。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算为记账本位币。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算。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报。

10. 金融工具

适用 不适用

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。

(a) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (i) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- (ii) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(b) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。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作为其他综合收益于所有者权益中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，累计利得或损失转入当期损益。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，按成本计量。

(c) 金融负债分类和计量

本集团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、其他金融负债和被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

本集团的其他金融负债主要包括应付款项等。

应付款项包括应付账款、其他应付账款等，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

(d) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用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，本集团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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(e) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对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，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

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(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

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。

本集团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。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。对可供出售权益工具投资，“严重”下跌的量化标准是：下跌幅度超过 30%以上；“非暂时性”下跌的量化标准是：下跌时间持续一年以上。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

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。

(f) 金融资产转移

本集团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。

本集团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。

11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、应收票据等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(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	应收账款余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据证明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，将归入信用风险特征组合计提坏账准备。

(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）	
银行承兑汇票（信用风险较低的银行）	不计提
账龄风险组合（所有国内非子公司客户）	账龄分析法
国外分部应收款项组合（国外分部已有保险覆盖的应收款项组合）	不计提
其他组合（国内分部应收子公司余额、押金、定金及应收银行利息等信用风险极低的应收款项）	不计提

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

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	0.5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30	30
2—3 年	60	60
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	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条件收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(4). 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和委托加工物资等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料按照移动平均成本计价；库存商品按标准成本计价，领用或发出的库存商品，于月末结转其应负担的成本差异，将标准成本调整为实际成本；低值易耗品采用一次转销法进行摊销；周转材料(单位价值超过2,000元/套，一般指塑模)从投入使用的当月起在12个月平均摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提；但对于种类繁多、单价较低的存货按存货类别计提；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

13. 持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(二)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 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。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指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。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、固定资产装修、电子设备及其他设备等。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

(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
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	4%至 10%	4.80%至 2.25%
机器设备	年限平均法	4-10 年	0%至 4%	25.00%至 9.60%
运输工具	年限平均法	5-10 年	4%至 10%	19.20%至 9.00%
固定资产装修	年限平均法	2-5 年	0%	50.00%至 20.00%
电子设备及其他设备	年限平均法	3-10 年	0%至 4%	33.33%至 9.60%

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3). 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。**(4). 固定资产的处置**

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (i) 资产支出已经发生；
- (ii) 借款费用已经发生；
- (iii) 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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (iv) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (v) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(a) 无形资产确认及初始计量

无形资产包括土地使用权、电脑软件、商标权及专利权等。

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

(b) 无形资产的使用寿命和摊销方法

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的预计使用寿命如下：

	预计使用寿命
土地使用权	30-50 年
电脑软件	2-10 年
商标权	10-30 年
专利权	5-20 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团对于长期资产减值，按以下方法确定：

本集团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，本集团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和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。本集团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。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团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。相关的资产组或者资产组组合，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，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括预付一年以上的保险费、经营租入固定资产的租金、专柜制作费用以及经营租入固定资产改良等其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

预付一年以上的保险费，按保险合同规定的期限平均摊销。

预付一年以上经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。专柜制作费用以及经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

24. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存

计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是设定提存计划，即为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，及设定受益计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(a) 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(b) 设定受益计划

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 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)；以及
- 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)计入其他综合收益。

(c) 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

25. 预计负债

√适用 □不适用

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (i) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (ii) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (iii) 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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

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。以权益结算的股份支付，是指集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，不确认成本或费用，除非可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

企业若以不利于职工的方式修改条款和条件，企业仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非企业取消了部分或全部已授予的权益工具。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

对于是否通过交付现金、其他金融资产进行结算，需要由发行方和持有方均不能控制的未来不确定事项(如股价指数、消费价格指数变动等)的发生或不发生来确定的金融工具(即附或有结算条款的金融工具)，发行方应当将其确认为金融负债并同时确认库存股票。

以现金结算的股份支付，是指企业因获取服务或商品、承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产义务的交易。

以现金结算的股份支付，应当按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授权日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件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负债。在资产负债表日，后续信息表明当期承担负债的公允价值与以前估计不同的，进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。企业应当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。

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

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认：

(a) 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

(b) 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(c) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(d) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

29. 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值

不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

(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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

(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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本集团对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，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。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

于资产负债表日，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

31. 租赁

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为融资租赁，除此之外的其他租赁均为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(a) 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(b) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 商誉减值准备的会计估计

本集团于每年年度终了对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组的可收回净额为其预计未来现金流量的现值或其公允价值减去处置费用后的净额确认，其计算需要采用会计估计。

对于按照资产组预计未来现金流量的现值确定可收回净额的商誉减值测试，如果管理层对资产组的预计未来现金流量的现值计算中采用的毛利率或税前折现率进行修订，且修订后的毛利率低于或税前折现率高于目前采用的毛利率或税前折现率将导致预计未来现金流量的现值减少，本集团可能因此需对商誉计提或进一步计提减值准备。

对于按照资产组公允价值减去处置费用后的净额确定可收回净额的商誉减值测试，如果管理层对应用的息税折旧摊销前利润倍数进行重新修订，且修订后的息税折旧摊销前利润倍数低于目前采用的倍数，将导致公允价值减去处置费用后的净额减少，本集团可能因此需对商誉计提或进一步计提减值准备。

(ii) 应收款项坏账准备

本集团对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，确定应计提的坏账准备。对于账龄风险组合，采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备。这需要管理层恰当判断各应收款项的信用风险特征，对于账龄风险组合还需要合理估计相同信用风险特征的账龄期限，以及各期限的坏账比例。

(iii) 存货跌价准备
于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。这要求管理层分析存货的估计售价、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，来判断可变现净值是否低于存货成本。

(iv) 所得税及递延所得税资产
本公司于 2017 年度再次被认定为高新技术企业，并依据相关所得税法的规定按 15% 的税率计算及缴纳企业所得税。根据相关规定，符合高新技术企业资质的条件之一为企业研发支出占其销售收入的比例必须不低于规定比例，其中年销售收入在 2 亿元以上的企业，该比例为 3%。主管税务机关在执行税收优惠政策过程中，发现企业未达高新技术企业资质条件的，应提请认定机构复核，复核期间，可暂停企业享受税收优惠。本公司本年度实际发生的研发投入满足高新技术企业资质要求，并按 15% 的优惠税率计算及缴纳企业所得税。同时，依据相关税法规定，本公司已在计算本年度企业所得税时，加计扣除了研发费用。上述研发支出加计扣除金额及适用的优惠税率尚待相关主管税务机关关于本公司所得税汇算清缴时予以认定。如果主管税务机关的最终认定结果和本公司的认定存在差异，该差异将对于本年度的所得税费用产生影响。

本集团按照现行税收法规计算企业所得税及递延所得税，并考虑了适用的所得税相关规定及税收优惠。在正常的经营活动中，涉及的部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性，在计提所得税费用时，本集团需要作出重大判断。本集团就未来预期的税务纳税调整项目是否需要缴纳额外税款进行估计，并根据此确认相应的所得税负债。本集团根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。此外，在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本集团已经基于现行的税法规定及当前最佳的估计及假设计提了本年所得税负债及递延所得税项。未来可能因税法规定或相关情况的改变而需要对所得税负债及递延所得税项作出相应的调整。

(v) 股份支付
于每个资产负债表日，对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的权益工具，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息，对可行权权益工具数量作出最佳估计以及对某些特定情形作出最佳判断。

(vi) 积分计划
本集团实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款按商品销售产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收益，待顾客兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。奖励积分的公允价值以授予顾客的积分为基准，并根据本集团已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率确认。预期兑付率的可靠估计有赖于历史数据及数理统计。于每个资产负债表日，本集团将根据积分的实际兑付情况，对预期兑付率进行重新估算，并调整递延收益余额。

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

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用 □不适用

(1) 套期活动

衍生工具按照衍生工具合同订立日的公允价值初始计量，其后按其公允价值重新计量。确认所产生的收益或损失的方法取决于该衍生工具是否指定为套期工具，如指定为套期工具，则取决于其所套期项目的性质。本集团指定若干衍生工具的套期为与一项已确认资产或负债或一项极可能预期交易有关的特定风险(现金流量套期)。

本集团于交易开始时就套期工具与被套期项目的关系，以至其风险管理目标及执行多项套期交易的策略作档案记录。本集团亦于套期开始时和按持续基准，记录其对于该等用于套期交易的衍生工具，是否高度有效地抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的评估。

当被套期项目的剩余期限超过 12 个月时，套期衍生工具的全数公允价值会被分类为非流动资产或负债，而当被套期项目的剩余期限少于 12 个月时，套期衍生工具的全数公允价值会被分类为流动资产或负债。交易性衍生工具则分类为流动资产或负债。

现金流量套期

被指定并符合资格作为现金流量套期的衍生工具的公允价值变动的有效部分于其他综合收益中确认。与无效部分有关的利得和损失即时在利润表中确认为当期损益。

在权益累计的金额当被套期项目影响利润或亏损时(例如：当被套期的预期销售发生时)重分类至该期间的损益。与利率互换套期浮息借款的有效部分有关的利得或损失在损益表中财务费用内确认。

当一项套期工具到期或售出后，或当套期不再符合套期会计的条件时，其时在权益中的任何累计利得和损失仍保留在权益内，并于预期交易最终在损益表内确认时确认入账。当一项预测交易预期不会再出现时，在权益中申报的累计利得和损失即时转入利润表中确认为当期损益。

(2) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(3) 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行、回购、出售或注销自身权益工具，均不确认任何利得或损失。

(4) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制或共同控制的，构成关联方。

(5) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积（股本溢价）的金额不足冲减的，调整留存收益。

(6) 终止经营

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

(7) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可作为一个经营分部进行披露。

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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5%-20%
消费税	应纳税销售额	15%、30%
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%-34%

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(%)
上海家化联合股份有限公司	15
中国境内其他子公司	25
Abundant Merit Limited	0
Cayman A2, Ltd.	0
Jackel International Limited	20
Sangenic International Limited	20
Mayborn USA Inc	42.83

Mayborn ANZ PTY Limited	30
Mayborn France SARL	33.30
Product Marketing Mayborn Limited	16.50
Jackel China Limited	16.50

说明：Mayborn USA Inc 所得税税率组成：联邦企业所得税 34%、州企业所得税 8.83%。

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2017 年度再次获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》。根据有关规定，企业获得高新技术企业认定资格后三年内，企业所得税按 15% 的比例征收，即本公司从 2017 年度起，三年内企业所得税税率为 15%。

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	179,730.65	189,857.10
银行存款	1,170,414,394.40	1,289,703,473.18
其他货币资金	42,491,569.13	41,062,429.13
合计	1,213,085,694.18	1,330,955,759.41
其中：存放在境外的款项总额	269,158,885.74	224,401,194.92

其他说明

于 2018 年 6 月 30 日，银行存款中有人民币 50,000,000.00 元为华夏银行增利宝业务最低限额冻结资金(2017 年 12 月 31 日：50,000,000.00 元)；人民币 9,506,866.59 为商委保证金(2017 年 12 月 31 日：9,420,000.00 元)。

于 2018 年 6 月 30 日，人民币 34,620,400.00 元（英镑 4,000,000.00 元）的其他货币资金(2017 年 12 月 31 日：35,116,800.00 元，英镑 4,000,000.00 元)，作为 1,066,689,292.66 元长期借款合同约定的过剩账户资金而受限制；人民币 5,193,060.00 元（英镑 600,000.00 元）的其他货币资金(2017 年 12 月 31 日：5,267,520.00 元，英镑 600,000.00 元)，作为 Gro-Group Holdings Ltd 股权转让协议约定的延迟支付款而受限制。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,303,060.30	9,973,526.98
商业承兑票据		
合计	14,303,060.30	9,973,526.98

(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	81,364,772.69	
商业承兑票据		
合计	81,364,772.69	

(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	1,113,693,816.78	96.88	48,483,752.62	4.35	1,065,210,064.16	946,868,430.57	95.11	35,865,399.03	3.79	911,003,031.54
账龄风险组合	845,466,553.33	73.55	48,483,752.62	5.73	796,982,800.71	648,311,991.64	65.12	35,865,399.03	5.53	612,446,592.61
国外分部应收款项组合	268,227,263.45	23.33			268,227,263.45	298,556,438.93	29.99			298,556,438.93
其他风险组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,857,793.64	3.12	29,744,362.31	82.95	6,113,431.33	48,723,720.36	4.89	32,867,546.01	67.46	15,856,174.35
合计	1,149,551,610.42	100.00	78,228,114.93	6.81	1,071,323,495.49	995,592,150.93	100.00	68,732,945.04	6.90	926,859,205.89

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	824,200,003.04	41,210,000.15	5.00
1 年以内小计	824,200,003.04	41,210,000.15	5.00
1 至 2 年	18,696,690.96	5,609,007.29	30.00
2 至 3 年	2,262,785.38	1,357,671.23	60.00
3 年以上	307,073.95	307,073.95	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	845,466,553.33	48,483,752.62	5.73

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合

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 9,949,896.92 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	432,321.19

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

于 2018 年 6 月 30 日，应收账款余额前 5 名客户合计为 151,062,930.25 元，占期末应收账款余额的 13.14%，计提坏账准备金额 6,680,464.33 元。

(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	83,468,860.75	90.00	55,167,994.71	87.09
1 至 2 年	9,273,166.80	10.00	8,174,525.70	12.91
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	92,742,027.55	100.00	63,342,520.41	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

于 2018 年 6 月 30 日，预付账款余额前 5 名供应商合计金额为 26,150,318.47 元，占期末预付账款余额的 28.2%。

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

(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	56,551,895.77	97.01	3,018,482.37	5.34	53,533,413.40	67,994,550.10	97.30	4,683,954.58	6.89	63,310,595.52
账龄风险组合	22,378,726.45	38.39	3,018,482.37	13.49	19,360,244.08	25,465,598.80	36.44	4,683,954.58	18.39	20,781,644.22
国外分部应收款项组合	8,141,636.28	13.97			8,141,636.28	14,743,581.20	21.10			14,743,581.20
其他风险组合	26,031,533.04	44.65			26,031,533.04	27,785,370.10	39.76			27,785,370.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,747,293.36	2.99	1,508,382.95	86.33	238,910.41	1,881,457.36	2.70	1,615,382.95	85.86	266,074.41
合计	58,299,189.13	100.00	4,526,865.32	7.76	53,772,323.81	69,876,007.46	100.00	6,299,337.53	9.02	63,576,669.93

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	18,739,441.46	93,697.21	0.50
1 年以内小计	18,739,441.46	93,697.21	0.50
1 至 2 年	628,013.06	188,403.92	30.00
2 至 3 年	687,226.73	412,336.04	60.00
3 年以上	2,324,045.20	2,324,045.20	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	22,378,726.45	3,018,482.37	13.49

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合。

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-1,772,881.34 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
应收押金款项	20,108,667.07	22,211,056.52
应收暂付款	2,169,443.86	2,447,784.11
应收代垫款	16,388,755.06	16,379,662.32
存出保证金	9,936,996.15	9,858,481.80
应收股权转让款		3,300,000.00
应收索赔款	3,697,058.25	6,360,349.90
应收备用金	1,017,582.50	918,834.90
其他	4,980,686.24	8,399,837.91
减：坏账准备	-4,526,865.32	-6,299,337.53
合计	53,772,323.81	63,576,669.93

(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
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	代垫款	16,336,410.95	一年以内/一至二年	28.02	129,009.20
上海高泰房地产开发有限公司	保证金	8,823,579.71	一年以内/一至二年/二至三年	15.13	
3i Group plc	索赔款	3,697,058.25	一年以内	6.34	
上海美罗城专卖店	押金	1,548,862.15	一至二年/三年以上	2.66	
Goodway	供应商补偿	1,196,232.97	一年以内	2.05	
合计	/	31,602,144.03	/	54.20	129,009.20

(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	101,040,264.07	5,749,694.88	95,290,569.19	82,969,548.64	5,386,203.63	77,583,345.01
在产品	27,163,957.30	2,564,016.55	24,599,940.75	13,607,640.15	3,161,640.13	10,446,000.02
库存商品	837,960,636.26	41,633,254.91	796,327,381.35	659,353,372.65	34,628,714.51	624,724,658.14
周转材料	3,450,771.02		3,450,771.02	1,693,094.65		1,693,094.65
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	74,734,909.98		74,734,909.98	35,968,697.21		35,968,697.21
合计	1,044,350,538.63	49,946,966.34	994,403,572.29	793,592,353.30	43,176,558.27	750,415,795.03

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,386,203.63	395,775.36		64,768.61	-32,484.50	5,749,694.88
在产品	3,161,640.13			584,761.11	12,862.47	2,564,016.55
库存商品	34,628,714.51	8,856,895.70		1,749,260.65	103,094.65	41,633,254.91
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	43,176,558.27	9,252,671.06		2,398,790.37	83,472.62	49,946,966.34

说明: 本期减少金额的其他为外币报表折算差额。

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	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	报废
在产品	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	报废
库存商品	估计售价减去估计将要发生的销售费用以及相关税费后的金额	报废

(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、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产-银行理财	1,401,416,643.83	1,182,588,986.30
待抵扣进项税	24,226,943.58	41,981,120.52
预缴税金	1,306,842.32	297,417.68
远期外汇合约	5,210,213.02	
合计	1,432,160,642.75	1,224,867,524.50

其他说明

无

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

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	2,173,336,937.74	441,455.28	2,172,895,482.46	1,731,640,441.58	441,455.28	1,731,198,986.30
按公允价值计量的	2,172,895,482.46		2,172,895,482.46	1,731,198,986.30		1,731,198,986.30
按成本计量的	441,455.28	441,455.28		441,455.28	441,455.28	
减: 列示于其他流动资产的可供出售金融资产	-1,401,416,643.83		-1,401,416,643.83	-1,182,588,986.30		-1,182,588,986.30
合计	771,920,293.91	441,455.28	771,478,838.63	549,051,455.28	441,455.28	548,610,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	银行理财	基金投资	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	64,500,000.00		1,400,000,000.00	500,000,000.00	1,964,500,000.00
公允价值	73,700,000.00		1,401,416,643.83	697,778,838.63	2,172,895,482.46
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	9,200,000.00		1,416,643.83	197,778,838.63	208,395,482.46
已计提减值金额					

于 2016 年 6 月 30 日，本公司与深圳市平安德成投资有限公司及其他投资人签署了《深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)之有限合伙协议》，设立深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)作为平安消费和科技基金的法律主体，本公司认缴出资人民币 5 亿元认购其 10.08% 的股权作为有限合伙人。深圳市平安德成投资有限公司为深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)的普通合伙人。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司已实缴 5 亿元。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
武汉九通实业(集团)股份有限公司	281,455.28			281,455.28	281,455.28			281,455.28		
哈尔滨第一百货股份有限公司	90,000.00			90,000.00	90,000.00			90,000.00		
不夜城股份有限公司	70,000.00			70,000.00	70,000.00			70,000.00		
合计	441,455.28			441,455.28	441,455.28			441,455.28	/	

公司在武汉九通实业(集团)股份有限公司、哈尔滨第一百货股份有限公司和不夜城股份有限公司三家被投资单位的持股比例小于 5%

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

(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

单位：元 币种：人民币

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
期初已计提减值余额	441,455.28		441,455.28
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	441,455.28		441,455.28

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
A 公司	134,550,307.84			4,732,809.47	567,677.51					139,850,794.82	
B 公司	37,061,926.39			-13,428,653.84						23,633,272.55	
C 公司	72,613,226.86			26,768,981.82						99,382,208.68	42,726,212.00
D 公司	17,905,210.88			15,994,101.71						33,899,312.59	12,358,968.00
小计	262,130,671.97			34,067,239.16	567,677.51					296,765,588.64	55,085,180.00
合计	262,130,671.97			34,067,239.16	567,677.51					296,765,588.64	55,085,180.00

其他说明

无

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	电子设备及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	386,458,082.63	258,979,071.50	20,173,632.87	82,990,864.55	24,658,164.23	773,259,815.78
2. 本期增加金额	352,540,443.96	221,994,209.39	1,122,086.83	9,682,329.48	70,318,679.45	655,657,749.11
(1) 购置		2,440,656.43	1,122,086.83	2,277,357.80		5,840,101.06
(2) 在建工程转入	352,540,443.96	219,553,552.96		7,404,971.68	70,318,679.45	649,817,648.05
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	150,118,332.55	49,566,939.36	2,803,279.82	9,185,744.93		211,674,296.66
(1) 处置或报废	150,740,941.54	49,420,897.77	2,803,279.82	9,226,264.21		212,191,383.34
(2) 其他/外币报表折算差额	-622,608.99	146,041.59		-40,519.28		-517,086.68
4. 期末余额	588,880,194.04	431,406,341.53	18,492,439.88	83,487,449.10	94,976,843.68	1,217,243,268.23
二、累计折旧						
1. 期初余额	256,535,687.52	148,006,529.91	15,421,036.28	53,356,851.88	2,876,785.83	476,196,891.42
2. 本期增加金额	10,678,324.64	15,293,686.75	711,176.26	8,424,487.46	1,232,908.21	36,340,583.32
(1) 计提	10,678,324.64	15,293,686.75	711,176.26	8,424,487.46	1,232,908.21	36,340,583.32
3. 本期减少金额	118,950,929.54	46,162,513.88	2,422,530.59	8,910,618.91		176,446,592.92
(1) 处置或报废	118,998,699.97	46,678,083.43	2,422,530.59	9,079,036.43		177,178,350.42
(2) 其他/外币报表折算差额	-47,770.43	-515,569.55		-168,417.52		-731,757.50
4. 期末余额	148,263,082.62	117,137,702.78	13,709,681.95	52,870,720.43	4,109,694.04	336,090,881.82
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	440,617,111.42	314,268,638.75	4,782,757.93	30,616,728.67	90,867,149.64	881,152,386.41
2. 期初账面价值	129,922,395.11	110,972,541.59	4,752,596.59	29,634,012.67	21,781,378.40	297,062,924.36

(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

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
青浦工厂项目	337,231,695.86		337,231,695.86	850,808,656.86		850,808,656.86
527 号科创中心项目				63,462,628.44		63,462,628.44
专柜制作及其他零星改造	5,608,441.96		5,608,441.96	3,889,249.31		3,889,249.31
其他	12,803,319.07		12,803,319.07	10,703,618.61		10,703,618.61
合计	355,643,456.89		355,643,456.89	928,864,153.22		928,864,153.22

(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
青浦工厂项目	1,145,439,400.00	850,808,656.86	59,225,372.59	557,254,240.49	15,548,093.10	337,231,695.86	97.73	97.73%				自有资金
527 号科创中心项目	93,000,000.00	63,462,628.44	21,116,211.59	84,578,840.03			90.94	100.00%				自有资金
专柜制作及其他零星改造	21,982,537.44	3,889,249.31	18,093,288.13		16,374,095.48	5,608,441.96	100.00	74.49%				自有资金

说明：2018 年 1-6 月重大在建工程的其他减少主要为转入无形资产的电脑软件、长期待摊费用的专柜制作费用、经营租入固定资产改良和低值易耗品。

(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	商标权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	354,144,644.47	17,277,058.95		528,384,606.89	56,827,400.24	956,633,710.55
2. 本期增加金额		490,686.56		10,144,284.34	11,934,927.96	22,569,898.86
(1) 购置		490,686.56		10,144,284.34	284,371.44	10,919,342.34
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入					11,650,556.52	11,650,556.52
3. 本期减少金额	10,857,100.00	193,760.12		7,295,442.46	365,359.64	18,711,662.22
(1) 处置	10,857,100.00					10,857,100.00
(2) 外币报表折算差额		193,760.12		7,295,442.46	365,359.64	7,854,562.22
4. 期末余额	343,287,544.47	17,573,985.39		531,233,448.77	68,396,968.56	960,491,947.19
二、累计摊销						
1. 期初余额	49,213,974.62	4,986,101.78		45,130,851.97	35,497,334.53	134,828,262.90
2. 本期增加金额	4,279,338.90	383,563.04		9,387,900.79	4,451,864.13	18,502,666.86
(1) 计提	4,279,338.90	383,563.04		9,387,900.79	4,451,864.13	18,502,666.86
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额	6,547,365.40	18,691.73		454,948.01	123,385.27	7,144,390.41
(1) 处置	6,547,365.40					6,547,365.40
(2) 外币报表折算差额		18,691.73		454,948.01	123,385.27	597,025.01
4. 期末余额	46,945,948.12	5,350,973.09		54,063,804.75	39,825,813.39	146,186,539.35
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	296,341,596.35	12,223,012.30		477,169,644.02	28,571,155.17	814,305,407.84
2. 期初账面价值	304,930,669.85	12,290,957.17		483,253,754.92	21,330,065.71	821,805,447.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

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

单位: 元 币种: 人民币

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	外币报表折算差额	
婴儿喂养及卫生产品业务	1,831,672,841.02				25,891,949.11	1,805,780,891.91
婴儿睡眠辅助用品业务	129,411,151.44		209,999.12		1,831,917.16	127,789,233.40
合计	1,961,083,992.46		209,999.12		27,723,866.27	1,933,570,125.31

(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

(i) 婴儿喂养及卫生产品业务的商誉全部与婴儿喂养及卫生产品制造销售业务有关。

婴儿喂养及卫生产品业务资产组的可收回金额是依据管理层已批准的五年期(2018年至2022年)预算,并以特定的长期平均增长率对首五年后的现金流作出推算采用未来现金流量的现值模型计算。所采用的关键假设包括:

婴儿喂养及卫生产品业务	2018年6月30日
收入增长率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定: • 首五年(2018年至2022年)收入增长率; • 管理层所采用的首五年后长期平均收入增长率 2%与行业报告所载的预测数据一致。
毛利率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。
折现率	10%

上述收入增长率为本集团预测的现金流量所采用的收入增长率,与行业报告所载的预测数据一致,不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率,并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该业务资产组的可收回金额。

(ii) 婴儿睡眠辅助用品业务的商誉全部与婴儿睡眠辅助用品产品制造业务有关。

婴儿睡眠辅助用品业务资产组的可收回金额是根据公允价值减去处置费用后的净额确定,其中公允价值的确定方法主要是依据通过息税折旧摊销前利润倍数的方法计算,所采用的关键假设包括:

婴儿睡眠辅助用品业务	2018 年 6 月 30 日
息税折旧摊销前利润倍数	11 倍

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
专柜制作费用	58,794,891.64	16,374,095.48	29,340,667.08		45,828,320.04
经营租入固定资产改良	47,259,884.12	584,133.37	7,141,013.79	14,250.02	40,688,753.68
预付保险费	5,511,738.95		631,491.30	70,087.80	4,810,159.85
其他					
合计	111,566,514.71	16,958,228.85	37,113,172.17	84,337.82	91,327,233.57

其他说明：

其他减少金额为外币报表折算差额。

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	54,923,652.03	11,863,433.02	48,613,024.32	11,035,715.85
内部交易未实现利润	177,076,348.90	43,044,302.58	158,952,951.53	38,400,595.99
可抵扣亏损	209,921,262.33	52,480,315.58	117,750,465.10	29,437,616.28
预提费用	205,858,476.96	44,283,902.23	212,634,559.74	48,465,571.95
股份支付	4,128,232.41	619,234.86	7,324,465.29	1,098,669.79
会员积分递延收益	12,714,607.50	3,178,651.88	12,162,593.62	3,040,648.41
应付职工薪酬	6,133,351.55	932,070.64	12,690,299.43	2,016,798.63
固定资产折旧差异	25,647,114.34	4,358,419.11	35,981,215.31	6,115,222.35
拆迁补偿款	302,212,988.19	45,331,948.23	432,900,000.00	64,935,000.00
现金流量套期			8,224,429.71	1,398,153.05
合计	998,616,034.21	206,092,278.13	1,047,234,004.05	205,943,992.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	478,086,693.93	81,274,738.04	507,752,917.57	86,317,995.98

可供出售金融资产公允价值变动	208,395,482.46	31,259,322.37	136,698,986.30	20,504,847.95
固定资产加速折旧	7,949,373.67	1,192,406.05	7,949,373.67	1,192,406.05
设定受益计划净资产	35,581,116.10	6,048,789.74	43,860,883.20	7,456,350.14
现金流量套期	9,583,599.05	1,629,211.84	4,175,195.69	709,783.27
合计	739,596,265.21	121,404,468.04	700,437,356.43	116,181,383.39

(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

单位:元 币种:人民币

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	32,451,728.42	173,640,549.71	21,697,254.00	184,246,738.30
递延所得税负债	32,451,728.42	88,952,739.62	21,697,254.00	94,484,129.39

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	302,528,908.56	290,532,066.08
可抵扣亏损	770,870,427.60	865,790,357.83
合计	1,073,399,336.16	1,156,322,423.91

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	-	54,400,817.35	
2019年	41,697,372.07	42,391,574.81	
2020年	55,053,686.64	84,568,640.99	
2021年	136,951,735.20	240,919,066.05	
2022年	59,881,413.01	65,265,829.68	
2023年及以上	477,286,220.68	378,244,428.95	
合计	770,870,427.60	865,790,357.83	/

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
一年以上的银行定期存款	113,304,109.59	111,320,547.95
预付工程款	283,652.70	3,012,595.10
离职后福利-设定受益计划净资产	35,581,116.10	43,860,883.20

利率互换安排-现金流量套期	4,373,386.02	4,175,195.69
合计	153,542,264.41	162,369,221.94

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、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

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
应付货款	1,017,239,375.79	683,904,842.54
合计	1,017,239,375.79	683,904,842.54

(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

于 2018 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 462,466.14 元。

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
预收货款	93,466,887.69	85,056,770.07
合计	93,466,887.69	85,056,770.07

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收美容服务款	26,753,484.44	服务尚未提供
合计	26,753,484.44	/

(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	139,673,386.54	473,594,211.00	515,290,379.66	97,977,217.88
二、离职后福利-设定提存计划	15,451,908.44	53,349,960.01	52,588,142.11	16,213,726.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	155,125,294.98	526,944,171.01	567,878,521.77	114,190,944.22

说明：本期增加含外币报表折算差额。

(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	128,667,756.14	400,634,374.90	446,919,653.46	82,382,477.58
二、职工福利费	637,868.75	9,431,224.98	9,474,379.28	594,714.45
三、社会保险费	3,852,416.03	22,229,586.33	20,601,853.64	5,480,148.72
其中：医疗保险费	2,070,641.73	17,446,130.82	17,446,017.38	2,070,755.17
工伤保险费	138,032.58	1,139,623.09	1,115,811.06	161,844.61
生育保险费	488,993.80	1,716,137.96	1,710,497.25	494,634.51
其他	1,154,747.92	1,927,694.46	329,527.95	2,752,914.43
四、住房公积金	5,823,477.73	16,408,815.78	16,221,895.15	6,010,398.36
五、工会经费和职工教育经费	691,867.89	3,737,400.54	989,212.66	3,440,055.77
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
八、因解除劳动关系给予的补偿		21,152,808.47	21,083,385.47	69,423.00
合计	139,673,386.54	473,594,211.00	515,290,379.66	97,977,217.88

说明：本期增加含外币报表折算差额。

(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	15,310,241.50	52,355,534.97	51,600,986.07	16,064,790.40
2、失业保险费	141,666.94	994,425.04	987,156.04	148,935.94
3、企业年金缴费				
合计	15,451,908.44	53,349,960.01	52,588,142.11	16,213,726.34

说明：本期增加含外币报表折算差额。

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	60,467,127.65	45,123,412.45
消费税	3,818.80	11,386.72
营业税		
企业所得税	80,348,039.04	97,676,858.59
个人所得税	10,232,072.76	9,934,445.81
城市维护建设税	2,819,763.05	2,825,230.40
教育费附加	2,263,165.63	2,079,213.32
其他	2,719,011.62	1,776,994.30
合计	158,852,998.55	159,427,541.59

其他说明：

不适用

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	120,824,722.98	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-限制性股东	590,659.22	2,508,469.04
应付股利-XXX		
合计	121,415,382.20	2,508,469.04

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：
限制性股票未解锁，相关股利尚未支付。

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
应付营销类费用	1,024,335,799.18	780,909,709.35
工程款	185,951,736.69	265,827,336.02
应付运费及其他营运费用	171,520,008.79	103,290,034.15
暂收款	27,371,873.38	29,739,694.56
解锁前限制性股票	8,836,634.00	25,016,054.00
退货准备	29,272,748.32	27,573,024.60
应付租赁费	12,330,944.08	20,698,534.07
应付股权款	5,193,060.00	10,325,980.91
产品召回费用	16,462,000.20	13,607,760.00
其他	111,736,517.72	114,338,122.08
合计	1,593,011,322.36	1,391,326,249.74

(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

于2018年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为56,802,039.48元，主要为应付加盟保证金和工程款，鉴于双方业务合作仍在正常运作，该款项尚未结清。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的长期应付职工薪酬	3,318,878.95	3,975,913.76
合计	3,318,878.95	3,975,913.76

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
远期外汇合约	0.00	8,224,429.71
合计	0.00	8,224,429.71

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,066,689,292.66	1,078,686,422.94
保证借款		
信用借款		
合计	1,066,689,292.66	1,078,686,422.94

长期借款分类的说明：

于 2018 年 6 月 30 日，银行抵押借款 123,244,017.13 英镑（折合人民币 1,066,689,292.66 元）系由 Success Bidco 2 Limited 向包括 Lloyds 银行在内的境外银团借入，利息每月支付一次，本金将于 2023 年 6 月 20 日偿还。贷款担保如下：

—Glamour Time Limited 持有的 Success Bidco 2 Limited 股份及集团内借款受益质押

—Success Bidco 2 Limited 以其全部资产提供担保

—Success Bidco 2 Limited 主要子公司（占 Success Bidco 2 Limited 合并 EBITDA、收入及总资产 80% 以上的主要子公司）以其全部资产提供担保

债务契约条款如下：

- 每季度末 Success Bidco 2 Limited 及其子公司净负债总额占调整后 EBITDA 比率不超过特定比率
- 控制权变化等情况下可能触发的强制提前偿还条款

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于 2018 年 6 月 30 日，长期借款的加权平均年利率为 5.15%。

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

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	0.00
其中：离职后福利-设定受益计划净资产	-35,581,116.10	-43,860,883.20
减：列示于其他非流动资产的设定受益计划净资产	35,581,116.10	43,860,883.20
二、辞退福利	7,350,355.09	9,411,037.59
其中：将于一年内支付的部分	-3,318,878.95	-3,975,913.76
三、员工持股激励计划	4,128,232.41	4,080,883.93
四、管理层激励计划	70,517,811.88	52,882,022.50
合计	78,677,520.43	62,398,030.26

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	260,751,019.20	265,169,922.80
二、计入当期损益的设定受益成本	3,435,364.80	9,704,354.26
1. 当期服务成本		2,253,576.42
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	3,435,364.80	7,450,777.84
三、计入其他综合收益的设定收益成本	113,927.91	-10,429,342.01
1. 精算利得（损失以“-”表示）	113,927.91	-10,429,342.01
四、其他变动	-16,002,803.11	-3,693,915.85
1. 结算时支付的对价	-12,426,906.34	-12,665,448.85
2. 已支付的福利		
3. 员工缴付		628,905.05
4. 收购子公司增加		
5. 外币报表折算差额	-3,575,896.77	8,342,627.95
五、期末余额	248,297,508.80	260,751,019.20

精算利得明细如下：

	本期发生额	上期发生额
根据财务假设调整的精算损益	-1,148,042.83	4,454,744.08
根据人口假设调整的精算损益	1,261,970.74	-2,279,780.79
经验利得和损失	-	-12,604,305.30
合计	113,927.91	-10,429,342.01

计划资产：

√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、期初余额	304,611,902.40	296,620,665.20
二、计入当期损益的设定受益成本	4,057,586.49	8,376,665.83
1. 利息净额	4,057,586.49	8,376,665.83
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-8,623,466.75	768,661.73
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	-8,623,466.75	768,661.73
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动	-16,167,397.24	-1,154,090.36
1. 企业缴付	359,311.11	1,484,914.69
2. 员工缴付		628,905.05
3. 结算时支付的对价	-12,426,906.34	-12,665,448.85
4. 收购子公司增加		
5. 外币报表折算差额	-4,099,802.01	9,397,538.75

五、期末余额	283,878,624.90	304,611,902.40
--------	----------------	----------------

设定受益计划净负债（净资产）

√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、期初余额	43,860,883.20	31,450,742.40
二、计入当期损益的设定受益成本	622,221.69	-1,327,688.43
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-8,737,394.66	11,198,003.74
四、其他变动	-164,594.13	2,539,825.49
五、期末余额	35,581,116.10	43,860,883.20

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

√适用 □不适用

本集团设有设定受益计划，即 Baby&Child 退休福利计划。该计划的资产由信托管理，并且不对新员工开放。本集团未确认离职后医疗福利相关的负债。本期间内对该设定受益计划的应缴款是基于计划内员工工资基数确定的。于以后年度，本集团将持续以工资基数的 22.4% 计算该设定受益计划的缴款金额。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设如下：

折现率	2.70%
通货膨胀率-零售价格指数	3.20%
通货膨胀率-消费价格指数	2.20%
薪酬增长率	2.20%
退休金增长率	3.05%

有关未来死亡率的假设是根据已公布统计数据 and 每个地区的经验按照精算意见而厘定。此等假设换算成一名领取退休金者在 65 岁退休时的平均预期剩余寿命：

于资产负债表日退休：

—男性	22.8
—女性	24.9

于资产负债表日后 20 年退休：

—男性	21.8
—女性	23.7

下述敏感性分析以相关假设在报告期末发生的合理可能变动为基础（所有其他假设维持不变）：

如果折现率减少 0.5%，则设定受益计划义务现值将增加人民币 25,965,300.00 元；如果薪酬增长率增加 0.5%，则设定受益计划义务现值将增加人民币 21,637,750.00 元；如果预期寿命增加 0.25%，则设定受益计划义务现值将增加人民币 1,731,020.00 元。

由于部分假设可能具有相关性，一项假设不可能孤立地发生变动，因此上述敏感性分析不一定能反映设定受益计划义务现值的实际变动。

在上述敏感性分析中，报告期末设定受益计划净资产的计算方法与资产负债表中确认相关资产的计算方法相同，即预期累计福利单位法。

与以往年度相比，用于敏感性分析的方法和假设未发生任何变动。

计划资产组成如下

	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	占比	金额	占比
公司债券	193,303,003.40	68.10%	185,170,886.40	60.79%
通货膨胀与国际债券	69,232,144.90	24.39%	90,724,252.80	29.78%
多元化基金	20,417,380.90	7.19%	27,786,168.00	9.12%
现金	926,095.70	0.32%	930,595.20	0.31%
	283,878,624.90	100.00%	304,611,902.40	100.00%

其他说明：

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	469,250,049.93	-	133,726,131.86	335,523,918.07	政府拨付
会员积分	14,516,376.76	31,137,303.58	30,142,751.62	15,510,928.72	销售商品
合计	483,766,426.69	31,137,303.58	163,868,883.48	351,034,846.79	/

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
中央工厂拆迁补偿	424,798,350.00			-132,667,341.81	292,131,008.19	与资产相关/与收益相关
地方财政产业发展扶持资金	22,951,814.43			-1,058,790.05	21,893,024.38	与资产相关/与收益相关
地方政府企业技术改造扶持资金	21,499,885.50				21,499,885.50	与资产相关/与收益相关
合计	469,250,049.93			-133,726,131.86	335,523,918.07	/

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	
有限售条件股份—境内自然人持股	2,168,006.00				-1,702,920.00	-1,702,920.00	465,086.00
无限售条件股份—人民币普通股	671,248,461.00						671,248,461.00
股份总数	673,416,467.00				-1,702,920.00	-1,702,920.00	671,713,547.00

其他说明：

其他变动是本公司回购并注销 2012 年和 2015 年部分股权激励股票 1,702,920 股，每股面值 1.00 元，合计减少股本 1,702,920.00 元。

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)	876,100,535.21		21,639,465.00	854,461,070.21
其他资本公积	1,621,356.20			1,621,356.20
合计	877,721,891.41		21,639,465.00	856,082,426.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司资本公积中股本溢价减少的原因为：本公司已实施的 2012 年和 2015 年限制性股票激励计划中 1,702,920 股股份于本年度回购并注销，因此减少股本溢价 21,639,465.00 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

限制性股票解锁前确认负债	37,951,257.04		23,342,385.00	14,608,872.04
合计	37,951,257.04		23,342,385.00	14,608,872.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少的主要原因为：本公司回购并注销 2012 年和 2015 年的部分股权激励股票。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	790,707.46	-8,737,394.66		-1,485,357.09	-7,252,037.57		-6,461,330.11
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	790,707.46	-8,737,394.66		-1,485,357.09	-7,252,037.57		-6,461,330.11
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	94,437,921.61	66,914,336.01	2,272,547.94	13,091,279.49	51,550,508.58		145,988,430.19
其中：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	2,815.98	567,677.51			567,677.51		570,493.49
可供出售金融资产公允价值变动损益	116,194,138.35	73,969,044.10	2,272,547.94	10,754,474.42	60,942,021.74		177,136,160.09
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	-1,434,039.13	13,745,911.98		2,336,805.07	11,409,106.91		9,975,067.78
外币财务报表折算差额	-20,324,993.59	-21,368,297.58			-21,368,297.58		-41,693,291.17
其他综合收益合计	95,228,629.07	58,176,941.35	2,272,547.94	11,605,922.40	44,298,471.01		139,527,100.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	392,410,127.08			392,410,127.08
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金			
其他			
合计	392,410,127.08		392,410,127.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司法定盈余公积金累计额已达到注册资本的50%以上，2018年不再继续提取(2017年：不再继续提取)。

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	3,375,725,989.09	3,053,265,745.41
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	3,375,725,989.09	3,053,265,745.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	316,823,032.86	224,873,588.27
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	120,908,438.46	67,341,646.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,571,640,583.49	3,210,797,686.98

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	3,660,570,379.83	1,293,901,523.41	3,353,157,814.18	1,144,904,654.20
其他业务	4,618,902.68	3,547,019.42	430,191.27	67,311.04
合计	3,665,189,282.51	1,297,448,542.83	3,353,588,005.45	1,144,971,965.24

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	20,405.38	30,667.82

营业税		
城市维护建设税	14,061,705.55	13,437,725.74
教育费附加	11,171,765.09	10,340,450.73
资源税		
房产税	806,235.45	1,794,652.87
土地使用税	854,869.65	853,931.48
车船使用税		
印花税	1,479,646.91	2,341,096.01
其他	7,758.00	4,167.58
合计	28,402,386.03	28,802,692.23

其他说明：

不适用

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
营销类费用	1,223,697,889.33	1,032,463,229.39
工资福利类费用	213,009,319.32	200,285,791.25
劳务费	5,592,327.77	5,879,124.71
租金	80,293,587.95	104,066,338.34
折旧和摊销费用	30,627,609.97	46,474,709.40
差旅费	20,909,796.10	25,539,537.69
其他	33,342,839.89	28,711,033.27
合计	1,607,473,370.33	1,443,419,764.05

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利类费用	271,302,148.09	257,459,296.16
办公费	54,778,945.72	54,590,227.19
差旅费	11,282,141.10	10,666,072.44
存货损失及报废费用	22,231,130.99	3,257,615.64
折旧和摊销费用	43,593,318.19	36,004,269.87
科研项目费用	14,815,578.72	22,072,623.74
税金	132,338.58	2,888,153.12
审计咨询类费用	7,156,138.30	23,048,720.52
劳务费	3,565,742.10	3,255,866.47
会务费	3,267,275.17	824,895.70
股份支付费用	18,661,296.00	17,425,910.31
其他	40,403,130.40	47,226,111.19
合计	491,189,183.36	478,719,762.35

其他说明：

无

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	32,332,316.52	29,854,162.37
利息收入	-6,876,760.50	-19,788,738.36
汇兑损失/(收益)	12,662,825.49	7,535,102.37
其他	584,585.40	606,776.76
合计	38,702,966.91	18,207,303.14

其他说明：

不适用

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	8,177,015.58	11,311,036.77
二、存货跌价损失	9,252,671.06	9,686,674.75
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	17,429,686.64	20,997,711.52

其他说明：

不适用

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
股票增值权	-2,857,566.00	-666,741.01
合计	-2,857,566.00	-666,741.01

其他说明：

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	34,067,239.16	1,888,578.09
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	29,829,490.95	35,484,685.97
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		
合计	63,896,730.11	37,373,264.06

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

69、资产处置收益

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
固定资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,307,722.77	-85,192.30
无形资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,309,734.60	
合计	-38,617,457.37	-85,192.30

其他说明：

适用 不适用

70、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
地方财政产业发展扶持资金	27,438,790.05	30,768,790.05
中央工厂拆迁补偿	130,687,011.81	
财政奖励等	834,474.58	6,389,995.00
合计	158,960,276.44	37,158,785.05

其他说明：

适用 不适用

71、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	270,000.00	172,190.56	270,000.00
其他	687,169.71	828,310.26	687,169.71
合计	957,169.71	1,000,500.82	957,169.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方财政产业发展扶持资金		140,000.00	与收益相关
财政奖励等	270,000.00	32,190.56	与收益相关
合计	270,000.00	172,190.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

72、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	72,412.92		72,412.92
罚款滞纳金支出	973,869.84	936,697.02	973,869.84
预提诉讼支出		25,000,000.00	
其他	923,571.20	362,301.79	923,571.20
合计	1,969,853.96	26,298,998.81	1,969,853.96

其他说明：

不适用

73、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	53,467,778.06	59,880,980.44
递延所得税费用	-5,378,365.58	-17,804,143.98
合计	48,089,412.48	42,076,836.46

(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	364,912,445.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	91,228,111.34
子公司适用不同税率的影响	-40,898,465.36
调整以前期间所得税的影响	-275,388.49
非应税收入的影响	-300,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,381,448.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-34,266,357.51
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	37,910,518.67
归属联营企业投资收益	-4,867,441.57
研发费用加计扣除	-1,823,012.69
所得税费用	48,089,412.48

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

75、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
利息收入	4,893,198.86	14,305,486.29
专项补贴、补助及其他	30,136,440.64	36,055,804.10
合计	35,029,639.50	50,361,290.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售、管理等费用支出	1,165,287,772.78	1,054,274,842.96
营业外支出	1,969,853.96	5,846,213.67
合计	1,167,257,626.74	1,060,121,056.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
青浦工厂项目补贴	-	31,310,000.00
合计	-	31,310,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
本公司股份回购支付减资款项	16,179,420.00	-
合计	16,179,420.00	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76. 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	316,823,032.86	224,873,588.27
加：资产减值准备	17,429,686.64	20,997,711.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,340,583.32	29,616,749.32
无形资产摊销	16,408,760.86	16,028,965.20
长期待摊费用摊销	37,113,172.17	53,982,638.87

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）	38,617,457.37	85,192.30
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）	2,857,566.00	-666,741.01
财务费用（收益以“-”号填列）	30,348,754.88	24,370,910.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,896,730.11	-37,373,264.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,674,168.14	-17,804,143.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,704,197.44	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-262,462,145.22	-56,010,761.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-176,111,681.62	-103,207,214.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	497,877,404.97	428,058,142.23
其他	18,661,296.00	17,425,910.31
经营活动产生的现金流量净额	504,628,792.54	600,377,683.50
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	1,113,028,526.18	2,164,103,918.73
减：现金的期初余额	1,230,414,598.00	1,947,735,351.19
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	-117,386,071.82	216,368,567.54

(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	1,113,028,526.18	1,230,414,598.00
其中：库存现金	179,730.65	189,857.10
可随时用于支付的银行存款	1,110,848,795.53	1,230,224,740.90
可随时用于支付的其他货币资金	2,000,000.00	-
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	1,113,028,526.18	1,230,414,598.00
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

77、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

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	7,080,324.85	土地使用权因拆迁所有权受到限制
合计	7,080,324.85	/

其他说明：

于2018年6月30日，银行抵押借款123,244,017.13英镑（折合人民币1,066,689,292.66元）系由Success Bidco 2 Limited向包括Lloyds银行在内的境外银团借入，利息每月支付一次，本金将于2023年6月20日偿还。贷款担保如下：

—Glamour Time Limited持有的Success Bidco 2 Limited股份及集团内借款受益质押

—Success Bidco 2 Limited以其全部资产提供担保

—Success Bidco 2 Limited主要子公司（占Success Bidco 2 Limited合并EBITDA、收入及总资产80%以上的主要子公司）以其全部资产提供担保

79、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	6,836,535.57	6.5545	44,809,944.18
欧元	2,106,219.96	7.6577	16,128,794.24
港币	51,122,499.48	0.8355	42,714,120.46
澳元	2,304,987.73	4.8526	11,185,187.23
英镑	16,649,648.06	8.6551	144,104,636.92
加元	1,637,248.05	4.9874	8,165,578.80

日元	9,441,959.00	0.0592	558,993.08
摩洛哥迪拉姆	1,952,999.71	0.6909	1,349,314.92
澳门币	127,955.22	0.8431	107,879.05
应收账款			
其中：美元	8,042,922.36	6.5545	52,717,334.62
欧元	8,065,845.37	7.6577	61,765,824.12
港币	3,746,085.61	0.8355	3,129,854.53
英镑	14,924,166.47	8.6551	129,170,153.21
澳元	5,588,127.32	4.8526	27,116,946.64
加元	635,947.09	4.9874	3,171,722.50
日元	145,106.91	0.0592	8,590.33
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
英镑	123,244,017.13	8.6551	1,066,689,292.66
人民币			
预付账款			
其中：美元	502,034.06	6.5545	3,290,582.24
欧元	390,862.44	7.6577	2,993,107.32
港币	1,955,664.35	0.8355	1,633,957.56
英镑	1,334,476.31	8.6551	11,550,025.92
澳元	203,835.10	4.8526	989,130.21
摩洛哥迪拉姆	275,703.75	0.6909	190,483.72
其他应收款			
其中：美元	26,831.33	6.5545	175,865.95
欧元	105,179.69	7.6577	805,434.52
港币	1,197,693.63	0.8355	1,000,673.03
英镑	672,300.23	8.6551	5,818,825.72
澳元	30,635.04	4.8526	148,659.61
摩洛哥迪拉姆	885,000.05	0.6909	611,446.54
应付账款			
其中：美元	5,187,347.96	6.5545	34,000,472.20
欧元	1,290,748.88	7.6577	9,884,167.70
港币	44,072,671.54	0.8355	36,822,717.07
澳元	908,003.21	4.8526	4,406,176.38
英镑	3,640,077.36	8.6551	31,505,233.53
加元	49,317.29	4.9874	245,965.05
摩洛哥迪拉姆	824,605.65	0.6909	569,720.04
其他应付款			
其中：美元	4,088,551.19	6.5545	26,798,408.77
欧元	1,693,256.80	7.6577	12,966,452.57
港币	52,521,105.70	0.8355	43,881,383.81
英镑	14,314,433.63	8.6551	123,892,854.51
澳元	1,783,293.32	4.8526	8,653,609.16
加元	346,759.55	4.9874	1,729,428.56
摩洛哥迪拉姆	3,757,848.11	0.6909	2,596,297.26
预收账款			
其中：美元	165,688.95	6.5545	1,086,008.22

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

境外经营实体 Abundant Merit Limited	主要经营地 英国	记账本位币 英镑	记账本位币选择依据 经营主要货币来源
----------------------------------	-------------	-------------	-----------------------

80、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：
详见附注七、13 其他流动资产和 30 其他非流动资产

81、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
地方财政产业发展扶持资金	27,438,790.05	其他收益	27,438,790.05
中央工厂拆迁补偿	130,687,011.81	其他收益	130,687,011.81
财政奖励等	270,000.00	营业外收入	270,000.00
财政奖励等	834,474.58	其他收益	834,474.58
合计	159,230,276.44		159,230,276.44

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

82、其他

√适用 □不适用

资产减值准备

项目	期初余额	本年增加	本年减少		外币报表 折算差额	期末余额
			转回	转销		
坏账准备	75,032,282.57	8,177,015.58		432,321.19	-21,996.71	82,754,980.25
其中：应收账款坏账准备	68,732,945.04	9,949,896.92		432,321.19	-22,405.84	78,228,114.93
其他应收款坏账准备	6,299,337.53	-1,772,881.34			409.13	4,526,865.32
存货跌价准备	43,176,558.27	9,252,671.06		2,398,790.37	-83,472.62	49,946,966.34
可供出售金融资产减值准备	441,455.28					441,455.28
长期股权投资减值准备	55,085,180.00					55,085,180.00
合计	173,735,476.12	17,429,686.64		2,831,111.56	-105,469.33	188,228,581.87

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司于 2018 年 6 月设立全资子公司 Tommee Tippee Americas LLC，上述公司纳入本年合并范围。

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	
上海家化销售有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海高夫化妆品有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海佰草集化妆品有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
上海佰草集美容投资管理有限公司	上海	上海	服务业	5.52	94.48	设立或投资
上海佰草集汉芳美容服务有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立或投资
上海家化国际商贸有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海家化商销有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
成都上海家化有限公司	成都	成都	商业	95.00	5.00	设立或投资
上海家化海南日用化学品有限公司	海南	海南	工业	97.33	2.67	设立或投资
香港佰草集有限公司	香港	香港	商业	100.00		设立或投资
上海汉利纸业业有限公司	上海	上海	工业		100.00	设立或投资
上海家化医药科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立或投资
上海家化实业管理有限公司	上海	上海	投资业	100.00		设立或投资
上海霖碧饮品销售有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立或投资
海南霖碧饮品有限公司	海南	海南	工业		100.00	设立或投资
大连上海家化销售有限公司	大连	大连	商业		100.00	设立或投资
上海家化哈尔滨销售有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业		100.00	设立或投资
郑州上海家化销售有限公司	郑州	郑州	商业		100.00	设立或投资
苏州上海家化销售有限公司	苏州	苏州	商业		100.00	设立或投资
天津上海家化销售有限公司	天津	天津	商业		100.00	设立或投资
成都上海家化销售有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立或投资
北京上海家化销售有限公司	北京	北京	商业		100.00	设立或投资
昆明上海家化销售有限公司	昆明	昆明	商业		100.00	设立或投资
青岛上海家化销售有限公司	青岛	青岛	商业		100.00	设立或投资
厦门上海家化销售有限公司	厦门	厦门	商业		100.00	设立或投资
杭州上海家化销售有限公司	杭州	杭州	商业		100.00	设立或投资
南昌上海家化销售有限公司	南昌	南昌	商业		100.00	设立或投资
武汉上海家化销售有限公司	武汉	武汉	商业		100.00	设立或投资
合肥上海家化销售有限责任公司	合肥	合肥	商业		100.00	设立或投资
陕西上海家化销售有限公司	陕西	陕西	商业		100.00	设立或投资
济南上海家化销售有限公司	济南	济南	商业		100.00	设立或投资
南京上海家化销售有限公司	南京	南京	商业		100.00	设立或投资
广州上海家化销售有限公司	广州	广州	商业		100.00	设立或投资
新疆上海家化销售有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		100.00	设立或投资
福州家化销售有限公司	福州	福州	商业		100.00	设立或投资
上海双妹实业有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海家化电子商务有限公司	上海	上海	商业	70.00	30.00	设立或投资
法国佰草集有限公司	法国	法国	商业		100.00	设立或投资
上海家化生物科技有限公司	上海	上海	工业	10.00	90.00	设立或投资
北京佰草集化妆品有限公司	北京	北京	商业		100.00	设立或投资
茶颜(上海)实业有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立或投资
家化国际投资有限公司	香港	香港	其他	100.00		设立或投资
宁波经济技术开发区家化经贸有限责任公司	宁波	宁波	商业		100.00	非同一控制下合并取得
长沙(上海)家化销售有限公司	长沙	长沙	商业		100.00	非同一控制下合并取得
上海家化宏元文化传播有限公司	上海	上海	服务业	100.00		非同一控制下合并取得
上海家化化妆品销售有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
上海家化品牌管理有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
上海家化商销有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
Abundant Merit Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资业	100.00		设立或投资
Cayman A2, Ltd.	开曼群岛	开曼群岛	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Financial Wisdom Global Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Glamour Time Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Success Bidco 2 Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Jake Holdings Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Jake Investment Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Jake Nominees Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Jake Acquisitions Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn Group Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并

Jackel International Limited	英国	英国	商业	100.00	同一控制下的企业合并
Sangenic International Limited	英国	英国	工业	100.00	同一控制下的企业合并
Product Marketing Mayborn Limited	香港	香港	商业	100.00	同一控制下的企业合并
Jackel China Limited	香港	香港	工业	100.00	同一控制下的企业合并
PMM China Limited	香港	香港	投资业	100.00	同一控制下的企业合并
Jackel International China Limited	东莞	东莞	工业	100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn USA Inc	美国	美国	商业	100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn ANZ PTY Limited	澳大利亚	澳大利亚	商业	100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn France SARL	法国	法国	商业	100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn Morocco SARL	摩洛哥	摩洛哥	工业	100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn Japan KK	日本	日本	非商业	100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn Italy S.R.L	意大利	意大利	商业	100.00	同一控制下的企业合并
Steri-bottle UK Ltd	英国	英国	商业	100.00	同一控制下的企业合并
Kindertec Limited	英国	英国	商业	100.00	同一控制下的企业合并
Gro-Group Holdings Ltd	英国	英国	投资业	100.00	同一控制下的企业合并
Gro-Group Ltd	英国	英国	投资业	100.00	同一控制下的企业合并
Gro-Group International Ltd	英国	英国	商业	100.00	同一控制下的企业合并
Gro Company Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	商业	100.00	同一控制下的企业合并
Gro Global (Shenzhen) Trading Co.Ltd	中国	中国	商业	100.00	同一控制下的企业合并
Tomme Tippee Americas LLC	美国	美国	商业	100.00	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

结构化主体名称	控制方式
华宝信托有限责任公司-上海家化员工持股计划	合同义务

(i) 根据本公司于 2015 年 10 月 10 日与华宝信托有限责任公司(以下简称“华宝信托”)签署的《上海家化联合股份有限公司 2015 年员工持股计划受托管理合同》及《投资管理补充协议》，由本公司提供资金，委托华宝信托操作此员工持股计划。该交易目的为充分发挥华宝信托的管理优势，由其在二级市场上购买本公司股票。华宝信托将根据本公司的指令或提交的文件进行信托财产的投资运作、信托财产变现、确定受益人的范围及各受益人分配的缴费金额、信托受益权权属归属、赎回资金支付等。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司通过华宝信托持有本公司普通股 146,578 股，购买均价为 39.38 元，并确认为库存股。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
A 公司	三亚市	三亚市	服务业	25.00		权益法核算
B 公司	漳州市	漳州市	商业	49.00		权益法核算
C 公司	上海市	上海市	商业	19.00		权益法核算
D 公司	北京市	北京市	商业	19.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

本集团对 C 公司和 D 公司的持股比例虽然低于 20%,但是上述两家联营企业的董事会中有本集团任命的董事,本集团从而能够对其施加重大影响,故将其作为联营企业核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	A 公司	B 公司	C 公司	D 公司	A 公司	B 公司	C 公司	D 公司
流动资产	41,183,145.32	158,923,635.03	1,066,455,659.60	280,228,097.65	206,039,523.47	149,282,918.28	1,020,556,247.40	255,650,117.16
非流动资产	548,859,874.04	1,067,738.83	466,686,232.93	98,573,597.73	373,085,101.95	1,141,887.76	445,254,471.70	107,347,560.52
资产合计	590,043,019.36	159,991,373.86	1,533,141,892.53	378,801,695.38	579,124,625.42	150,424,806.04	1,465,810,719.10	362,997,677.68
流动负债	29,879,182.12	95,301,548.35	1,010,066,211.34	199,912,840.69	40,919,639.41	63,281,489.03	1,083,624,415.89	268,288,305.70
非流动负债	760,657.97				3,754.64			
负债合计	30,639,840.09	95,301,548.35	1,010,066,211.34	199,912,840.69	40,923,394.05	63,281,489.03	1,083,624,415.89	268,288,305.70
少数股东权益								
归属于母公司股	559,403,179.27	64,689,825.51	523,075,681.19	178,888,854.69	538,201,231.37	87,143,317.01	382,186,303.21	94,709,371.98

东权益									
按持股比例计算的净资产份额	139,850,794.82	31,698,014.50	99,384,379.43	33,988,882.39	134,550,307.84	42,700,225.33	72,615,397.61	17,994,780.68	
调整事项		-8,064,741.95	-42,728,382.75	-12,448,537.80		-5,638,298.94	-42,728,382.75	-12,448,537.80	
—商誉									
—内部交易未实现利润		-8,064,741.95				-5,638,298.94			
—其他			-42,728,382.75	-12,448,537.80			-42,728,382.75	-12,448,537.80	
对联营企业权益投资的账面价值	139,850,794.82	23,633,272.55	56,655,996.68	21,540,344.59	134,550,307.84	37,061,926.39	29,887,014.86	5,546,242.88	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值									
营业收入	102,395,885.00	61,354,847.85	2,695,013,226.86	903,263,944.50	214,579,094.36	86,719,257.84	4,316,026,911.44	1,480,911,784.85	
净利润	18,931,237.87	-22,453,491.50	140,889,377.99	84,179,482.70	43,927,204.90	-66,358,720.68	158,637,231.28	79,182,980.26	
终止经营的净利润									
其他综合收益	2,270,710.03				-363,530.59				
综合收益总额	21,201,947.90	-22,453,491.50	140,889,377.99	84,179,482.70	43,563,674.31	-66,358,720.68	158,637,231.28	79,182,980.26	
本年度收到的来自联营企业的股利									

其他说明：

本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

其他调整事项包括减值准备及未确认的超额亏损等。

(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

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

a. 外汇风险

本集团主要经营位于中国、英国、美国等国家，主要业务分别以当地货币结算，与本集团各公司记账本位币一致。本集团已确认资产和负债及未来交易主要以各公司记账本位币计价。此外，本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2018 年 1-6 月，本集团签署远期外汇合约以降低外汇风险，因此外汇风险很小。

b. 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2018 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务主要为英镑计价的浮动利率合同，金额为折合人民币 1,066,689,292.66 元

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2018 年 6 月 30 日，本集团利率互换安排名义金额为英镑 90,000,000.00 元。

于 2018 年 6 月 30 日，对于上述利率互换安排未涵盖部分，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约 803,978.13 元

2、信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于中国国有控股银行和其他大中型上市银行，或者信用较高的跨国银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2018年6月30日				2017年12月31日			
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上
短期借款					18,522,735.68			
应付账款	1,017,239,375.79				683,904,842.54			
其他应付款	1,593,011,322.36				1,391,326,249.74			
应付股利	121,415,382.20				2,508,469.04			
其他流动负债					8,224,429.71			
长期借款	56,617,585.06	56,617,585.05	1,269,050,455.16		54,590,481.68	54,590,481.68	163,771,445.04	1,142,253,640.84
合计	2,788,283,665.41	56,617,585.05	1,269,050,455.16		2,159,077,208.39	54,590,481.68	163,771,445.04	1,142,253,640.84

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	73,700,000.00	1,401,416,643.83	697,778,838.63	2,172,895,482.46
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	73,700,000.00			73,700,000.00
(3) 其他		1,401,416,643.83	697,778,838.63	2,099,195,482.46
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(五) 其他流动资产		5,210,213.02		5,210,213.02
(六) 其他非流动资产(利率互换安排)		4,373,386.02		4,373,386.02
持续以公允价值计量的资产总额	73,700,000.00	1,411,000,242.87	697,778,838.63	2,182,479,081.50
(七) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(八)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(九)其他流动负债(远期外汇合约)				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。上述可供出售金融资产中其他包括：

(1) 基金专户理财产品的公允价值根据基金公司提供的资产负债表日净值报告确定；(2) 银行理财产品的公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定。

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

单位：万元 币种：人民币

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(%)
上海家化(集团)有限公司	上海	工业	26,826.1 万元	47.94%	48.02%

本企业的母公司情况的说明

上述持股比例和表决权比例中包括上海家化(集团)有限公司通过其控股 90%的子公司上海惠盛实业有限公司持有本公司 0.80%的股份。

本企业最终控制方是中国平安保险(集团)股份有限公司

其他说明：

本公司的中间控制方还包括中国平安人寿保险股份有限公司和上海平浦投资有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
三亚家化旅业有限公司	联营企业
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	联营企业
丝芙兰(上海)化妆品销售有限公司	联营企业
丝芙兰(北京)化妆品销售有限公司	联营企业
上海家化进出口有限公司	原联营企业

其他说明

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
深圳万里通网络信息技术有限公司	股东的子公司
平安银行股份有限公司	股东的子公司
中国平安财产保险股份有限公司	股东的子公司
平安养老保险股份有限公司	股东的子公司
平安健康互联网股份有限公司	股东的子公司
平安付科技服务有限公司	股东的子公司
平安普惠投资咨询有限公司	股东的子公司
平安好房（上海）电子商务有限公司	股东的子公司
平安财富理财管理有限公司	股东的子公司
上海陆家嘴国际金融资产交易市场股份有限公司	股东的子公司
平安科技（深圳）有限公司	股东的子公司
平安信托有限责任公司	股东的子公司
平安证券股份有限公司	股东的子公司
平安健康保险股份有限公司	股东的子公司
三亚家化旅业有限公司	股东的子公司
Arianna Global Limited	母公司的全资子公司
上海高砂香料有限公司	其他
上海高砂·鉴臣香料有限公司	其他
上海铭特家具有限公司	其他
上海帝泰发展有限公司	其他
上海易初莲花连锁超市有限公司	其他
北京易初莲花连锁超市有限公司	其他
西安易初莲花连锁超市有限公司	其他
广州易初莲花连锁超市有限公司	其他
上海正大乐城百货有限公司	其他
上海正大帝盈商业发展有限公司	其他
平安金融管理学院	其他
上海易买得超市有限公司	其他
上海新易百货有限公司	其他
昆山易买得购物中心有限公司	其他
深圳众海诚信信息咨询服务有限公司	其他
平安集团相关业务员	其他
平安养老保险股份有限公司工会委员会	其他
中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会	其他
中国平安财产保险股份有限公司工会委员会	其他
上海家化（集团）有限公司工会	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	采购商品	47,508,208.27	25,278,950.34
上海高砂香料有限公司	采购商品	44,624,037.95	33,254,976.06
上海家化进出口有限公司	采购商品		3,359,488.36
中国平安财产保险股份有限公司	购买保险	1,833,346.42	1,447,677.09
平安养老保险股份有限公司	购买保险	1,038,169.46	2,329,179.46
平安集团相关业务员	接受劳务	36,809,184.32	62,884,236.18
平安付科技服务有限公司	接受劳务	13,921,296.33	15,398,439.18
上海易初莲花连锁超市有限公司	接受劳务	3,099,288.50	2,391,040.64
深圳众海诚信息咨询服务有限公司	接受劳务	1,557,599.89	418,147.39
广州易初莲花连锁超市有限公司	接受劳务	668,519.29	556,133.30
北京易初莲花连锁超市有限公司	接受劳务	288,873.90	346,825.00
西安易初莲花连锁超市有限公司	接受劳务	160,626.34	18,613.87
上海正大乐城百货有限公司	接受劳务	84,247.51	104,951.46
上海正大帝盈商业发展有限公司	接受劳务	8,547.00	9,319.97
平安健康互联网股份有限公司	接受劳务	7,879.31	
深圳万里通网络信息技术有限公司	接受劳务		10,155,350.82
上海家化进出口有限公司	接受劳务		95,892.30
上海帝泰发展有限公司	接受劳务		6,473.67
合计		151,609,824.49	158,055,695.08

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
中国平安人寿保险股份有限公司	销售商品	8,686,996.53	11,331,355.58
上海易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	8,633,311.53	8,104,804.24
广州易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	4,108,787.45	3,561,488.73
北京易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	1,283,114.31	1,210,198.47
平安健康保险股份有限公司	销售商品	892,183.03	
西安易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	666,681.73	450,628.67
中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会	销售商品	659,292.21	184,140.35
上海高砂·鉴臣香料有限公司	销售商品	589,740.00	1,614.44
平安健康互联网股份有限公司	销售商品	486,270.73	
丝芙兰(上海)化妆品销售有限公司	销售商品	460,266.24	
深圳万里通网络信息技术有限公司	销售商品	333,890.53	7,798,613.23
三亚家化旅业有限公司	销售商品	164,399.31	165,211.32
平安养老保险股份有限公司工会委员会	销售商品	125,641.03	2,821.03
平安养老保险股份有限公司	销售商品	43,614.36	9,404.72
上海家化(集团)有限公司	销售商品	36,231.13	33,250.67
中国平安财产保险股份有限公司	销售商品	33,270.88	23,830.30
平安好房(上海)电子商务有限公司	销售商品	30,344.83	2,128.72
中国平安财产保险股份有限公司工会委员会	销售商品	26,821.85	
中国平安保险(集团)股份有限公司	销售商品	22,068.97	
平安信托有限责任公司	销售商品	6,068.97	
上海家化进出口有限公司	销售商品		2,640,919.70
平安普惠投资咨询有限公司	销售商品		24,855.22
平安银行股份有限公司	销售商品		8,758.16
平安财富理财管理有限公司	销售商品		4,379.08
上海家化(集团)有限公司工会	销售商品		2,560.00
上海陆家嘴国际金融资产交易市场股份有限公司	销售商品		2,128.72
平安健康互联网股份有限公司	提供劳务	8,047.17	1,363.42
合计		27,297,042.79	35,564,454.77

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

单位: 元 币种: 人民币

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
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	出租场地	154,285.72	

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
上海正大乐城百货有限公司	承租场地	512,184.02	567,456.22
上海正大帝盈商业发展有限公司	承租场地	299,882.49	234,931.87
上海帝泰发展有限公司	承租场地		809,974.14
合计		812,066.51	1,612,362.23

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	535.45	585.90

说明：上述金额不包含2014年期股票增值权激励计划、2015年期股票期权与限制性股票股份支付计划以及2015年期员工持股计划中涉及的关键管理人员薪酬。

(8). 其他关联交易

√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
平安银行股份有限公司	银行理财赎回	110,000,000.00	
平安银行股份有限公司	银行理财收益	1,539,088.80	
平安银行股份有限公司	利息收入	394,719.82	7,278,739.97
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	代垫市场促销费	14,019,155.48	9,574,738.30
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	代垫费用	350,466.48	274,305.47
平安银行股份有限公司	手续费	82,044.40	420.60
Arianna Global Limited	支付监管账户资金	13,320,802.29	

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
货币资金	平安银行股份有限公司	131,800,813.56		84,502,093.48	
其他流动资产	平安银行股份有限公司			110,000,000.00	
应收账款	上海易初莲花连锁超市有限公司	13,012,740.46	650,637.02	6,606,595.64	330,329.78
应收账款	广州易初莲花连锁超市有限公司	4,638,430.27	231,921.51	3,565,237.38	178,261.87
应收账款	北京易初莲花连锁超市有限公司	1,401,792.68	70,089.63	1,342,903.99	67,145.20
应收账款	中国平安人寿保险股份有限公司	914,487.70	45,724.39		
应收账款	西安易初莲花连锁超市有限公司	703,294.96	35,164.75	689,443.30	34,472.17
应收账款	丝芙兰(上海)化妆品销售有限公司	662,009.60	33,100.48	124,197.49	6,209.87
应收账款	上海易买得超市有限公司	613,631.67	98,248.66	598,754.51	29,937.72
应收账款	中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会	369,259.37	18,462.97	52,750.00	2,637.50
应收账款	平安健康互联网股份有限公司	306,742.53	15,337.13	256,683.24	12,834.16
应收账款	平安健康保险股份有限公司	227,880.47	11,394.02		
应收账款	上海新易百货有限公司	100,042.30	5,002.12	96,556.62	4,827.83
应收账款	昆山易买得购物中心有限公司	72,477.33	3,623.87	72,477.33	3,623.87
应收账款	平安好房(上海)电子商务有限公司	35,200.00	1,760.00		
应收账款	三亚家化旅业有限公司	25,402.81	1,270.14	31,072.90	1,553.65
应收账款	平安信托有限责任公司	7,040.01	352.00		
应收账款	中国平安财产保险股份有限公司工会委员会	3,722.40	186.12		
应收账款	上海家化(集团)有限公司	2,039.52	101.98	8,678.50	857.14
应收账款	平安科技(深圳)有限公司			582,030.01	29,101.50
应收账款	深圳万里通网络信息技术有限公司			563,096.27	28,154.81
应收账款	中国平安财产保险股份有限公司			121,030.00	6,051.50

应收账款	平安证券股份有限公司			4,504.50	225.23
应收账款	平安金融管理学院			0.01	
其他应收款	漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	16,336,410.95	129,009.20	16,220,477.15	1,818,326.48
其他应收款	上海正大乐城百货有限公司	375,094.00		375,094.00	
其他应收款	上海正大帝盈商业发展有限公司	161,065.00		161,065.00	
其他应收款	上海帝泰发展有限公司	114,952.79	821.91	114,952.79	821.91
其他应收款	平安健康互联网股份有限公司	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	上海易买得超市有限公司	37,000.00		37,000.00	
预付账款	上海易初莲花连锁超市有限公司	1,056,987.16		1,369,695.96	
预付账款	中国平安财产保险股份有限公司	879,208.84		3,477.05	
预付账款	上海正大乐城百货有限公司	281,443.44		122,859.87	
预付账款	上海正大帝盈商业发展有限公司	46,936.43		124,215.35	
预付账款	三亚家化旅业有限公司	15,678.00		15,678.00	
预付账款	平安健康互联网股份有限公司	293.58		6,218.00	
预付账款	平安养老保险股份有限公司	273.35			
预付账款	北京易初莲花连锁超市有限公司			23,900.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海高砂香料有限公司	37,049,038.79	15,184,402.11
应付账款	漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	32,971,728.76	16,612,778.90
应付账款	上海铭特家具有限公司	44,039.70	44,039.70
其他应付款	平安集团相关业务员	4,232,458.34	6,200,000.00
其他应付款	平安付科技服务有限公司	3,216,394.53	13,460,000.00
其他应付款	深圳众海诚信息咨询服务服务有限公司	864,606.97	1,360,000.00
其他应付款	中国平安财产保险股份有限公司	166,511.88	
其他应付款	漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	108,000.00	108,000.00
其他应付款	上海正大乐城百货有限公司	46,233.92	
其他应付款	Arianna Global Limited	8,585,859.20	
预收账款	深圳万里通网络信息技术有限公司	211,902.42	
预收账款	平安养老保险股份有限公司	31,779.98	32,234.99
预收账款	平安养老保险股份有限公司工会委员会	21,621.08	21,621.08
预收账款	中国平安财产保险股份有限公司	4,670.40	
预收账款	上海家化(集团)有限公司	1,594.03	
预收账款	中国平安人寿保险股份有限公司		1,878,820.66
预收账款	平安健康保险股份有限公司		10,125.59

7、关联方承诺

√适用 □不适用

关联方	关联承诺内容	期末金额	期初金额
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	出租场地	2,981,520.00	3,141,540.00
上海正大乐城百货有限公司	承租场地	4,432,780.21	533,435.00
上海正大帝盈商业发展有限公司	承租场地	477,977.11	698,581.93
上海高砂香料有限公司	采购商品	12,863,888.90	16,119,495.29
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	采购商品	1,721,187.99	977,937.60

8、其他

适用 不适用

对外投资：

本集团认缴出资人民币 5 亿元与深圳市平安德成投资有限公司及其他有限合伙人认购深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)10.08%的股权，截止 2018 年 6 月 30 日已支付完毕，其中 2018 年 1 月支付剩余 1.5 亿元。

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

元 币种:人民币

1、 限制性股票股份支付概况

	2015 年限制性股票激励计划	
	2018 年 1-6 月	2017 年
授予的股份支付工具总额	40,781,817.38	40,781,817.38
授予价格	19.00	19.00
本年度行权的股份支付工具总额		
本年度失效的股份支付工具总额		
年末发行在外的限制性股票的合同剩余期限	0 个月	6 个月
年末确认的金融负债	8,836,634.00	19,945,364.00
年末确认的库存股票	8,836,634.00	19,945,364.00
股份支付情况说明：		
以股份支付换取的职工服务总额		
以权益结算的股份支付确认的费用总额		

2015 年限制性股票激励计划

根据 2015 年 6 月 8 日本公司召开的 2015 年度第二次临时股东大会审议通过的《上海家化联合股份有限公司 2015 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《2015 激励计划》”)以及《上海家化联合股份有限公司 2015 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核办法》(以下简称“《激励计划考核办法》”),本公司以定向发行有限售条件流通股的方式向符合条件的股权激励对象发行股票,共计 1,665,400 股,每股授予价格为人民币 19.00 元,累计募集金额为 31,642,600.00 元。2015 年授予的限制性股票权益性工具于授予日的公允价值合计人民币 40,781,817.38 元,分期计入期间费用及资本公积。

本次授予的限制性股票于授予日的公允价值,采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型,结合本公司股票的预计波动率以及授予股份期权的条款和条件,作出估计。

波动率为公司历史股价波动率。预计销售期根据激励对象所持股份的年转让比例预测,但不一定是实际的结果。

公允价值未考虑所授予限制性股票的其他特征。

按照本计划，发行在外的限制性股票如下：

	2018 年 6 月 30 日	
	授予价格 人民币元/股	限制性股票数量 份
年初数	19.00	1,049,756
解锁		
回购		584,670
年末数	19.00	465,086
其中：已失效		465,086

2、 股票期权激励计划

2015 年度股票期权激励计划

根据 2015 年 6 月 8 日召开的 2015 年度第二次临时股东大会决议通过的《2015 激励计划》以及《激励计划考核办法》，本公司向 58 位激励对象实施股票期权激励，共授予激励对象 706,800 份股票期权。该股票期权的行权价格为 41.43 元，2015 年授予的股票期权权益性工具于授予日的公允价值合计人民币 8,234,172.95 元，该股票期权按授予日公允价值确定各期所需分摊的费用总额，费用摊销起始日为股票期权的授予日。

本次授予的股票期权于授予日的公允价值，采用布莱克-斯克尔斯期权定价模型，结合本公司股票的预计波动率以及授予股票期权的条款和条件，作出估计。

波动率为公司历史股价波动率。预计销售期根据激励对象所持股份的年转让比例预测，但不一定是实际的结果。

公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

年度内股票期权变动情况：

	2018 年 1-6 月	2017 年
本计划授予的股票期权份数	706,800	706,800
本年行权的股票期权份数		
本年失效的股票期权份数		
年末发行在外的股票期权份数		
期末发行在外的股票期权的合同剩余期限	0 个月	6 个月
以权益结算的股份支付如下：		
以股票期权换取的职工服务总额		
以权益结算的股份支付本期确认的费用金额		

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

(1) 2014 年度股票增值权概况

	2018 年 1-6 月	2017 年
年初发行在外的股票增值权份数	484,653	484,653
本期授予的股票增值权份数		

本期行权的股票增值权份数	484,653	
本期失效的股票增值权份数		
期末发行在外的股票增值权份数		484,653
期末发行在外的股票增值权的合同剩余期限		28 个月
股份支付情况说明：		
以股票增值权换取的职工服务总额	1,124,413.49	1,124,413.49
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额		3,243,581.36
以现金结算的股份支付确认的本期间费用金额		-686,410.46
以现金结算的股份支付确认的本期间公允价值变动损失金额	2,857,566.00	2,119,167.87

股票增值权激励计划

根据 2014 年 4 月 28 日股东大会审议通过的《上海家化联合股份有限公司 2014 年董事长长期奖励方案》，被奖励对象的每份股票增值权与每股本公司 A 股股票挂钩，分三年三期授予。本次授予的股票增值权于资产负债表日的公允价值，采用布莱克-斯克尔斯期权定价模型，结合授予股份期权的条款和条件，作出估计。截止 2018 年 6 月末上述股票增值权已行权完毕。

(2) 2015 年员工持股激励计划概况

根据 2015 年 6 月 8 日召开的 2015 年度第二次临时股东大会决议通过的《上海家化联合股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）》（以下简称“《员工持股计划》”），由本公司通过华宝信托在二级市场购买本公司普通股，激励对象获得信托受益权份额。于 2018 年 6 月 30 日，本公司通过该《员工持股计划》换取的职工服务总额为 6,031,002.61 元，累计确认的费用为 4,128,232.41 元，当年确认的费用为 47,348.48 元。

(3) 2016 年度股票增值权概况

	2018 年 1-6 月	2017 年
年初发行在外的股票增值权份数	35,730	25,680
本期授予的股票增值权份数		10,050
本期行权的股票增值权份数		
本期失效的股票增值权份数		
期末发行在外的股票增值权份数	35,730	35,730
期末发行在外的股票增值权的合同剩余期限	54 个月	60 个月
以现金结算的股份支付情况说明：		
以股票增值权换取的职工服务总额	249,085,122.90	252,656,596.80
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	70,517,811.88	52,882,022.50
以现金结算的股份支付确认的本期间费用金额	18,613,947.52	36,317,630.39
以现金结算的股份支付确认的本期间公允价值变动损失金额		

根据 2016 年 Financial Wisdom Global Limited 董事会审议通过的投资协议，本公司的子公司 Financial Wisdom Global Limited 高级管理人员实施股票增值权激励，分三期行权，授予奖励对象每份股票增值权对应的结算金额依据本子公司 Financial Wisdom Global Limited 初始企业价值至行权日的企业价值增加部分计算所得。本次授予的股票增值权于资产负债表日的公允价值，根据未来 Financial Wisdom Global Limited 企业价值的最佳估计进行估算。

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2018年6月30日	2017年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	2,574,690.00	28,808,892.90
可供出售金融资产		150,000,000.00
合计	2,574,690.00	178,808,892.90

(2) 经营租赁承诺事项

	2018年6月30日	2017年12月31日
一年以内	90,087,086.76	87,224,920.54
一到二年	71,988,505.31	68,976,311.57
二到三年	63,456,865.15	60,626,595.45
三年以上	123,364,124.85	124,748,160.27
合计	348,896,582.07	341,575,987.83

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

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

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 2 个报告分部，分别为：

- 国内分部，负责在中国及其他国家/地区开发、生产并销售化妆品和日用化学品以及在中国大陆的婴童护理产品的销售
- 国外分部，负责国外婴童护理产品的开发、生产并销售

分部间转移价格采用协议并参考市价确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	国内分部	国外分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,928,864,202.41	758,238,209.74	21,913,129.64	3,665,189,282.51
其中：对外交易收入	2,928,864,202.41	736,325,080.10		3,665,189,282.51
分部间交易收入		21,913,129.64	21,913,129.64	
减：分部费用	2,752,413,358.42	690,344,540.89	18,244,416.76	3,424,513,482.55
分部利润	176,450,843.99	67,893,668.85	3,668,712.88	240,675,799.96
资产	6,541,782,335.11	3,385,490,542.22	38,978,734.40	9,888,294,142.93
长期股权投资-联营企业-净值	241,680,408.64			241,680,408.64
负债	2,977,840,600.85	1,569,147,878.26	29,439,068.51	4,517,549,410.60
折旧与摊销	63,122,298.81	26,740,217.54		89,862,516.35
资本性支出	103,644,892.36	24,255,126.63		127,900,018.99

未分配的其他财务信息列示如下：

项目	金额
未分配营业利润项目：	
财务费用	38,702,966.91
资产减值损失	17,429,686.64
公允价值变动收益	-2,857,566.00
投资收益	63,896,730.11
资产处置收益	-38,617,457.37
其他收益	158,960,276.44
未分配资产项目：	
递延所得税资产	173,640,549.71
未分配负债项目：	
递延所得税负债	88,952,739.62
应交所得税	80,348,039.04

2018 年 1-6 月

对外交易收入

中国大陆	2,924,883,530.13
其他国家/地区	740,305,752.38
	<u>3,665,189,282.51</u>

非流动资产总额

2018 年 6 月 30 日

中国大陆	1,768,847,303.09
其他国家/地区	2,600,180,097.87
	<u>4,369,027,400.96</u>

于本报告期，本集团与任意单一客户的交易收入均不超过合并总收入的 10%。

(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	22,794,880.49	2.46	17,958,651.76	78.78	4,836,228.73					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	902,290,760.55	97.28	409,969.31	0.05	901,880,791.24	974,421,191.15	97.66	247,006.14	0.03	974,174,185.01
账龄风险组合	5,942,182.27	0.64	409,969.31	6.90	5,532,212.96	4,940,122.88	0.50	247,006.14	5.00	4,693,116.74
国外分部应收款项组合										
其他风险组合	896,348,578.28	96.64			896,348,578.28	969,481,068.27	97.16			969,481,068.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,427,360.57	0.26	2,427,360.57	100.00		23,315,033.45	2.34	21,307,670.73	91.39	2,007,362.72
合计	927,513,001.61	100.00	20,795,981.64	2.24	906,717,019.97	997,736,224.60	100.00	21,554,676.87	2.16	976,181,547.73

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

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海双妹实业有限公司	22,794,880.49	17,958,651.76	78.78	因子公司经营不善, 本公司认为其中 17,958,651.76 元的款项无法收回, 因此对该部分无法收回金额计提坏账准备
合计	22,794,880.49	17,958,651.76	78.78	/

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	5,490,741.46	274,537.07	5.00
1 年以内小计	5,490,741.46	274,537.07	5.00
1 至 2 年	451,440.81	135,432.24	30.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,942,182.27	409,969.31	6.90

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合

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-758,695.23 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

于 2018 年 6 月 30 日，应收账款余额前 5 名客户合计为 869,492,239.54 元，占期末应收账款余额的 93.74%，计提坏账准备金额 17,958,651.76 元。

(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	139,320,000.00	81.36	139,320,000.00	100.00		136,220,000.00	82.54	136,220,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,466,399.19	10.20	205,983.90	1.18	17,260,415.29	17,372,127.42	10.52	170,066.21	0.98	17,202,061.21
账龄风险组合	479,871.62	0.28	205,983.90	42.92	273,887.72	385,599.85	0.23	170,066.21	44.10	215,533.64
国外分部应收款项组合										
其他风险组合	16,986,527.57	9.92			16,986,527.57	16,986,527.57	10.29			16,986,527.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,450,000.00	8.44	14,450,000.00	100.00		11,450,000.00	6.94	11,450,000.00	100.00	
合计	171,236,399.19	100.00	153,975,983.90	89.92	17,260,415.29	165,042,127.42	100.00	147,840,066.21	89.58	17,202,061.21

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
上海双妹实业有限公司	72,350,000.00	72,350,000.00	100.00	因经营不善，本公司认为这部分款项无法收回，因此全额计提坏账准备
上海佰草集美容投资管理有限公司	58,000,000.00	58,000,000.00	100.00	
上海霖碧饮品销售有限公司	8,970,000.00	8,970,000.00	100.00	
合计	139,320,000.00	139,320,000.00	100.00	/

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	151,360.06	756.80	0.50
1 年以内小计	151,360.06	756.80	0.50
1 至 2 年	19,788.93	5,936.68	30.00
2 至 3 年	273,580.52	164,148.31	60.00
3 年以上	35,142.11	35,142.11	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	479,871.62	205,983.90	42.92

确定该组合依据的说明:

以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合。

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 6,135,917.69 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
子公司往来款	161,904,447.86	155,804,447.86
应收股权转让款		
存出保证金	8,823,579.71	8,823,579.71
应收银行定期存款利息		
应收押金款项	28,500.00	28,500.00
应收暂付款项		
应收员工备用金	50,000.00	
其他	429,871.62	385,599.85
减：坏账准备	-153,975,983.90	-147,840,066.21
合计	17,260,415.29	17,202,061.21

(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
上海双妹实业有限公司	往来款	72,350,000.00	1年以内/1-2年/2-3年/3年以上	42.25	72,350,000.00
上海佰草集美容投资管理有限公司	往来款	58,000,000.00	1年以内/1-2年/2-3年/3年以上	33.87	58,000,000.00
上海霖碧饮品销售有限公司	往来款	8,970,000.00	1年以内/1-2年/2-3年/3年以上	5.24	8,970,000.00
上海高泰房地产开发有限公司	保证金	8,823,579.71	1-2年/2-3年	5.15	0.00
Product Marketing Mayborn Limited	往来款	7,850,000.00	1年以内	4.58	0.00
合计	/	155,993,579.71	/	91.09	139,320,000.00

(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	2,928,892,906.84	103,847,632.25	2,825,045,274.59	2,928,892,906.84	103,353,842.62	2,825,539,064.22
对联营、合营企业投资	304,830,330.59	55,085,180.00	249,745,150.59	267,768,970.91	55,085,180.00	212,683,790.91
合计	3,233,723,237.43	158,932,812.25	3,074,790,425.18	3,196,661,877.75	158,439,022.62	3,038,222,855.13

(1) 本公司不存在长期投资变现的重大限制。

(2) 对子公司的投资中含对结构化主体投资的金额。结构化主体期初账面余额 5,832,702.00 元, 减值准备 0 元, 账面价值 5,832,702.00 元; 期末账面余额 5,832,702.00 元, 减值准备 0 元, 账面价值 5,832,702.00 元。

(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
上海家化销售有限公司	198,000,000.00			198,000,000.00		
成都上海家化有限公司	8,882,408.92			8,882,408.92		
上海高夫化妆品有限公司	5,700,001.00			5,700,001.00		5,700,000.00
上海家化商销有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
上海佰草集化妆品有限公司	200,160,000.00			200,160,000.00		
上海家化医药科技有限公司	64,000,000.00			64,000,000.00		64,000,000.00
香港佰草集化妆品有限公司	24,036,797.91			24,036,797.91	493,789.63	19,700,863.38
上海家化海南日用化学品有限公司	29,200,000.00			29,200,000.00		
上海家化实业管理有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		2,796,768.87
上海家化电子商务有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
上海双妹实业有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00
上海家化宏元文化传播有限公司	127,300,000.00			127,300,000.00		
上海家化生物科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海佰草集美容投资管理有限公司	2,650,000.00			2,650,000.00		2,650,000.00
上海家化国际贸易有限公司	19,781,883.70			19,781,883.70		
上海家化商贸有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
Abundant Merit Limited	1,974,849,113.31			1,974,849,113.31		
合计	2,923,060,204.84			2,923,060,204.84	493,789.63	103,847,632.25

(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	减少	权益法下确认的投	其他综合收	其他	宣告发	计提减值	其		

		投资	投资	资损益	益调整	权益变动	放现金股利或利润	准备	他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
A 公司	134,550,307.84			4,732,809.47	567,677.51					139,850,794.82	
B 公司	42,700,225.33			-11,002,210.83						31,698,014.50	
C 公司	72,613,226.86			26,768,981.82						99,382,208.68	42,726,212.00
D 公司	17,905,210.88			15,994,101.71						33,899,312.59	12,358,968.00
小计	267,768,970.91			36,493,682.17	567,677.51					304,830,330.59	55,085,180.00
合计	267,768,970.91			36,493,682.17	567,677.51					304,830,330.59	55,085,180.00

其他说明：

√适用 □不适用

(3) 对结构化主体投资

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		
华宝信托-员工持股计划	5,832,702.00			5,832,702.00	
合计	5,832,702.00			5,832,702.00	

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	1,595,998,392.98	1,009,584,336.25	1,379,662,447.32	861,123,594.62
其他业务	24,457,327.86	23,509,847.94	22,445,795.02	17,986,958.29
合计	1,620,455,720.84	1,033,094,184.19	1,402,108,242.34	879,110,552.91

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,540,424.96	-584,065.82
权益法核算的长期股权投资收益	36,493,682.17	-1,534,035.49
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	29,829,490.95	35,484,685.97
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		

合计	67,863,598.08	33,366,584.66
----	---------------	---------------

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	-38,617,457.37	
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）	128,108,237.33	
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	-1,282,684.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,432,611.94	
少数股东权益影响额		
合计	78,775,483.77	

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	5.72	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.30	0.35	0.35

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	载有董事长签名的2018年半年度报告文本； 载有企业负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
--------	--

董事长：张东方

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 22 日