公司代码：603059　　公司简称：倍加洁

倍加洁集团股份有限公司
2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张文生、主管会计工作负责人嵇玉芳及会计机构负责人（会计主管人员）嵇玉芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

不适用

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.....11
第五节 重要事项.....16
第六节 普通股股份变动及股东情况.....26
第七节 优先股相关情况.....29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....29
第九节 公司债券相关情况.....30
第十节 财务报告.....30
第十一节 备查文件目录.....144

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		
公司、本公司	指	倍加洁集团股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
扬州农商行	指	江苏扬州农村商业银行股份有限公司
雅月包装	指	扬州雅月包装材料有限公司
生威包装	指	扬州生威包装制品有限公司
股东大会	指	倍加洁集团股份有限公司股东大会
董事会	指	倍加洁集团股份有限公司董事会
监事会	指	倍加洁集团股份有限公司监事会
ODM	指	英文 Original Design Manufacturer（原始设计商）的缩写，是一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品。受委托方拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品。
OEM	指	英文 Original Equipment Manufacturer（原始设备制造商）的缩写，指受托厂商按来样厂商之需求与授权，按照厂家特定的条件而生产，所有的设计图等都完全依照来样厂商的设计来进行制造加工。
扬州竞成	指	扬州竞成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
扬州和成	指	扬州和成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
倍加洁日化	指	扬州倍加洁日化有限公司
恒生模具	指	扬州恒生精密模具有限公司

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	倍加洁集团股份有限公司
公司的中文简称	倍加洁
公司的外文名称	Perfect Group Corp., Ltd
公司的外文名称缩写	Perfect
公司的法定代表人	张文生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王新余	龚涛
联系地址	江苏省扬州市杭集工业园	江苏省扬州市杭集工业园
电话	0514-87497666	0514-87497666
传真	0514-87276903	0514-87276903
电子信箱	wangxinyu@oralstar.com	gongt@oralstar.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省扬州市广陵区
公司注册地址的邮政编码	225111

公司办公地址	江苏省扬州市广陵区杭集工业园
公司办公地址的邮政编码	225111
公司网址	http://www.toothbrush.com.cn/
电子信箱	wangxinyu@oralstar.com
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	上海证券报 证券日报 证券时报 中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省扬州市杭集工业园公司办公室
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	倍加洁	603059	无

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	388,641,429.01	345,276,972.58	12.56
归属于上市公司股东的净利润	54,502,207.65	45,215,052.47	20.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,881,920.02	41,269,680.03	16.02
经营活动产生的现金流量净额	62,626,511.27	5,961,419.05	950.53
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	917,082,144.07	871,379,936.42	5.24
总资产	1,164,734,205.42	1,075,696,886.86	8.28

（二） 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)

基本每股收益（元／股）	0.65	0.62	4.84
稀释每股收益（元／股）	0.65	0.62	4.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.57	0.56	1.79
加权平均净资产收益率（%）	6.07	6.91	减少0.84个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.33	6.31	减少0.98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	-57,540.42	
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	1,700,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损		

益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,113,161.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,682.88	
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	-2,177,415.88	
合计	6,620,287.63	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一） 公司从事的主要业务

公司主要从事口腔清洁护理用品以及一次性卫生用品的研发、生产和销售，其中口腔清洁护理用品主要包括牙刷、牙线、齿间刷、牙线签、假牙清洁片等产品，一次性卫生用品主要包括湿巾等产品。

（二） 公司经营模式

（1）经营模式

公司经营模式主要包括：以产品研发设计为核心竞争优势 ODM 和自主品牌

以产品研发设计为核心竞争优势的 ODM，在 OEM 较为成熟的基础上，着重发展研发设计，为第三方品牌公司设计、生产制造出以其品牌出售的商品。此种经营模式通过自身的创新获得竞争优势及溢价权，从而为公司在生产制造的基础上实现更大的盈利。

公司自主品牌为倍加洁。“倍加洁”商标已连续十三年被评为江苏省著名商标，公司聚焦于自主品牌核心价值打造，注重产品研发、市场营销与品牌推广，有完善的营销网络做支撑，为消费趋势的市场主导者。当消费者愿意为这样的产品支付更高的价格时，品牌效应便转化成品牌持有者的利润来源。

（2）生产模式

公司实行“以销定产”的经营方针，即每年根据上年销售情况和本年接单情况制定本年度销售计划，根据销售计划安排生产计划，每月的生产计划根据上月的生产销售情况和下月销售计划作适当调整。在质量控制体系基础上，与外部加工厂商建立合作关系，以便在订单旺季期间，通过委托加工（外协加工）方式解决短期产能不足的问题。

（3）销售模式

经过多年发展，公司形成了以 ODM 为主兼顾自主品牌、国内和国外市场并重的业务格局，国内市场主要包括贴牌销售、自主品牌销售两种模式。自主品牌销售一般包括经销、代销和直销模式，前两者主要包括国际性大卖场、本土大型连锁超市、中小型超市、便利店、食杂店等，后者主要是在天猫、京东等电商平台上进行自主品牌直销。

（三）行业情况说明

1、口腔清洁护理用品行业：

牙刷作为人们日常口腔清洁护理的最主要工具之一，属于生活必需品，价值相对较低，需求弹性较小，具有刚性需求，且与人口增长正相关，市场需求较为稳定。

随着人们生活水平的提高及口腔护理保健意识的增强，人们更换牙刷的频次也将逐步增长，牙刷市场发展潜力巨大。根据中国日杂协会的统计，2018 年我国牙刷产量达到 80 亿支。其中出口接近 54 亿只。根据原国家卫生部制定的《中国居民口腔健康指南》，一般应每 3 个月左右更换一把牙刷。因此，每人每年应使用 4 支牙刷。按照 15-64 岁人口数据进行保守计算，全球牙刷的理论年消费总量为 193.44 亿支。

此外，牙刷市场也呈现一些新的发展趋势。从牙刷材质看，更软更细的刷毛以及更小的刷头更受市场欢迎，软毛牙刷的销售份额在市场上占据绝对优势，细毛、小刷头牙刷增长迅猛；从使

用对象看，专门针对儿童的产品越来越流行，儿童牙刷市场增长迅速；从产品类型来看，电动牙刷普及率随着经济水平提高快速增长，2018 年国内电动牙刷产量突破 7 亿只。

目前，国内口腔清洁护理用品市场主要呈现出三个梯队的竞争格局。第一梯队由国际知名行业巨头构成，在市场上占主导地位，实力强劲；第二梯队是由本土领军品牌组成，品牌知名度低于上述跨国企业，第三梯队则是由众多区域性品牌组成。本土企业市场主要集中于国内，部分企业虽然有外销业务，但多数从事于贴牌加工，对自身的品牌开发、宣传力度不够，市场拓展力度有待提升。

2、湿巾行业

① 全球湿巾市场发展趋势

过去几年，湿巾应用从个人清洁到家居清洁，再到特种清洁全面延伸发展，医疗清洁消毒、病患护理、婴幼儿护理、个人日常清洁等湿巾消费稳定增长。根据智研咨询的统计，2009 年至 2014 年，全球湿巾消费市场规模由 102.9 亿美元增长至 134.2 亿美元。根据 Technavio 咨询机构的预测，全球湿巾和擦拭巾市场 2015 年至 2019 年间的市场复合年均增长率将接近 6%，据此测算，2019 年全球湿巾市场规模将达到约 170 亿美元。

全球湿巾消费市场呈现出显著的区域性、差别化发展机遇。北美、欧洲人口合计占全球总人口约为 15.6%，却占据超过 75%的全球湿巾市场份额。欧美市场是全球湿巾消费的主力市场，这一格局在短期内不会发生根本性改变。亚太地区随着中国湿巾市场的逐步增长，未来也将继续保持增长趋势。

② 我国湿巾市场发展趋势

湿巾作为 2000 年前后才进入中国的“舶来品”，尽管国内市场湿巾普及率相对较低，尚处于高速增长前的需求酝酿期，但近年来已呈现加快发展势头。

随着我国居民收入逐年提高，中产阶级和年轻一族、白领一族群体不断壮大，生活方式实现重大转变，消费结构由生存型消费向发展型消费、由传统消费向新型消费升级，健康理念、清洁意识随之增强，这成为我国湿巾市场快速增长的重要宏观基础。因此，预计未来中国湿巾市场规模增速继续处于全球前列，湿巾市场规模占全球比重预计也将逐年提升。

尽管国内市场湿巾的普及率总体相对较低，品类也相对较少，湿巾市场尚未全面启动，可开发的空间较大，但基于国际市场现有容量和国内市场未来潜力，湿巾行业的投资和并购日趋活跃，企业走出市场尝试阶段，开展加强产能布局和升级改造。未来数年将成为国内湿巾产能的逐步建设和释放期，我国湿巾市场将持续快速发展，中国将成为全球重要的湿巾生产基地。

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

1、产品品牌及市场渠道优势

从国内市场看，公司持续二十二年对品牌的投入和经营，已成功地塑造了具有广阔市场基础的品牌形象，销售区域遍及全国各省、直辖市，自有品牌“倍加洁”已全线进入全国大部分一二线城市的国际性及本土大型超市，在国内市场和行业内具有较好品牌影响力，为公司持续稳定的发展夯实了基础。

另外，精耕细作的市场渠道和市场分销模式已为公司产能扩张和产品线进一步丰富提供了可能，公司已建成了成熟、稳定的省、市级分销渠道，能够更加有效地对市场进行监管和控制，并贴近市场进行产品设计和开发，新产品的开发周期为 1-2 个月，相对同行业其他公司也具有一定优势。

国际市场方面，公司在国际市场经营十多年，已形成一支专业的国际贸易运作团队，对行业发展和产业趋势有较为深刻的认识和理解，能正确判断和把握市场发展方向和前景，针对不同国家和区域，配置卓有成效的市场拓展方案，产品出口英国、荷兰、法国、意大利、美国、巴西、日本、哥伦比亚、泰国等多个国家和地区，出口规模多年来位居行业前列，已连续 8 年成为扬州市出口名牌企业，形成国际、国内两个渠道两个市场的良性发展机制和模式。根据海关总署统计数据，公司的牙刷、湿巾等产品出口量一直位居前列。

2、行业地位及丰富的产品线优势

目前，公司具备年产 4 亿支牙刷、27 亿片湿巾的生产能力，在口腔清洁护理用品和一次性卫生用品行业中均占有重要地位。公司现有口腔清洁护理用品和一次性卫生用品两个系列产品，口腔清洁护理用品已形成以牙刷为主，涵盖牙线、牙线签、齿间刷、假牙清洁片等全系列产品，综合优势突出，并将市场从零售终端扩张到牙科护理，成为新的增长点。另外，一次性卫生用品（湿巾）已发展到婴儿、妇女、老年、通用、医用等系列，助力公司形成双轮驱动发展格局。

3、技术研发优势

从研发团队看，公司一直以来注重产品开发。公司拥有 130 多名研发及技术人员，形成生产一批、开发一批和储存一批的梯次发展格局，并对产品的前沿进行探索和评估，为公司未来发展提供空间。

公司不断开拓创新，持续对设备、工艺和流程进行优化，形成注塑注胶自动化、双色注塑、四色注胶、热流道等方面的专业技术，尤其是注塑产品的工艺改造，不仅提高了生产效率，同时也进一步降低了生产成本。另外，公司具有较强的模具开发能力，子公司恒生模具是国家高新技术企业，设有扬州市非金属精密模具工程技术研究中心，建立了完善的研发管理体系。公司在 CNC（全自动化加工中心）、检测、测绘等方面投入了大量资金，在产品设计、开发、成型、模具制

作等各方面实现技术提升，拥有各种数量不等的精加工设备，具备年生产 200 台套不同的模具和制具的能力，为市场拓展和生产的稳定性提供充足保障。

从检验检测方面看，公司子公司倍加洁日化的研发检测中心具备一批检测和分析人员，具有各类检测仪器 50 多台套，包括 TOC 检测仪（GE）、高效液相（Water）、红外光谱检测仪（Thermo）、分析天平（Mettler Toledo）、微生物过滤检测装置（Millipore）、培养箱（Panasonic）、灭菌器（ZEALWAY）、药品稳定性实验箱（STK）等，检测中心具备产品活性物含量检测、活性物鉴别、微生物限度检测、COD 检测等一系列理化与微生物检测能力。2016 年，倍加洁日化研发检测中心通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）ISO17025 认可。

此外，公司作为 GB 19342-2013《牙刷》、GB 30002-2013《儿童牙刷》、GB 30003-2013《磨尖丝牙刷》、QB/T4543-2013《牙刷用磨尖丝》等多项牙刷领域国家标准主要起草单位，积累了大量行业知识及经验。并且，公司尤其注重产品研发的投入，积极与各口腔护理领域的学术单位交流、合作以及引进国际领先技术和设备，并自主研发新品，这不仅提高了自主创新的能力以及行业的影响力，更为今后的发展奠定基础。

4、精细化管理与质量控制优势

公司在信息化和精细化管理，生产效率和成本控制方面具有优势。公司将管理平台从用友的（ERP）U9 系列切换为 SAP 系列，实现销售、财务、生产、采购、库存等 8 个模块的协同，极大提高从销售订单到产品输出的效率，已基本实现公司运营的无缝运作，目前公司实施了 MES 信息系统，从计划排产、实时报工、机台效率、产能统计等方面实行信息化管理，并与 SAP 系统进行了有效对接，对提高生产计划的准确性、及时性有重要保障作用，有效提高了机台效率，降低了生产成本，提高了对客户的响应速度。

从质量控制看，公司品质控制涵盖了新产品开发、验证、供应商管理、制程检验、转序检验、成品检验、客户反馈、数据分析等。公司拥有 ISO90001、ISO13485、BRC、ISO22716、GMPC-US 体系认证证书，研发检测实验室已通过 CNAS 认证，可出具国际互认的权威检测报告，多项检测能力和检测设备在国内领先。公司主导和参与了多项国家标准、行业标准的制定，产品质量稳定，在客户中享有较高声誉。

第四节　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司按照董事会年初制定的经营计划开展各项工作。积极应对口腔护理行业市场竞争日趋激烈、产品降价、成本上升等诸多不确定性的因素。公司加强市场推广力度；控制产品生产成本和各项费用支出，努力提升主要产品的盈利能力，并积极寻找和培育新的利润增长点。

2019 年上半年，公司实现营业收入 388,641,429.01 元，较上年同期增长 12.56%；实现营业利润 68,526,889.71 元，实现归属于上市公司股东净利润 54,502,207.65 元，同比增长 20.54%。2018 年公司国内销售收入分别为 172,485,738.92 元，占公司主营业务收入的比重为 44.58%。海外销售收入为 214,468,683.33 元，占公司主营业务收入的比重为 55.42%。

1、持续优化市场布局，不断提升销售业绩

公司继续优化市场布局，加大市场投入，不断整合营销资源，在稳固现有市场的基础上，努力提升市场份额和销售业绩。一方面，公司加大营销队伍的培训和人才培养力度，提高销售团队的战斗力、凝聚力和执行力；另一方面，公司加强学术推广投入力度，继续做好产品专业知识培训，依托全球各地美博会、行业举办的学术会议、继续教育会议进行产品宣传和推广，提高产品认知度，树立公司品牌形象。

2、继续加大研发投入力度，提升自主研发创新能力

公司根据既定计划推进高端湿巾和口腔护理用品的研发，全面细化推进机制，努力确保按期达成工作目标。与此同时，公司研发团队积极进行人员整合，努力构建符合研发需要和市场趋势的组织架构及管理机制。

3、加强内部管理，提升企业实力

公司进一步加强内控制度建设和完善工作，严格按照法律法规规范公司运作，加强成本管控，强化风险防控，提升内控管理水平。进一步理清公司职能部门与各子公司的关系，明确职责，既要充分发挥职能部门管理功能，也要发挥子公司特有优势， 最大限度地调动各子公司积极性，形成决策科学、管理高效、执行有力、运转协调的工作秩序。 加强公司及子公司质量、安全督导巡查，同时加强对各子公司的内审工作。

4、加强人才的培养力度，完善制度建设

公司通过建立多渠道的人才引进机制、完善员工的自我提升机制，不断完善公司的人力资源制度体系，满足公司跨越式发展对人力资源的需求。加大人才培养力度，围绕公司的战略，提供针对性、专业的培训。同时公司人力资源管理部门在充分考虑内部发展和外部竞争态势的基础上不断优化人力资源管理制度和流程，梳理集团总部与各分子公司人力资源条线的关系。此外， 公司加强员工关怀与党建文化，提升员工幸福感。

(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	388,641,429.01	345,276,972.58	12.56
营业成本	291,386,597.63	259,747,698.05	12.18
销售费用	21,904,999.31	20,781,453.47	5.41

管理费用	12,666,603.80	11,893,161.12	6.50
财务费用	154,578.11	-6,238.85	/
研发费用	5,159,206.53	3,061,846.05	68.50
经营活动产生的现金流量净额	62,626,511.27	5,961,419.05	950.53
投资活动产生的现金流量净额	-3,165,869.51	-404,159,594.64	/
筹资活动产生的现金流量净额	-9,012,421.70	420,459,654.77	/

营业收入变动原因说明:主要系主营产品销量较同期增长导致,其中海外销售湿巾产品增加影响较大;

营业成本变动原因说明:主要系销量增加原因导致，其中海外销售湿巾产品销量增长影响较大;

销售费用变动原因说明:主要受销售增长导致的运输费用、海关费用增长以及销售薪酬增长影响;

管理费用变动原因说明:除了受房屋建筑物、土地增加影响的折旧、无形资产摊销费用增长影响外，还受管理人员薪酬增长影响;

财务费用变动原因说明:主要受汇率变动影响的汇兑损益变动;

研发费用变动原因说明:主要受本期研发立项项目增多影响;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要受公司加快应收款项回笼以及购货合同允许范围内放缓应付款项的付款决策影响;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系同期利用闲置资金购买理财产品影响;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因同期主板上市募集资金流入导致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	161,439,163.54	13.86	85,874,509.89	8.15	87.99	本期末部分利用闲置资金购买的理财产品到期

						赎回
应收账款	114,040,421.46	9.79	103,517,150.48	9.82	10.17	系一年以内应收账款增加所致
存货	121,925,851.01	10.47	110,426,803.91	10.48	10.41	主要库存商品和半成品增长
其他流动资产	255,971,900.26	21.98	329,033,173.72	31.22	-22.20	系利用闲置资金购买的理财产品减少导致下降
长期股权投资	73,539,979.63	6.31	67,647,713.91	6.42	8.71	系权益法核算的对农商行的投资增长导致增加
投资性房地产	505,138.35	0.04	561,901.80	0.05	-10.10	投资性房地产累计折旧的增加影响投资性房地产净值的下降
固定资产	263,463,477.40	22.62	124,304,478.87	11.8	111.95	主要系房屋建筑物和机器设备的增长影响
在建工程	23,469,332.52	2.01	52,934,548.60	5.02	-55.66	主要系子公司江苏明星牙刷有限公司在建的一号厂房竣工验收转固定资产导致下降
无形资产	24,771,254.37	2.13	20,753,067.66	1.97	19.36	主要系子公司江苏明星牙刷有限公司二期土地入账导致增长
其他非流动资产	26,812,595.20	2.3	31,693,278.64	3.01	-15.40	系购置固定资产、无形资产预付款相对减少导致
短期借款	28,998,800.00	2.49	75,650,000.00	7.18	-61.67	系减少银行借款所致
应付账款	106,354,484.68	9.13	63,309,721.28	6.01	67.99	一年以内应付账款增加

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,230,039.42	保证金存款
货币资金	28,186,270.00	质押借款
应收票据	8,400,000.00	票据质押
固定资产	17,616,623.52	抵押借款
无形资产	5,897,024.22	抵押借款
投资性房地产	505,138.35	抵押借款
合计	76,835,095.51	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 **对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
江苏明星牙刷有限公司	牙刷生产、销售	20,000.00	100%	15,193.71	13,679.60	-38.45
扬州倍加洁日化有限公司	湿巾生产、销售	5,241.12	100%	17,670.17	9,672.83	1,702.48
扬州美星口腔护理用品有限公司	齿间刷、牙线签、等口腔护理产品生产、销售	436.17	100%	5,288.81	3,102.66	792.83
扬州恒生精密模具有限公司	模具的设计、制造	300.00	100%	3,012.33	1,285.32	274.79
倍加洁口腔护理用品宿迁有限公司	牙刷生产、销售	300.00	100%	2,297.00	1,056.70	102.88
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	银行业务	53,902.00	3.6%	3,341,957.23	211,981.50	16,392.08

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

□适用 √不适用

(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
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 15 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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	张文生	1、本承诺人及本承诺人控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业； 2、本承诺人及本承诺人控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业； 3、如本承诺人及本承诺人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或	长期	否	是	不适用	不适用

			业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本承诺人及本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争； 4、在本承诺人及本承诺人控制的企业与股份公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	扬州竞成、扬州和成	本企业承诺： 1、本企业目前未从事与上市公司相同或相似业务，未发生构成或可能构成同业竞争的情形； 2、本企业郑重承诺，本企业在持有上市公司 5%以上股份期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与上市公司构成竞争的任何业务或活动。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本企业将向上市公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司全体董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员承诺： 1、截至承诺函签署之日，承诺人及承诺人控制的其他企业或经济组织（不含发行人及其子公司，下同）没有从事与发行人（含其子公司，下同）相同或相似的业务； 2、自本承诺函签署之日起，承诺人及承诺人控制的其他企业或经济组织不以任何形式直接或间接从事与发行人的主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不投资、收购、兼并从事/生产与发行人的主营业务或者主营产品相同或者相似的企业或者其他经济组织；	长期	否	是	不适用	不适用

			3、如承诺人及承诺人控制的其他企业或经济组织获得的任何商业机会与发行人主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，则承诺人将立即通知发行人，并优先将该商业机会给予发行人； 4、对于发行人的正常生产、经营活动，承诺人保证不利用董事/监事/高级管理人员的地位损害发行人及发行人其他股东的利益； 5、本承诺函在发行人存续且承诺人作为董事\监事\高级管理人员期间持续有效，且不可撤销。若在该期间违反上述承诺的，承诺人将立即停止与发行人构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时对因承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给发行人造成的一切损失和后果承担赔偿责任。					
与首次公开发行相关的承诺	分红	倍加洁集团股份有限公司	公司承诺：公司上市后三年的利润分配应当坚持现金分红为主这一基本原则，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，在公司当年盈利且无重大资金支出安排的情况下，每年向股东以现金形式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的百分之十，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	张文生	1、本人、本人控制的其他企业与发行人之间将尽可能地避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照发行人《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规章制度履行审议程序，关联交易的价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，并按照《上海证券交易所股票	长期	否	是	不适用	不适用

			上市规则》等有关规定对关联交易履行信息披露义务； 2、本人将严格按照《中华人名共和国公司法》等法律、法规以及《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关规定行使股东权利，规范关联交易，在股东大会对涉及本人、本人控制的其他企业事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务； 3、本人承诺不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润，不利用关联交易损害发行人及其股东的利益；本人保证将依照《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使股东权利并履行股东义务，不利用实际控制人地位谋取不正当利益，不损害发行人及其他股东的合法权益。 除非本人不再作为发行人的实际控制人，本承诺始终有效。若本人违反上述承诺给发行人及其他股东造成损失，一切损失将由本人承担。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张文生、扬州竞成、扬州和成	自公司首次公开发行股票并在主板上市之日起三十六个月内，本企业将不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；若发行人股票在此期间发生除权、除息的，上述发行价格将作相应调整。张文生与本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持发行人股票比例合计不超过发行人股份总数的 15%，且股票减持不影响张文生对发行人的控制权。本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，将提前 5 个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、减持方式、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减	2018 年 3 月 2 日至 2021 年 3 月 1 日	是	是	不适用	不适用

			持前 3 个交易日予以公告。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司全体董事、监事、高级管理人员	本人通过扬州竟成、扬州和成间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员王新余、嵇玉芳、姜强、徐玲、蔡君鑫以及耿宜鹏承诺：自股票上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的股份，也不由公司回购该部分股份。在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价。若股票在此期间发生除权、除息的，上述发行价格将作相应调整。在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份。	2018 年 3 月 2 日至 2021 年 3 月 1 日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、监事、高级管理人员	公司股票挂牌上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于上一年末每股净资产时，当公司及其控股股东实施了稳定股价的措施后，公司股票价格仍满足启动股价稳定措施的条件时，公司董事、高级管理人员应增持发行人股票以稳定发行人股价。有增持义务的公司董事、高级管理人员承诺，为本次稳定股价而用于增持发行人股份的资金不少于其上一年度从上市公司领取的现金薪酬的 30%。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。公司董事、高级管理人员承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。	2018 年 3 月 2 日至 2021 年 3 月 1 日	是	是	不适用	不适用
	其他	张文生	公司股票挂牌上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于上一年末每股净资产时，公司实施了回购股份方案稳定股价的措施后，公司股票价格仍满足启动股价稳定措施的条件时，控股股东应提出增持股份的方案（包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）。控股	2018 年 3 月 2 日至 2021 年 3	是	是	不适用	不适用

			股东为稳定股价进行增持时，除应符合相关法律法规之要求之外，控股股东承诺单次增持金额不少于人民币 1,000 万元；单次增持金额不高于人民币 3,000 元。控股股东承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。	月 1 日				
	其他	倍加洁集团股份有限公司	公司股票挂牌上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于上一年末每股净资产时，将启动回购股份措施，回购资金总额累计不超过公司上一年度经审计的归属于公司普通股股东的净利润的 20%，回购股份的价格不超过上一年末每股净资产。	2018 年 3 月 2 日至 2021 年 3 月 1 日	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

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

公司及其控股子公司不属于重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行环保相关法律法规，报告期内未出现因环保违法违规而受到处罚的情况。

(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	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	60,000,000	75			15,000,000		15,000,000	75,000,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	9,600,000	12			2,400,000		2,400,000	12,000,000	12
境内自然人持股	50,400,000	63			12,600,000		12,600,000	63,000,000	63
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	20,000,000	25			5,000,000		5,000,000	25,000,000	
1、人民币普通股	20,000,000	25			5,000,000		5,000,000	25,000,000	25
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	80,000,000	100			20,000,000		20,000,000	100,000,000	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019 年 5 月 14 日公司 2018 年年度股东大会审议通过了《公司关于 2018 年度利润分配预案》，公司以 2018 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税）；同时以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 2.5 股，共计 2,000 万股。并于 2019 年 6 月 19 日上市流通。

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
张文生	50,400,000	0	12,600,000	63,000,000	IPO 限售股	2021 年 3 月 1 日
扬州竟成	6,000,000	0	1,500,000	7,500,000	IPO 限售股	2021 年 3 月 1 日
扬州和成	3,600,000	0	900,000	4,500,000	IPO 限售股	2021 年 3 月 1 日
合计	60,000,000	0	15,000,000	75,000,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,033
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	
张文生	12,600,000	63,000,000	63	63,000,000	无	0	境内自然人
扬州竟成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,500,000	7,500,000	7.5	7,500,000	无	0	境内非国有法人

扬州和成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	900,000	4,500,000	4.5	4,500,000	无	0	境内非国有法人
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	253,750	1,268,750	1.27	0	无	0	境内非国有法人
彭崇勃	260,100	499,900	0.50	0	无	0	境内自然人
陈丙胜	330,000	330,000	0.33	0	无	0	境内自然人
王文海	196,850	216,750	0.22	0	无	0	境内自然人
冯雪莲	99,250	161,250	0.16	0	无	0	境内自然人
刘安平	38,150	160,750	0.16	0	无	0	境内自然人
刘丽丽	31,891	159,456	0.16	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	1,268,750	人民币普通股	1,268,750
彭崇勃	499,900	人民币普通股	499,900
陈丙胜	330,000	人民币普通股	330,000
王文海	216,750	人民币普通股	216,750
冯雪莲	161,250	人民币普通股	161,250
刘安平	160,750	人民币普通股	160,750
刘丽丽	159,456	人民币普通股	159,456
韩仁朋	126,875	人民币普通股	126,875
上海宝杉实业有限公司	120,000	人民币普通股	120,000
郭炎杰	115,000	人民币普通股	115,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	张文生担任扬州竟成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、扬州和成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张文生	63,000,000	2021 年 3 月 1 日	0	IPO 限售股
2	扬州竟成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	7,500,000	2021 年 3 月 1 日	0	IPO 限售股
3	扬州和成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,500,000	2021 年 3 月 1 日	0	IPO 限售股
上述股东关联关系或一致行动的说明		张文生担任扬州竟成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、扬州和成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。			

(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

2019 年 6 月 30 日

编制单位：倍加洁集团股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		161,439,163.54	110,456,241.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		28,919,705.76	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			74,661,646.82
衍生金融资产			
应收票据		19,063,891.83	18,791,507.56
应收账款		114,040,421.46	116,999,971.21
应收款项融资			
预付款项		7,511,116.64	8,092,747.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,176,726.61	6,580,112.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		121,925,851.01	107,569,382.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		255,971,900.26	248,216,673.67
流动资产合计		716,048,777.11	691,368,283.86

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		73,539,979.63	69,379,875.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		505,138.35	533,592.34
固定资产		263,463,477.40	127,251,572.05
在建工程		23,469,332.52	84,492,426.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,771,254.37	23,011,526.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,751,297.74	21,585,032.93
递延所得税资产		11,372,353.10	11,484,107.21
其他非流动资产		26,812,595.20	36,590,470.44
非流动资产合计		448,685,428.31	384,328,603.00
资产总计		1,164,734,205.42	1,075,696,886.86
流动负债：			
短期借款		28,998,800.00	29,100,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		55,531,739.91	46,180,015.29
应付账款		106,354,484.68	69,769,132.73
预收款项		7,364,494.09	5,021,477.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		17,367,362.18	18,998,047.61
应交税费		9,426,467.69	12,875,982.55

其他应付款		10,325,519.20	15,973,213.43
其中：应付利息		26,189.99	37,716.35
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		235,368,867.75	197,917,869.54
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		12,283,193.60	6,399,080.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,283,193.60	6,399,080.90
负债合计		247,652,061.35	204,316,950.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		510,043,059.92	530,043,059.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,706,619.07	22,706,619.07
一般风险准备			
未分配利润		284,332,465.08	238,630,257.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		917,082,144.07	871,379,936.42
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		917,082,144.07	871,379,936.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,164,734,205.42	1,075,696,886.86

法定代表人：张文生　　主管会计工作负责人：嵇玉芳　　会计机构负责人：嵇玉芳

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:倍加洁集团股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		109,465,397.64	70,889,811.83
交易性金融资产		14,945,670.25	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			42,766,061.02
衍生金融资产			
应收票据		19,063,891.83	18,791,507.56
应收账款		97,000,439.55	96,680,976.86
应收款项融资			
预付款项		16,690,359.55	17,402,704.33
其他应收款		5,168,533.12	3,767,926.56
其中：应收利息			
应收股利			
存货		78,555,200.47	65,778,030.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		197,530,391.81	205,986,013.70
流动资产合计		538,419,884.22	522,063,032.65
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		285,160,434.39	281,000,329.98
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,690,794.46	2,699,730.30
固定资产		107,739,055.73	96,280,923.37
在建工程		9,009,901.59	4,941,506.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,135,721.88	7,901,483.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		23,290,639.75	21,982,616.77
递延所得税资产		7,234,883.68	7,268,711.73
其他非流动资产		14,636,598.07	11,395,627.97
非流动资产合计		457,898,029.55	433,470,930.33
资产总计		996,317,913.77	955,533,962.98
流动负债：			
短期借款		27,998,800.00	29,050,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,746,358.33	16,174,244.10
应付账款		74,397,046.13	41,435,899.08
预收款项		4,329,636.98	2,258,773.53
合同负债			
应付职工薪酬		11,489,779.98	12,930,134.12
应交税费		3,513,972.06	7,190,949.13
其他应付款		8,038,289.90	13,700,101.98
其中：应付利息		25,344.16	37,640.97
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		142,513,883.38	122,740,101.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		7,449,456.86	3,946,619.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,449,456.86	3,946,619.45
负债合计		149,963,340.24	126,686,721.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		510,043,059.92	530,043,059.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,706,619.07	22,706,619.07
未分配利润		213,604,894.54	196,097,562.60
所有者权益（或股东权益）合计		846,354,573.53	828,847,241.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		996,317,913.77	955,533,962.98

法定代表人：张文生　　主管会计工作负责人：嵇玉芳　　会计机构负责人：嵇玉芳

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		388,641,429.01	345,276,972.58
其中：营业收入		388,641,429.01	345,276,972.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		333,813,111.92	297,909,452.72
其中：营业成本		291,386,597.63	259,747,698.05
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		2,541,126.54	2,431,532.88
销售费用		21,904,999.31	20,781,453.47
管理费用		12,666,603.80	11,893,161.12
研发费用		5,159,206.53	3,061,846.05
财务费用		154,578.11	-6,238.85
其中：利息费用		209,295.34	1,975,604.80
利息收入		402,609.42	444,748.65
加：其他收益		1,376.13	
投资收益（损失以“－”号填列）		13,272,015.23	9,155,170.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,908,797.48	6,130,293.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-250,056.70	213,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		688,197.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		44,581.38	-749,497.34
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-57,540.42	13,513.15
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		68,526,889.71	56,000,505.95
加：营业外收入		1,742,231.25	1,951,460.88
减：营业外支出		148.37	28,483.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		70,268,972.59	57,923,482.92
减：所得税费用		15,766,764.94	12,708,430.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		54,502,207.65	45,215,052.47
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		54,502,207.65	45,215,052.47
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		54,502,207.65	45,215,052.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		54,502,207.65	45,215,052.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,502,207.65	45,215,052.47
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)		0.65	0.62
（二）稀释每股收益(元/股)		0.65	0.62

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

法定代表人：张文生　　主管会计工作负责人：嵇玉芳　　会计机构负责人：嵇玉芳

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		269,260,556.22	258,188,329.92
减：营业成本		220,833,377.55	198,858,121.70
税金及附加		1,462,104.90	1,446,550.52
销售费用		14,568,336.18	15,118,074.56
管理费用		10,650,813.72	11,052,955.06
研发费用		1,088,234.58	1,145,447.03
财务费用		-38,062.50	1,090,597.96
其中：利息费用		186,811.74	1,936,958.83
利息收入		264,779.56	311,075.71
加：其他收益		18.34	
投资收益（损失以“—”号填列）		11,200,869.17	8,796,156.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,908,797.48	6,130,293.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-177,131.50	156,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		164,987.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		30,116.16	-642,673.53

资产处置收益（损失以“－”号填列）		18,406.97	-3,527.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		31,933,018.71	37,783,338.82
加：营业外收入		1,173,824.73	1,470,951.22
减：营业外支出			26,071.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,106,843.44	39,228,219.04
减：所得税费用		6,799,511.50	8,274,481.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,307,331.94	30,953,737.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		26,307,331.94	30,953,737.52
（二）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			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			

9. 其他			
六、综合收益总额		26,307,331.94	30,953,737.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.32	0.52
（二）稀释每股收益(元/股)		0.32	0.52

法定代表人：张文生　　主管会计工作负责人：嵇玉芳　　会计机构负责人：嵇玉芳

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		392,339,001.78	333,510,657.86
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		20,626,040.75	10,780,492.47
收到其他与经营活动有关的现金		2,474,354.20	5,942,587.05
经营活动现金流入小计		415,439,396.73	350,233,737.38
购买商品、接受劳务支付的现金		220,424,822.42	224,068,527.03
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		81,344,695.84	69,428,392.56
支付的各项税费		21,904,666.28	25,363,718.21
支付其他与经营活动有关的现金		29,138,700.92	25,411,680.53
经营活动现金流出小计		352,812,885.46	344,272,318.33
经营活动产生的现金流量净额		62,626,511.27	5,961,419.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		301,117,935.55	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,353,910.32	1,764,981.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,584.41	40,337.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		314,481,430.28	9,805,318.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,641,899.79	43,964,913.35
投资支付的现金		255,005,400.00	370,000,000.00
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		317,647,299.79	413,964,913.35
投资活动产生的现金流量净额		-3,165,869.51	-404,159,594.64
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			450,154,380.00
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		29,058,400.00	41,050,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,058,400.00	491,204,380.00
偿还债务支付的现金		29,050,000.00	52,907,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,020,821.70	10,991,825.23
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			6,845,000.00
筹资活动现金流出小计		38,070,821.70	70,744,725.23
筹资活动产生的现金流量净额		-9,012,421.70	420,459,654.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		50,448,220.06	22,261,479.18
加：期初现金及现金等价物余额		94,760,904.06	51,658,530.30
六、期末现金及现金等价物余额		145,209,124.12	73,920,009.48

法定代表人：张文生　　主管会计工作负责人：嵇玉芳　　会计机构负责人：嵇玉芳

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		274,355,299.84	236,370,537.78
收到的税费返还		3,608,355.77	1,480,901.89
收到其他与经营活动有关的现金		1,438,342.63	8,089,060.35
经营活动现金流入小计		279,401,998.24	245,940,500.02

购买商品、接受劳务支付的现金		157,936,383.55	167,039,061.40
支付给职工以及为职工支付的现金		53,155,032.11	47,135,540.21
支付的各项税费		12,183,684.22	16,185,865.94
支付其他与经营活动有关的现金		23,017,615.13	29,496,245.58
经营活动现金流出小计		246,292,715.01	259,856,713.13
经营活动产生的现金流量净额		33,109,283.23	-13,916,213.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		257,994,193.86	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,729,661.68	1,764,981.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,474.99	27,408.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		268,786,330.53	9,792,389.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,564,220.82	18,734,949.00
投资支付的现金		225,005,400.00	413,489,200.00
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		252,569,620.82	432,224,149.00
投资活动产生的现金流量净额		16,216,709.71	-422,431,759.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			450,154,380.00
取得借款收到的现金		28,058,400.00	41,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有			

关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,058,400.00	491,154,380.00
偿还债务支付的现金		29,000,000.00	44,653,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,999,108.55	10,945,968.99
支付其他与筹资活动有关的现金			6,845,000.00
筹资活动现金流出小计		37,999,108.55	62,444,918.99
筹资活动产生的现金流量净额		-9,940,708.55	428,709,461.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		39,385,284.39	-7,638,511.23
加：期初现金及现金等价物余额		64,556,205.48	37,096,956.22
六、期末现金及现金等价物余额		103,941,489.87	29,458,444.99

法定代表人：张文生　　主管会计工作负责人：嵇玉芳　　会计机构负责人：嵇玉芳

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 年半年度															
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				530,043,059.92				22,706,619.07		238,630,257.43		871,379,936.42			871,379,936.42
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	80,000,000.00				530,043,059.92				22,706,619.07		238,630,257.43		871,379,936.42			871,379,936.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				-20,000,000.00						45,702,207.65		45,702,207.65			45,702,207.65
（一）综合收益总额											54,502,207.65		54,502,207.65			54,502,207.65
（二）所有者投入和减少资本																
1．所有者投入的普通股																
2．其他权益工具持有者投入																

资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-8,800,000.00		-8,800,000.00		-8,800,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-8,800,000.00		-8,800,000.00		-8,800,000.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	20,000,000.00				-20,000,000.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	20,000,000.00				-20,000,000.00										
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（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	100,000,000.00				510,043,059.92				22,706,619.07		284,332,465.08		917,082,144.07		917,082,144.07

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	60,000,000.00				105,015,059.92				13,900,174.81		162,024,571.60		340,939,806.33		340,939,806.33
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	60,000,000.00				105,015,059.92				13,900,174.81		162,024,571.60		340,939,806.33		340,939,806.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				425,028,000.00						36,215,052.47		481,243,052.47		481,243,052.47
（一）综合收益总额											45,215,052.47		45,215,052.47		45,215,052.47
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				425,028,000.00								445,028,000.00		445,028,000.00
1.所有者投入的普通股	20,000,000.00				425,028,000.00								445,028,000.00		445,028,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金															

额															
4. 其他															
（三）利润分配											-9,000,000.00		-9,000,000.00		-9,000,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-9,000,000.00		-9,000,000.00		-9,000,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（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	80,000,000.00				530,043,059.92				13,900,174.81		198,239,624.07		822,182,858.80		822,182,858.80

法定代表人：张文生　　主管会计工作负责人：嵇玉芳　　会计机构负责人：嵇玉芳

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				530,043,059.92				22,706,619.07	196,097,562.60	828,847,241.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				530,043,059.92				22,706,619.07	196,097,562.60	828,847,241.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				-20,000,000.00					17,507,331.94	17,507,331.94
（一）综合收益总额										26,307,331.94	26,307,331.94
（二）所有者投入和减少资本											-
1．所有者投入的普通股											-
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-8,800,000.00	-8,800,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-8,800,000.00	-8,800,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	20,000,000.00				-20,000,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	20,000,000.00				-20,000,000.00						

2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（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	100,000,000.00				510,043,059.92				22,706,619.07	213,604,894.54	846,354,573.53

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				105,015,059.92				13,900,174.81	125,839,564.30	304,754,799.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				105,015,059.92				13,900,174.81	125,839,564.30	304,754,799.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				425,028,000.00					21,953,737.52	466,981,737.52
（一）综合收益总额										30,953,737.52	30,953,737.52
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				425,028,000.00						445,028,000.00
1．所有者投入的普通股	20,000,000.00				425,028,000.00						445,028,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											

3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-9,000,000.00	-9,000,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-9,000,000.00	-9,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（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	80,000,000.00				530,043,059.92				13,900,174.81	147,793,301.82	771,736,536.55

法定代表人：张文生　　主管会计工作负责人：嵇玉芳　　会计机构负责人：嵇玉芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

倍加洁集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2016 年 6 月 6 日，由自然人股东张文生和法人股东扬州竟成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、扬州和成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同发起设立的股份有限公司。公司企业法人营业执照统一社会信用代码：91321000608803135L。2018 年 3 月在上海证券交易所上市。所属行业为制造业。截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司累股本总数 10,000 万股，注册资本为 10,000 万元，注册地：江苏省扬州市杭集工业园，总部地址：江苏省扬州市杭集工业园。本公司主要经营活动为：口腔清洁护理用品以及一次性卫生用品的研发、生产和销售,其中口腔清洁护理用品主要包括牙刷、牙线、齿间刷、牙线签、假牙清洁片等产品,一次性卫生用品主要包括湿巾等产品。本公司的实际控制人为张文生先生。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期财务报表合并范围包括公司及公司全资子公司扬州倍加洁日化有限公司、扬州美星口腔护理用品有限公司、扬州恒生精密模具有限公司、倍加洁口腔护理用品宿迁有限公司以及江苏明星牙刷有限公司。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

自报告期末起 12 月内，不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见收入相关附注。

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

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置

日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务

外币业务采用交易发生日当月第一日的率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产或金融负债、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或负债。

2、 金融工具的确认依据

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

1）管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

1）管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（4）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。

（5）以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3)不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情

形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

金融工具的初始计量

金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量，对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

（1）扣除已偿还的本金。

（2）加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

（3）扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

金融工具的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2）该金融资产已转移，将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

移给转入方

3）该金融资产已转移，虽然既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

(1)以预期信用损失为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

1)发行方或债务人发生重大财务困难；

2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3)为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为信用损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔应收款余额大于等于 300 万元或占全部应收款项余额 10%以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
应收客户款项	账龄分析法
应收合并范围关联方款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	40
2—3 年	70
3 年以上	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)
应收合并范围关联方款项	个别认定法

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但存在明显减值迹象
单坏账准备计提的方法	期末对于单项金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资

收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率（%）
房屋	年限平均法	20	5	4.75
土地	年限平均法	50	0	9.5

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机械设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公家具	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
房屋附属设备	年限平均法	5	5	19

(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

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、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。

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

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时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法：

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证记载使用年限
软件	2 年	预计可产生经济利益的年限

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命有限的无形资产的减值测试：

于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为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。

本公司长期待摊费用包括模具费，租入固定资产改良支出。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

类　别	折旧方法	摊销年限（年）
模具费	年限平均法	3
租入固定资产改良支出	年限平均法	3

32. 合同负债

合同负债的确认方法

□适用 √不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，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

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供

服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和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计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 预计负债

√适用 □不适用

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35. 租赁负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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及权益工具

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。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但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。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非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。

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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入

(1).收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

1）销售商品收入的确认一般原则：

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2）销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司主要销售牙刷、湿巾及其他口腔清洁护理产品，销售业务分为国内销售业务及国外销售业务。国内销售主要采用 ODM 和自主品牌销售两种模式，其中自主品牌销售分为经销、代理、电商销售及线下零售。国外销售主要采用 ODM 模式。公司根据具体销售业务特点，确定公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准：

① 国内销售业务的收入确认：

A. 通过 ODM 或者经销模式销售的产品，在公司已根据合同或订单的约定将产品交付给客户，并经客户签收后确认收入。

B. 通过代理模式销售的产品分为商超代销模式及商超买断模式，其中商超代销模式下，在产品由客户签收后且在收货当月末取得由客户提供的销货清单后确认收入；商超买断模式下，在产品由客户签收后确认收入。

C. 通过电商渠道销售的产品，公司根据订单将产品交付给客户，客户在电商平台的客户端中确认收货或者电商平台的交易系统已自动确认收货，并收到客户货款后确认收入。

D.通过线下零售的产品采取货款即时清结的方式，在取得货款并将产品交付客户后确认收入。

② 国外销售业务的收入确认：

在商品发出时凭双方签订的购销合同和出口发票办理报关出口手续，在商品出口后凭报关信息确认销售收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务的收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

39. 收入

□适用 √不适用

40. 合同成本

□适用 √不适用

41. 政府补助

√适用 □不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时

性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

44. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业报表格式的通知》（财会（2019）6 号）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”	董事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，应收票据期末金额 19,063,891.83，期初金额 18,791,507.56，应收账款期末金额 114,040,421.46，期初金额 116,999,971.21；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，应付票据期末金额 55,531,739.91，期初金额 46,180,015.29，应付账款期末金额 106,354,484.68，期初金额 69,769,132.73 元
根据财政部 2017 年 3 月 31 日发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会（2017）7 号）利润表中新增“信用减值损失”项目	董事会	信用减值损失，本期金额 688,197.00 元，同期数不调整
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业报表格式的通知》（财会（2019）6 号）利润表将原“减：资产减值损失”项目调整为“加：资产减值损失(损失以“-”号列示)”	董事会	/

其他说明：
无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	110,456,241.90	110,456,241.90	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		84,661,646.82	84,661,646.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,661,646.82		-74,661,646.82
衍生金融资产			
应收票据	18,791,507.56	18,791,507.56	
应收账款	116,999,971.21	116,999,971.21	
应收款项融资			
预付款项	8,092,747.86	8,092,747.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,580,112.34	6,580,112.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	107,569,382.50	107,569,382.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	248,216,673.67	248,216,673.67	
流动资产合计	691,368,283.86	701,368,283.86	10,000,000.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	69,379,875.22	69,379,875.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	533,592.34	533,592.34	
固定资产	127,251,572.05	127,251,572.05	
在建工程	84,492,426.14	84,492,426.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,011,526.67	23,011,526.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,585,032.93	21,585,032.93	
递延所得税资产	11,484,107.21	11,484,107.21	
其他非流动资产	36,590,470.44	36,590,470.44	
非流动资产合计	384,328,603.00	374,328,603.00	-10,000,000.00
资产总计	1,075,696,886.86	1,075,696,886.86	-
流动负债：			
短期借款	29,100,000.00	29,100,000.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	46,180,015.29	46,180,015.29	
应付账款	69,769,132.73	69,769,132.73	
预收款项	5,021,477.93	5,021,477.93	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	18,998,047.61	18,998,047.61	
应交税费	12,875,982.55	12,875,982.55	
其他应付款	15,973,213.43	15,973,213.43	
其中：应付利息	37,716.35	37,716.35	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	197,917,869.54	197,917,869.54	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	6,399,080.90	6,399,080.90	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,399,080.90	6,399,080.90	
负债合计	204,316,950.44	204,316,950.44	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	530,043,059.92	530,043,059.92	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	22,706,619.07	22,706,619.07	
一般风险准备			
未分配利润	238,630,257.43	238,630,257.43	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	871,379,936.42	871,379,936.42	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	871,379,936.42	871,379,936.42	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,075,696,886.86	1,075,696,886.86	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

全资子公司扬州恒生精密模具有限公司对扬州嘉华创业投资股份有限公司的投资由可供出售金融资产调整至交易性金融资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产调整至交易性金融资产。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	70,889,811.83	70,889,811.83	
交易性金融资产		42,766,061.02	42,766,061.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	42,766,061.02		-42,766,061.02
衍生金融资产			
应收票据	18,791,507.56	18,791,507.56	
应收账款	96,680,976.86	96,680,976.86	
应收款项融资			
预付款项	17,402,704.33	17,402,704.33	
其他应收款	3,767,926.56	3,767,926.56	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	65,778,030.79	65,778,030.79	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	205,986,013.70	205,986,013.70	
流动资产合计	522,063,032.65	522,063,032.65	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	281,000,329.98	281,000,329.98	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,699,730.3	2,699,730.3	
固定资产	96,280,923.37	96,280,923.37	
在建工程	4,941,506.62	4,941,506.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,901,483.59	7,901,483.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,982,616.77	21,982,616.77	
递延所得税资产	7,268,711.73	7,268,711.73	
其他非流动资产	11,395,627.97	11,395,627.97	
非流动资产合计	433,470,930.33	433,470,930.33	
资产总计	955,533,962.98	955,533,962.98	
流动负债：			
短期借款	29,050,000.00	29,050,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	16,174,244.10	16,174,244.10	
应付账款	41,435,899.08	41,435,899.08	
预收款项	2,258,773.53	2,258,773.53	
合同负债			
应付职工薪酬	12,930,134.12	12,930,134.12	
应交税费	7,190,949.13	7,190,949.13	
其他应付款	13,700,101.98	13,700,101.98	
其中：应付利息	37,640.97	37,640.97	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	122,740,101.94	122,740,101.94	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,946,619.45	3,946,619.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,946,619.45	3,946,619.45	
负债合计	126,686,721.39	126,686,721.39	

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	530,043,059.92	530,043,059.92	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,706,619.07	22,706,619.07	
未分配利润	196,097,562.60	196,097,562.60	
所有者权益（或股东权益）合计	828,847,241.59	828,847,241.59	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	955,533,962.98	955,533,962.98	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产调整至交易性金融资产。

(4).首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

46. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%
	不动产经营租赁	5%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按增值税缴纳额和增值税免抵税额合计金额计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

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（%）
扬州恒生精密模具有限公司	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

扬州恒生精密模具有限公司于 2017 年 11 月 17 日取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201732001274，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，实行 15%的优惠税率。

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	34,875.15	54,969.86
银行存款	145,174,248.97	94,705,934.20
其他货币资金	16,230,039.42	15,695,337.84
合计	161,439,163.54	110,456,241.90
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	12,230,039.42	14,214,388.14
远期结汇保证金	4,000,000.00	1,480,949.70
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款	28,186,270.00	
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	44,416,309.42	15,695,337.84

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	28,919,705.76	84,661,646.82
其中：		
债务工具投资	15,919,705.76	74,123,353.14

权益工具投资	13,000,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产		538,293.68
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	28,919,705.76	84,661,646.82

其他说明：
□适用 √不适用

3、 衍生金融资产
□适用 √不适用

4、 应收票据
(1). 应收票据分类列示
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,063,891.83	18,791,507.56
商业承兑票据		
合计	19,063,891.83	18,791,507.56

(2). 期末公司已质押的应收票据
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,400,000.00
商业承兑票据	
合计	8,400,000.00

(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	15,312,518.50	
商业承兑票据		
合计	15,312,518.50	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露
□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况
□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	120,024,838.81
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	120,024,838.81
1 至 2 年	28,040.99
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	120,052,879.80

(2). **按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
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	120,052,879.80	100	6,012,458.34	5.01	114,040,421.46	123,165,041.55	100	6,165,070.34	5.01	116,999,971.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	120,052,879.80	/	6,012,458.34	/	114,040,421.46	123,165,041.55	/	6,165,070.34	/	116,999,971.21

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	120,024,838.81	6,001,241.94	5
1 至 2 年	28,040.99	11,216.40	40
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	120,052,879.80	6,012,458.34	

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
确定该组合依据的说明：信用风险相似

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,165,070.34		152,612.00		6,012,458.34
合计	6,165,070.34		152,612.00		6,012,458.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	18,945,421.66	15.78	947,271.08
第二名	13,994,261.79	11.66	699,713.09

第三名	10,184,016.12	8.48	509,200.81
第四名	8,771,479.87	7.31	438,573.99
第五名	7,043,647.03	5.87	352,182.35
合计	58,938,826.47	49.09	2,946,941.32

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,354,990.75	97.92	8,014,304.02	99.03
1 至 2 年	137,327.15	1.83	78,443.84	0.97
2 至 3 年	18,798.74	0.25		
3 年以上				
合计	7,511,116.64	100	8,092,747.86	100

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,457,402.56	32.72
第二名	1,000,726.70	13.32
第三名	390,593.99	5.20
第四名	367,214.00	4.89
第五名	215,797.00	2.87
合 计	4,431,734.25	59.00

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,176,726.61	6,580,112.34
合计	7,176,726.61	6,580,112.34

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,854,926.24
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	2,854,926.24
1 至 2 年	1,974,600.00
2 至 3 年	1,589,330.00
3 年以上	1,282,480.37
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	7,701,336.61

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,818,730.00	4,981,668.69
备用金	1,043,406.61	1,233,138.65
员工借款	839,200.00	1,425,500.00
合计	7,701,336.61	7,640,307.34

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
员工借款	1,060,195.00		535,585.00		524,610.00
合计	1,060,195.00		535,585.00		524,610.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	1,301,330.00	2-3 年、1 年以内	16.90	
第二名	押金保证金	1,300,000.00	1 年以内	16.88	

第三名	押金保证金	732,000.00	1-2 年、1 年以内	9.50	
第四名	押金保证金	650,000.00	1 年以内	8.44	
第五名	押金保证金	520,000.00	2-3 年、1 年以内	6.75	
合计	/	4,503,330.00	/	58.47	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,617,283.59	417,025.36	39,200,258.23	36,010,207.13	455,058.51	35,555,148.62
在产品	28,828,756.05		28,828,756.05	24,751,865.60		24,751,865.60
库存商品	45,020,915.32	188,730.16	44,832,185.16	39,689,342.91	195,278.39	39,494,064.52
周转材料	712,470.63		712,470.63	500,631.01		500,631.01
发出商品	7,404,763.60		7,404,763.60	6,322,558.21		6,322,558.21
委托加工物资	419,045.99		419,045.99	611,312.75		611,312.75
委托代销商品	528,371.35		528,371.35	331,163.85		331,163.85
在途物资				2,637.94		2,637.94
合计	122,531,606.53	605,755.52	121,925,851.01	108,219,719.40	650,336.90	107,569,382.50

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	455,058.51			38,033.15		417,025.36
在产品						
库存商品	195,278.39			6,548.23		188,730.16
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	650,336.90			44,581.38		605,755.52

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1).合同资产情况

□适用 √不适用

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3).本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	14,848,537.25	12,230,659.97
理财产品	241,123,363.01	235,986,013.70
合计	255,971,900.26	248,216,673.67

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	69,379,875.22			5,908,797.48			1,748,693.07			73,539,979.63	
小计	69,379,875.22			5,908,797.48			1,748,693.07			73,539,979.63	
合计	69,379,875.22			5,908,797.48			1,748,693.07			73,539,979.63	

其他说明

公司长期股权投资系参股江苏扬州农村商业银行股份有限公司所致

18、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,190,409.15	4,228.31		1,194,637.46
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2)存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,190,409.15	4,228.31		1,194,637.46
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	659,685.01	1,360.11		661,045.12
2.本期增加金额	28,411.70	42.29		28,453.99
（1）计提或摊销	28,411.70	42.29		28,453.99
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	688,096.71	1,402.40		689,499.11
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				
（2）其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	502,312.44	2,825.91		505,138.35
2. 期初账面价值	530,724.14	2,868.20		533,592.34

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	263,463,477.40	127,251,572.05
固定资产清理		
合计	263,463,477.40	127,251,572.05

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公及仪器设备	房屋建筑物附属设施	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	46,231,340.03	179,348,206.16	7,271,978.98	4,072,290.36	2,428,611.44	5,121,265.24	244,473,692.21
2. 本期增加金额	96,657,168.62	45,156,277.32	2,595,239.23	-	692,024.18	3,563,641.95	148,664,351.30
（1）购置	21,952,307.81	37,159,541.78	2,595,239.23	-	692,024.18	343,471.69	62,742,584.69
（2）在建工程转入	74,704,860.81	7,996,735.54	-	-	-	3,220,170.26	85,921,766.61
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金		388,800.57	421,130.60	69,386.07	58,336.38		937,653.62

额							
（1）处置或报废	-	388,800.57	421,130.60	69,386.07	58,336.38	-	937,653.62
4. 期末余额	142,888,508.65	224,115,682.91	9,446,087.61	4,002,904.29	3,062,299.24	8,684,907.19	392,200,389.89
二、累计折旧							
1. 期初余额	24,628,326.36	79,854,223.83	5,762,558.05	2,831,903.07	691,985.69	3,453,123.16	117,222,120.16
2. 本期增加金额	1,954,971.78	8,460,283.56	1,280,695.39	183,850.48	274,966.34	237,888.67	12,392,656.22
（1）计提	1,954,971.78	8,460,283.56	1,280,695.39	183,850.48	274,966.34	237,888.67	12,392,656.22
3. 本期减少金额		356,254.60	418,727.26	65,916.77	36,965.26		877,863.89
（1）处置或报废		356,254.60	418,727.26	65,916.77	36,965.26		877,863.89
4. 期末余额	26,583,298.14	87,958,252.79	6,624,526.18	2,949,836.78	929,986.77	3,691,011.83	128,736,912.49
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	116,305,210.51	136,157,430.12	2,821,561.43	1,053,067.51	2,132,312.47	4,993,895.36	263,463,477.40
2. 期初账面价值	21,603,013.67	99,493,982.33	1,509,420.93	1,240,387.29	1,736,625.75	1,668,142.08	127,251,572.05

(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

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,469,332.52	84,492,426.14
工程物资		
合计	23,469,332.52	84,492,426.14

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 2 亿只牙刷项目一期生产厂房				70,898,670.85		70,898,670.85
MES 生产执行系统	265,601.90		265,601.90	396,448.11		396,448.11
牙线签和注胶机自动化改造	460,077.40		460,077.40	1,184,647.49		1,184,647.49
交错折叠式湿巾生产线				7,071,153.07		7,071,153.07

SAP	7,053,818.64		7,053,818.64	4,873,748.00		4,873,748.00
EKP(OA 项目)	135,517.24		135,517.24	67,758.62		67,758.62
MDC 数据采集软件						
锐智 WMS 软件	1,820,565.71		1,820,565.71			
新厂区食堂	10,183.85		10,183.85			
3 号宿舍	561,284.79		561,284.79			
4 号宿舍	1,054,390.82		1,054,390.82			
新厂区 1#仓库	12,096,571.40		12,096,571.40			
新厂区（办公楼）	11,320.77		11,320.77			
合计	23,469,332.52		23,469,332.52	84,492,426.14		84,492,426.14

(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
年产 2 亿只牙刷项目一期生产厂房	62,218,100.00	70,898,670.85	7,026,360.22	77,925,031.07				100%				募投资金
合计	62,218,100.00	70,898,670.85	7,026,360.22	77,925,031.07		0	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 使用权资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	23,541,185.55			7,300,214.59	30,841,400.14
2. 本期增加金额	2,287,586.04			778,794.60	3,066,380.64
(1)购置	2,287,586.04			778,794.60	3,066,380.64
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额	25,828,771.59			8,079,009.19	33,907,780.78
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,368,319.56			4,461,553.91	7,829,873.47
2. 本期增加金额	256,788.53			1,049,864.41	1,306,652.94
（1）计提	256,788.53			1,049,864.41	1,306,652.94
3. 本期减少金额					
(1)处置					

4. 期末余额	3,625,108.09			5,511,418.32	9,136,526.41
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	22,203,663.50			2,567,590.87	24,771,254.37
2. 期初账面价值	20,172,865.99			2,838,660.68	23,011,526.67

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

27、 开发支出

√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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
多角度抽芯滑块结构）		242,368.57				242,368.57		
杠杆式旋转抽芯结构		306,110.44				306,110.44		
双顶针板二次顶出结构		324,954.11				324,954.11		
密集型牙刷		287,633.21				287,633.21		
液态硅胶儿童牙刷		169,875.74				169,875.74		
智能电动牙刷		626,723.86				626,723.86		
含各种水果及薄荷口味独立包装牙线签产		234,777.90				234,777.90		

品及生产工艺开发								
美白抗菌义齿泡腾片及其工艺开发		3,042.97				3,042.97		
美国市场多功能湿巾产品开发		1,063,737.59				1,063,737.59		
一种病人术前皮肤清洁消毒2%CHG 湿巾的开发		708,512.52				708,512.52		
一种以硅油为活性物病人防褥疮湿巾的开发		803,740.11				803,740.11		
一种益生菌在牙膏配方中的应用研究		338,511.02				338,511.02		
其他非立项项目		49,218.49				49,218.49		
合计		5,159,206.53				5,159,206.53		

其他说明：
无

28、 商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

29、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	20,474,587.98	13,518,359.31	10,074,483.26		23,918,464.03
租入固定资产改良支出	1,110,444.95		277,611.24		832,833.71
合计	21,585,032.93	13,518,359.31	10,352,094.50		24,751,297.74

其他说明：

无

30、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,142,823.86	1,785,363.73	7,875,602.24	1,968,684.21
内部交易未实现利润	7,497,376.45	1,874,344.12	7,296,892.00	1,824,223.00
可抵扣亏损				
股权激励	31,157,333.33	7,691,200.00	31,157,333.33	7,691,200.00
公允价值变动	85,781.05	21,445.25		
合计	45,883,314.69	11,372,353.10	46,329,827.57	11,484,107.21

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动	49,237,463.79	12,283,193.60	24,136,430.61	6,013,174.78
其他权益工具投资公允价值变动			1,543,624.46	385,906.12
合计	49,237,463.79	12,283,193.60	25,680,055.07	6,399,080.90

(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		11,372,353.10		11,484,107.21
递延所得税负债		12,283,193.60		6,399,080.90

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	236,756.35	279,610.01
合计	236,756.35	279,610.01

(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
2022 年度	236,756.35	279,610.01	
合计	236,756.35	279,610.01	/

其他说明：

□适用　√不适用

31、 其他非流动资产

□适用　√不适用

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√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	27,998,800.00	14,000,000.00
保证借款	1,000,000.00	15,100,000.00
信用借款		
合计	28,998,800.00	29,100,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	55,531,739.91	46,180,015.29
合计	55,531,739.91	46,180,015.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	106,354,484.68	69,769,132.73
合计	106,354,484.68	69,769,132.73

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,364,494.09	5,021,477.93
合计	7,364,494.09	5,021,477.93

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用　√不适用

其他说明：

□适用　√不适用

38、 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	18,998,047.61	75,047,915.90	76,678,601.33	17,367,362.18
二、离职后福利-设定提存计划		4,288,865.30	4,288,865.30	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,998,047.61	79,336,781.20	80,967,466.63	17,367,362.18

(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	18,998,047.61	70,644,349.48	72,275,034.91	17,367,362.18
二、职工福利费		1,803,693.21	1,803,693.21	
三、社会保险费		2,190,055.21	2,190,055.21	
其中：医疗保险费		1,949,898.67	1,949,898.67	
工伤保险费		112,888.53	112,888.53	
生育保险费		127,268.01	127,268.01	
四、住房公积金		409,818.00	409,818.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,998,047.61	75,047,915.90	76,678,601.33	17,367,362.18

(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		4,172,656.25	4,172,656.25	
2、失业保险费		116,209.05	116,209.05	
3、企业年金缴费				
合计		4,288,865.30	4,288,865.30	

其他说明：

□适用 √不适用

39、 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	172,862.13	1,018,690.57
消费税		
营业税		
企业所得税	8,189,103.32	10,271,805.51
个人所得税	600,409.29	972,796.18
城市维护建设税	30,296.03	165,447.14
房产税	285,382.16	117,408.20
土地使用税	95,519.84	90,579.59
教育附加	16,535.20	93,896.43
地方教育附加	10,954.73	62,597.62
印花税	25,404.99	82,761.31
合计	9,426,467.69	12,875,982.55

其他说明：

无

40、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	26,189.99	37,716.35
应付股利		
其他应付款	10,299,329.21	15,935,497.08
合计	10,325,519.20	15,973,213.43

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	26,189.99	37,716.35
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	26,189.99	37,716.35

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

应付股利

□适用 √不适用

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
押金保证金	1,772,856.50	4,150,555.02
预提费用	8,221,401.87	11,393,941.49
备用金	150,599.29	250,557.02
互助金	94,439.55	83,807.55
工会会费	60,032.00	56,636.00
合计	10,299,329.21	15,935,497.08

(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

41、 合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、 其他流动负债

□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

□适用 √不适用

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

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

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			20,000,000		20,000,000	100,000,000.00

其他说明：

2019 年 5 月 14 日公司 2018 年年度股东大会审议通过了《公司关于 2018 年度利润分配预案》，公司以 2018 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元(含税)；同时以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 2.5 股，共计 2,000 万股。并于 2019 年 6 月 19 日上市流通。

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）	498,885,726.59		20,000,000.00	478,885,726.59
其他资本公积	31,157,333.33			31,157,333.33
合计	530,043,059.92		20,000,000.00	510,043,059.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
2019 年 5 月 14 日公司 2018 年年度股东大会审议通过了《公司关于 2018 年度利润分配预案》，公司以 2018 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税）；同时以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 2.5 股，共计 2,000 万股。并于 2019 年 6 月 19 日上市流通。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,706,619.07			22,706,619.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,706,619.07			22,706,619.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	238,630,257.43	162,024,571.60
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	238,630,257.43	162,024,571.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,502,207.65	45,215,052.47
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	8,800,000.00	9,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	284,332,465.08	198,239,624.07

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	386,954,422.43	289,986,352.05	344,353,311.97	258,927,392.05
其他业务	1,687,006.58	1,400,245.58	923,660.61	820,306.00
合计	388,641,429.01	291,386,597.63	345,276,972.58	259,747,698.05

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4).分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	816,563.74	950,761.57
教育费附加	476,394.62	549,375.80
资源税		
房产税	410,530.70	234,816.40
土地使用税	189,392.93	181,159.18
车船使用税		
印花税	330,716.88	149,169.39
地方教育附加	317,527.67	366,250.54
合计	2,541,126.54	2,431,532.88

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	981,965.90	774,506.09
代理费	974,817.84	626,610.15
广告费及业务宣传费	1,832,539.43	2,548,173.93
海关费	2,601,799.54	2,205,179.96
进场费	141,509.43	298,283.01
薪酬	4,643,267.69	4,124,466.59
邮电费	823,387.75	1,010,688.29
运输费	7,233,468.70	6,217,413.72
运营费	882,964.56	672,437.72
业务招待费	396,121.99	325,721.00
其他	1,393,156.48	1,977,973.01
合计	21,904,999.31	20,781,453.47

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
办公费	842,510.19	378,424.61
差旅费	70,883.57	60,960.72
修理费	287,600.90	83,641.00
水电费	594,304.85	344,226.83
税金	39,676.51	39,382.50
无形资产摊销	1,272,588.40	420,565.17
薪酬	5,153,493.62	4,149,125.75
业务招待费	515,671.18	267,654.18
折旧费	1,662,656.31	537,443.43
政府规费	30,497.91	10,100.00
专利、商标注册费	255,329.35	270,387.00
咨询、验证费	934,463.01	3,754,495.90
培训费	264,246.85	562,271.99
董事会费	160,000.20	160,000.01
招聘费	219,664.19	296,415.56
其他	363,016.76	558,066.47
合计	12,666,603.80	11,893,161.12

其他说明：
无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
密集型牙刷	287,633.21	1,144,829.26
全自动牙刷加工系统的模具定位装置的研发		617.77
以 BZK 为活性成分的皮肤清洁抗菌湿巾的开发		48,945.10
病人术前皮肤清洁消毒 CHG 湿巾的开发		218,758.51
预防病人褥疮的湿巾产品开发		79,865.01
超宽尺寸 Z 折湿巾生产工艺的开发		16,211.60
医用物体硬表面消毒湿巾的开发		25,291.60
国内市场医用洗必泰消毒湿巾开发		3,220.41
无添加绿色新型环保湿巾配方开发		5,009.54
温和抑制口腔异味的喷雾剂及其工艺开发		29,545.11
美白抗菌义齿泡腾片及其工艺开发	3,042.97	7,005.87
倍加洁甘草抗菌消炎牙膏		8,192.00
甘草亮白抗菌牙膏		8,192.00
预防牙龈炎等口腔疾病的固体口腔泡腾片		225,089.57
多角度抽芯滑块结构	242,368.57	422,018.77
杠杆式旋转抽芯结构	306,110.44	234,478.32
伸缩式分流针结构的研发		52,226.67
双顶针板二次顶出结构	324,954.11	179,102.19
外挂式液压针阀结构的研发		353,246.75

液态硅胶儿童牙刷	169,875.74	
智能电动牙刷	626,723.86	
含各种水果及薄荷口味独立包装牙线签产品及生产工艺开发	234,777.90	
美国市场多功能湿巾产品开发	1,063,737.59	
一种病人术前皮肤清洁消毒 2%CHG 湿巾的开发	708,512.52	
一种以硅油为活性物病人防褥疮湿巾的开发	803,740.11	
一种益生菌在牙膏配方中的应用研究	338,511.02	
其他非立项项目	49,218.49	
合计	5,159,206.53	3,061,846.05

其他说明：
无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	209,295.34	1,975,604.80
减：利息收入	402,609.42	444,748.65
汇兑损益	133,942.09	-1,756,099.58
邮汇费	213,950.10	219,004.58
合计	154,578.11	-6,238.85

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代扣代缴手续费返还	1,376.13	
合计	1,376.13	

其他说明：
无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,908,797.48	6,130,293.03
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	2,123,363.01	3,008,589.04
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,484,445.99	16,288.21
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	2,755,408.75	
合计	13,272,015.23	9,155,170.28

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-250,056.70	213,800.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-250,056.70	213,800.00

其他说明：

无

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	152,612.00	
其他应收款坏账损失	535,585.00	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	688,197.00	

其他说明：
无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-772,693.01
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失	44,581.38	23,195.67
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	44,581.38	-749,497.34

其他说明：
无

73、 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
非流动资产处置	-57,540.42	13,513.15
合计	-57,540.42	13,513.15

其他说明：
□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,700,400.00	1,501,700.00	1,700,400.00
赔款收入	40,710.14	12,012.35	40,710.14
其他	1,121.11	437,748.53	1,121.11
合计	1,742,231.25	1,951,460.88	1,742,231.25

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
生态科技新城 2017 年商务发展专项资金		137,400.00	与收益相关
2017 年度考评荣获省、市科技、技改奖励项目配套奖		277,900.00	与收益相关
2017 年度考评荣获纳税功臣奖		30,000.00	与收益相关
2017 年度考评荣获市场开拓工作奖		110,000.00	与收益相关
产品研发、知识产权保护奖		48,000.00	与收益相关
2017 年市级先进制造业发引导资金奖励		564,000.00	与收益相关
2017 年荣获人才工作先进奖		14,400.00	与收益相关
2017 年商务发展专项资金（第八批项目）		100,000.00	与收益相关
2017 年度新产品研发，知识产权保护奖		20,000.00	与收益相关

2017 年荣获高新技术奖		50,000.00	与收益相关
2017 年度市级产业发展引导资金（科技创新专项）		150,000.00	与收益相关
2018 年高新技术企业奖励金	200,000.00		与收益相关
2018 年省级知识产权贯票合格奖补	20,000.00		与收益相关
2018 年高新区专项资金专利获奖	43,000.00		与收益相关
2018 年度“三个文明建设”先进单位和先进个人表彰	246,500.00		与收益相关
2018 年度江苏省知识产权创造运用（企业知识产权战略推进计划）专项资金	180,000.00		与收益相关
2018 年度市级先进制造业发展引导资金	370,000.00		与收益相关
2018 年度省、市科技、技改奖励	284,400.00		与收益相关
2018 年度市场开拓奖励	223,000.00		与收益相关
2018 年度授权实用新型专利奖励	21,000.00		与收益相关
2018 年生态科技新城商务发展专项资金	61,600.00		与收益相关
2018 年度市级就业见习基地申报指导	900.00		与收益相关
2018 年扬州市智能车间建设诊断费用补助	50,000.00		与收益相关
合计	1,700,400.00	1,501,700.00	/

其他说明：
□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
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			
税收滞纳金	148.37	1,707.00	148.37
其他		26,776.91	
合计	148.37	28,483.91	148.37

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,466,686.83	12,882,537.65
递延所得税费用	2,300,078.11	-174,107.20
合计	15,766,764.94	12,708,430.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	329,517.00	1,818,234.35
财务费用	402,609.42	2,174,548.23
营业外收入	1,740,851.65	1,949,804.47
其他收益	1,376.13	
合计	2,474,354.20	5,942,587.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,936,147.79	1,832,451.67
销售费用	17,934,154.13	15,455,343.07
管理费用	6,607,258.42	7,876,397.30
财务费用	407,492.19	219,004.58
营业外支出	148.37	28,483.91
研发费用	253,500.02	
合计	29,138,700.92	25,411,680.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金
□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金
□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	54,502,207.65	45,215,052.47
加：资产减值准备	-732,778.38	749,497.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,421,110.21	8,539,957.82
无形资产摊销	1,289,475.37	420,565.17
长期待摊费用摊销	10,352,094.50	6,608,776.20
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）	57,540.42	-13,513.15
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）	250,056.70	-213,800.00
财务费用（收益以“－”号填列）	209,295.34	1,975,604.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,272,015.23	-9,155,170.28
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	111,754.11	-213,307.20
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,884,112.70	4,089,014.28
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,311,887.13	-13,373,527.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,310,379.43	-34,427,119.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,555,165.58	-4,240,611.62
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	62,626,511.27	5,961,419.05
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	145,209,124.12	73,920,009.48
减：现金的期初余额	94,760,904.06	51,658,530.30
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	50,448,220.06	22,261,479.18

(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	145,209,124.12	94,760,904.06

其中：库存现金	34,875.15	54,969.86
可随时用于支付的银行存款	145,174,248.97	94,705,934.20
可随时用于支付的其他货币资金		
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	145,209,124.12	94,760,904.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,230,039.42	保证金存款
应收票据	8,400,000.00	票据质押
存货		
固定资产	17,616,623.52	抵押借款
无形资产	5,897,024.22	抵押借款
投资性房地产	505,138.35	抵押借款
货币资金	28,186,270.00	质押借款
合计	76,835,095.51	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金			
其中：美元	8,411,018.97	6.8747	57,823,232.13
欧元	117.48	7.8169	918.33
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	4,693,053.92	6.8747	32,263,337.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年高新技术企业奖励金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2018 年省级知识产权贯票合格奖补	20,000.00	营业外收入	20,000.00
2018 年高新区专项资金专利获奖	43,000.00	营业外收入	43,000.00
2018 年度“三个文	246,500.00	营业外收入	246,500.00

明建设”先进单位和先进个人表彰			
2018 年度江苏省知识产权创造运用(企业知识产权战略推进计划）专项资金	180,000.00	营业外收入	180,000.00
2018 年度市级先进制造业发展引导资金	370,000.00	营业外收入	370,000.00
2018 年度省、市科技、技改奖励	284,400.00	营业外收入	284,400.00
2018 年度市场开拓奖励	223,000.00	营业外收入	223,000.00
2018 年度授权实用新型专利奖励	21,000.00	营业外收入	21,000.00
2018 年生态科技新城商务发展专项资金	61,600.00	营业外收入	61,600.00
2018 年度市级就业见习基地申报指导	900.00	营业外收入	900.00
2018 年扬州市智能车间建设诊断费用补助	50,000.00	营业外收入	50,000.00
代扣代缴手续费	1,376.13	其他收益	1,376.13

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、 其他

√适用 □不适用

本期合并范围未发生变更

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	
扬州倍加洁日化有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	制造业	100		非同一控制下企业合并
扬州美星口腔护理用品有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	制造业	100		同一控制下企业合并
扬州恒生精密模具有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	制造业	100		同一控制下企业合并
倍加洁口腔护理用品宿迁有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	制造业	100		新设成立
江苏明星牙刷有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	制造业	100		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	金融	3.6	/	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

持有江苏扬州农村商业银行股份有限公司 20%以下表决权但具有重大影响的，依据为公司在被投资单位董事会派有一名董事，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的指定，达到对被投资单位施加重大影响的程度。

(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	
	江苏扬州农村商业银行股份有限公司	XX 公司	江苏扬州农村商业银行股份有限公司	XX 公司
流动资产	4,404,279,872.47		6,466,878,103.67	
非流动资产	29,015,292,452.59		25,611,699,140.08	
资产合计	33,419,572,325.06		32,078,577,243.75	

流动负债	30,230,142,552.98		29,160,743,958.60	
非流动负债	1,069,614,781.07		922,045,210.39	
负债合计	31,299,757,334.05		30,082,789,168.99	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,119,814,991.01		1,995,788,074.76	
按持股比例计算的净资产份额	76,412,260.40		72,143,056.92	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	793,201,987.05		766,112,896.13	
净利润	163,920,782.08		170,065,470.99	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	163,920,782.08		170,065,470.99	
本年度收到的来自联营企业的股利	1,748,693.07		1,748,693.07	

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资	15,919,705.76			15,919,705.76
（2）权益工具投资			13,000,000.00	13,000,000.00
（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）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	15,919,705.76		13,000,000.00	28,919,705.76
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金				

融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于债务工具投资本公司持有的持续以第一层次公允价值计量的项目为国家开发银行发行的政策性银行金融债券、与银行签订的远期外汇合同及外汇期权。对于政策性银行金融债券以资产负债表日中央结算公司公布的银行柜台流通式债券现券买卖报价中的全价买入价格作为市价的确定依据；对于远期外汇合同及外汇期权以银行提供的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价为公允价值的确定依据。权益性工具投资以初始入账成本作为公允价值。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

持续以第三层次公允价值计量的权益工具投资主要为公司持有的非上市非交易性权益工具投资，由于在目前的情况下用以确定其公允价值的近期信息不足，我们认为账面成本代表了对该部分投资公允价值的最佳估计数，故我们主要使用历史成本模型进行估值，并以该部分资产的账面成本为估值技术的输入值。

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

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

□适用 √不适用

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

本企业子公司的情况详见附注九

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

企业重要的合营或联营企业详见附注九

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
扬州和成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关联人（与公司同一董事长）
扬州竟成企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关联人（与公司同一董事长）
扬州富邦电子科技有限公司	其他
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	参股股东
上海嘉好胶粘制品有限公司	其他

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海嘉好胶粘制品有限公司	热熔胶	87,032.50	0

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
扬州富邦电子科技有限公司	水电费	506,196.14	326,518.43

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
扬州富邦电子科技有限公司	厂房	104,852.01	104,680.57

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方
√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张文生	10,000,000.00	2017-1-9	2019-1-18	是
扬州倍加洁日化有限公司，张文生	10,000,000.00	2017-3-2	2019-3-1	是
张文生，扬州和成企业管理咨询合伙企业，扬州竟成企业管理咨询合伙企业	67,500,000.00	2016-8-3	2019-8-2	否
扬州倍加洁日化有限公司，张文生	20,000,000.00	2017-11-21	2021-12-22	否
扬州倍加洁日化有限公司	20,250,000.00	2016-8-3	2019-8-2	否
扬州倍加洁日化有限公司，张文生	10,000,000.00	2018-1-11	2021-1-10	否
张文生	2,000,000.00	2018-3-28	2021-3-27	否
扬州倍加洁日化有限公司，张文生	20,000,000.00	2018-4-28	2023-4-27	否
张文生	20,000,000.00	2018-3-28	2021-3-17	否
张文生	1,000,000.00	2019-1-2	2019-7-1	否

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

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	扬州富邦电子科技有限公司	220,565.73	11,028.29	94,768.20	4,738.41

(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
预付账款	上海嘉好胶粘制品有限公司	21,735.00	0

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

无

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

截止 2019 年 6 月 30 日集团内部公司之间的担保情况

担保方	被担保方	担保金额	币种	担保到期日	担保是否已经履行完毕
倍加洁集团股份有限公司	扬州倍加洁日化有限公司	20,000,000.00	人民币	2021-3-17	否
扬州倍加洁日化有限公司	倍加洁集团股份有限公司	10,000,000.00	人民币	2021-1-10	否
扬州倍加洁日化有限公司	倍加洁集团股份有限公司	20,250,000.00	人民币	2019-8-2	否
扬州倍加洁日化有限公司	倍加洁集团股份有限公司	20,000,000.00	人民币	2021-12-22	否
扬州倍加洁日化有限公司	倍加洁集团股份有限公司	20,000,000.00	人民币	2023-4-27	否
倍加洁集团股份有限公司	扬州倍加洁日化有限公司	1,000,000.00	人民币	2019-7-1	否

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	100,409,367.94
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	100,409,367.94
1 至 2 年	621,144.28
2 至 3 年	210,526.71
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5 年以上	
合计	101,241,038.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	101,241,038.93	100	4,240,599.38	4.19	97,000,439.55	100,635,964.02	100	3,954,987.16	3.93	96,680,976.86
其中：										
合计	101,241,038.93	/	4,240,599.38	/	97,000,439.55	100,635,964.02	/	3,954,987.16	/	96,680,976.86

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	3,954,987.16	285,612.22			4,240,599.38
合计	3,954,987.16	285,612.22			4,240,599.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	18,945,421.66	18.71	947,271.08
第二名	10,184,016.12	10.06	509,200.81
扬州美星口腔护理用品有限公司	9,216,070.05	9.10	
第四名	7,043,647.03	6.96	352,182.35
第五名	6,876,559.92	6.79	343,828.00
合计	52,265,714.78	51.63	2,152,482.24

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,168,533.12	3,767,926.56
合计	5,168,533.12	3,767,926.56

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	3,016,047.75
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,016,047.75
1 至 2 年	1,614,600.00
2 至 3 年	118,000.00
3 年以上	926,130.37
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,674,778.12

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,151,050.00	2,151,050.00
备用金	1,318,613.12	871,821.56
员工借款	685,900.00	1,201,900.00
应收合并范围内关联方	1,519,215.00	500,000.00
合计	5,674,778.12	4,724,771.56

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	956,845.00		450,600.00		506,245.00
合计	956,845.00		450,600.00		506,245.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏明星牙刷有限公司	应收合并范围内关联方	1,500,000.00	1 年以内	26.43	
第二名	押金保证金	1,300,000.00	1-2 年	22.91	
第三名	押金保证金	300,000.00	3 年以上	5.29	
第四名	押金保证金	150,000.00	1-2 年	2.64	
第五名	押金保证金	123,000.00	1 年以内	2.17	
合计	/	3,373,000.00	/	59.44	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	211,620,454.76		211,620,454.76	211,620,454.76		211,620,454.76
对联营、合营企业投资	73,539,979.63		73,539,979.63	69,379,875.22		69,379,875.22
合计	285,160,434.39		285,160,434.39	281,000,329.98		281,000,329.98

(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
扬州倍加洁日化有限公司	58,063,864.26			58,063,864.26		
扬州美星口腔护理用品有限公司	8,804,057.17			8,804,057.17		
扬州恒生精密模具有限公司	3,981,333.33			3,981,333.33		
倍加洁口腔护理用品宿迁有限公司	3,644,000.00			3,644,000.00		
江苏明星牙刷有限公司	137,127,200.00			137,127,200.00		
合计	211,620,454.76			211,620,454.76		

(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
		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		

											额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	69,379,875.22			5,908,797.48			1,748,693.07			73,539,979.63	
小计	69,379,875.22			5,908,797.48			1,748,693.07			73,539,979.63	
合计	69,379,875.22			5,908,797.48			1,748,693.07			73,539,979.63	

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,071,654.39	180,087,054.67	225,320,901.47	166,269,762.14
其他业务	39,188,901.83	40,746,322.88	32,867,428.45	32,588,359.56
合计	269,260,556.22	220,833,377.55	258,188,329.92	198,858,121.70

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,908,797.48	6,130,293.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,951,582.19	2,649,575.34
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,069,008.11	16,288.21
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	2,271,481.39	
合计	11,200,869.17	8,796,156.58

其他说明：
无

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-57,540.42	
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）	1,700,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,113,161.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,682.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,177,415.88	
少数股东权益影响额		
合计	6,620,287.63	

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	6.07	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.33	0.57	0.57

3、 **境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

4、 **其他**

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告。
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文本及公告原件。

董事长：张文生

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 16 日

修订信息

□适用 √不适用