

公司代码：603983

公司简称：丸美股份

广东丸美生物技术股份有限公司 2019 年半年度报告

MARUBI
丸美

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、公司负责人孙怀庆、主管会计工作负责人王开慧及会计机构负责人（会计主管人员）黄丹声明：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

本报告期无利润分配或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	113

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、丸美股份、股份公司	指	广东丸美生物技术股份有限公司
重庆博多	指	重庆博多物流有限公司
丸美科技	指	广州丸美生物科技有限公司
广州恋火	指	广州恋火化妆品有限公司
丸美科技（广州）	指	丸美科技（广州）有限公司
上海菲禾	指	上海菲禾生物科技有限公司
香港丸美	指	丸美集团股份有限公司
香港春纪	指	春纪食材养肤中央研究所有限公司
日本丸美	指	丸美化妆品株式会社
L Capital	指	L Capital Guangzhou Beauty Ltd.
重庆庄胜	指	重庆庄胜贸易有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东丸美生物技术股份有限公司章程》
报告期	指	2019年1-6月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	广东丸美生物技术股份有限公司	
公司的中文简称	丸美股份	
公司的外文名称	Guangdong Marubi Biotechnology Co., Ltd	
公司的外文名称缩写	Marubi	
公司的法定代表人	孙怀庆	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廉明	程迪
联系地址	广州天河区珠江新城洗村路11保利威座大厦南塔6楼	广州天河区珠江新城洗村路11保利威座大厦南塔6楼
电话	020-6637 8666	020-6637 8666
传真	020-6637 8600	020-6637 8600
电子信箱	securities@marubi.cn	securities@marubi.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广州高新技术产业开发区科学城伴河路92号2号楼
公司注册地址的邮政编码	510000

公司办公地址	广州天河区珠江新城洗村路11保利威座大厦南塔6楼
公司办公地址的邮政编码	510000
公司网址	www.marubi.cn
电子信箱	securities@marubi.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	广州天河区珠江新城洗村路11保利威座大厦南塔6楼、上海证券交易所网站
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	丸美股份	603983	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	814,857,362.92	728,533,638.40	11.85
归属于上市公司股东的净利润	256,347,598.01	194,843,241.08	31.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	217,245,729.85	181,420,961.73	19.75
经营活动产生的现金流量净额	193,294,793.19	147,560,419.56	30.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,631,543,346.08	1,375,229,094.91	18.64
总资产	2,316,702,505.03	2,116,886,483.46	9.44

(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)	0.71	0.54	31.48

稀释每股收益（元/股）	0.71	0.54	31.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.60	0.50	20.00
加权平均净资产收益率（%）	17.05	18.43	减少1.38个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	14.45	17.16	减少2.71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	-4,882.13	
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	33,074,359.36	
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	11,975,660.64	
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	1,492,630.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-530,406.99	
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	-6,905,492.86	
合计	39,101,868.16	

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) 主要业务

公司自成立以来主要从事各类化妆品的研发、设计、生产、销售及服务。目前旗下拥有“丸美”、“春纪”和“恋火”三个品牌。公司产品以差异化的品牌定位，满足不同年龄、消费偏好、消费层次的消费者需求，广泛在二、三线等城市与国内外化妆品品牌展开竞争。公司采用以经销模式为主、直营为辅的销售模式，建立了覆盖日化专营店、百货专柜、美容院、电子商务等多种渠道的销售网络。坚持秉承“用世界最好，做中国最好”，以全球领先技术为基点，研发高品质产品，致力于成为具有国际级竞争力的企业。

公司主品牌“丸美”以眼部护理为突破口，定位中高端，致力于打造满足知性女性肌肤综合

需求的护肤方案。“春纪”品牌以天然食材养肤为理念，定位大众化护肤，旨在为青春女性打造天然护肤方案。2017年，公司投资进入彩妆市场，新增以“自信时尚”为品牌内涵的“恋火”产品。

（二）经营模式

1、采购模式

公司采购主要包括原材料采购及包装材料采购，目前已建立了完整的供应链体系和相应制度，对新原料引入、供应商遴选、招标流程等各方面做出了严格的规定，以保证材料质量和供应链运转。

原材料主要通过国内的代理商向国际知名原料生产商采购进口原材料，所采购原料产品的生厂商包括法国SEPPIC、韩国BIOLAND、日本一丸、德国巴斯夫和美国陶氏等。

包装材料基本通过国内供应商定制化采购。在生产阶段，公司坚持严格的审核体系，在供应商小批量试制测试通过后再批量采购。

2、生产模式

公司采取自主生产为主、委托加工生产为辅的生产模式。自主生产模式下，公司依靠自有的厂房、生产设备和技术工人自行组织生产，按照生产流程完成整个产品的制造和包装，经检验合格后对外销售。

3、销售模式

公司产品的销售模式以经销为主、直营为辅，线上和线下相结合的方式。

（1）线下销售模式

线下渠道主要有日化专营店、百货专柜、美容院等，主要通过经销模式进行运营。

（2）线上销售模式

线上渠道主要为天猫、淘宝、唯品会、京东、聚美优品等电商平台，主要通过直营、经销模式进行运营。

（三）行业情况说明

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（分类代码：C26）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为日用化学产品制造（C268），细分行业为化妆品制造（C2682）。

根据国家统计局统计，2018年，社会消费品零售总额380,987亿元，同比增长9.0%，其中化妆品类总额2,619亿元，同比增长9.6%（限额以上单位消费品零售额）。

据Euromonitor预测，中国化妆品行业将在未来几年继续保持稳定增长态势，2018至2022年年均复合增长率5.4%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司核心竞争力主要体现在四个方面：拥有强劲的研发实力和研发系统；拥有差异化多品牌资产及眼部护理精准定位；拥有强大的生产能力和供应链管理能力和拥有多渠道协同发展和精细化管理的销售体系。

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1-6月,公司实现了8.15亿元营业收入,同比增长11.85%,其中主营业务占比99.93%,销售费用同比增长8.71%,管理费用同比增长3.22%,营业利润为3.08亿元,同比增长32.02%,归属于上市公司股东的净利润为2.56亿元,同比增长31.57%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为2.17亿元,同比增长19.75%,经营活动产生的现金流量净额为1.93亿元,同比增长30.99%。MARUBI品牌收入占公司总收入91.92%。2019年上半年,公司收入和利润均实现了双位数的增长,较好完成了公司既定目标,主要是因为公司主打的MARUBI品牌各渠道均较好的完成了业绩目标。

报告期内,公司不断优化品牌布局和产品结构、丸美顺应高端化趋势,继续深耕抗衰老细分领域。公司线上线下各渠道稳步推进,有效落实各项经营举措,同时严控成本费用合理支出,实现营收、利润稳步增长。

一、强化研发

产品研发和安全性建设是公司得以稳健发展的基石,公司一直非常重视,严控原料采购、配方研发、产品生产和品质监测各个环节。在日本首席研发工程师的带领下,公司继续中国广州日本东京双核研发中心、并与暨南大学等知名高校通力协作,将亚洲一流的护肤技术与中国爱女性护肤需求对接,应用国际前沿科技技术,挖掘源自天然的更加珍稀的抗衰精萃,从而更安全更环保更精致的呈现在产品中。报告期内公司继续加强产品及配方的研发储备,提升研发质量、提高研发效率,新增14项专利授权,其中包括《一种去黑眼圈及淡化细纹的组合物及其制备方法和应用》、《一种具有保湿和抗氧化功效的护肤基质及其制备方法和应用》、《一种专注敏感肌根源的修护乳液及其制备方法和应用》等8项发明专利授权。同时,公司与原料商进行战略合作,对功效性原料进行全面评价,安全应用于产品中。

二、品牌建设

丸美品牌:继续加强品牌建设,顺应高端化趋势。2019年,继MARUBI TOKYO日本酒御龄冰肌系列后,丸美第二个日本研发生产的原装进口高端系列——MARUBI TOKYO日本花弹润娇嫩系列正式在国内上市销售,针对轻熟龄肌抗衰老,极好的紧致抗氧化功效,进一步夯实丸美在高端抗衰老领域的竞争力。精华是近年成长迅猛的品类之一,在稳固眼霜王牌地位和现有热销系列精华的同时,加大精华品类投入。2019年推出丸美玻尿酸、烟酰胺、蛋白肽三款肌能面膜,添加多项发明专利功效成分,同时无酒精、无色素、无香精、无防腐剂等多项无添加。报告期内丸美百货渠道同比增长超过30%,其他渠道继续平稳增长。同时丸美也在积极拥抱年轻群体,下半年丸美将通过眼霜节跨界联动,保持品牌的高级感的同时,以年轻化形象,吸引年轻消费者。

春纪品牌:春纪持续食材养肤理念年轻化,三八节跨界洽洽打造瓜子脸面膜,“胖子也能拥有瓜子脸”话题阅读量3000万+。520推出春纪米小白&黑小米X五常龙米跨界IP罐,趣玩跨界爆光引流。

恋火品牌:从柜台到产品全面升级,淘汰过时产品,2019年推出恋火时光美肌胶原蛋白气垫霜、魅力印记丝滑唇釉等全新韩国原装进口高端产品系列,将底妆融入珍贵高端养肤成分,实现妆养合一。

三、营销策略

公司继续推行代言人+黄金单品+稳健广告投放的营销策略。丸美周迅、彭于晏代言人强强联合,春纪吴谨言人气助推。以黄金单品为核心,辐射各品类各系列。在机场登机牌等基础投放上,加大线上视频网站大剧和网综的植入、明星大头贴、广告贴片的投放,同时推进社交平台应用,多维度发力。

丸美品牌的弹力蛋白眼霜一直是公司的明星产品,自2007年上市起颇受消费者喜爱和好评。2019年公司主推弹力眼霜第五代——丸美弹力蛋白眼精华素。二季度携手湖南卫视金鹰独播剧场独家冠名及各大机场、高铁站、户外、电影院等多渠道360度立体投放,聚焦五代弹;朋友圈广

告, 腾讯视频, 爱奇艺《皓镧传》、《妻子的浪漫旅行 2》、《极限挑战 5》等节目明星大头贴, 聚焦五代弹。通过东方卫视、浙江卫视《我的真朋友》、东方卫视《亲爹后爸》电视剧剧情与场景的深度植入、二次传播、粉丝互动实现 IP 捆绑营销。春纪也通过植入《现在就告白》第三季腾讯网综, 主推抗蓝光水春纪咖啡焕肤菁华露, 圈粉受众。同时通过袁珊珊、沈梦辰、郭碧婷等多位组成明星种草团, 及优质美妆 KOL 矩阵, 在微信、小红书、抖音等社交平台多维度种草, 实现与消费者深度互动, 加强口碑营销和品牌形象建设。微信公众号 50+ 篇深度种草文, 400 万+ 深度阅读种草量, 小红书 KOL 种草笔记爆文率高达 30%, 篇均阅读 10 万+, 抖音 KOL 播放量条均播放量高达 150 万+。

四、多渠道共同成长

公司继续推行线上线下相融合, 渠道和品牌相匹配的全渠道策略, 做深做透现有渠道, 加大渠道创新和支持力度, 推广优秀店铺运作模式。2019 年正式成立零售芯学院, 对线下渠道丸美优质连锁店进行零售服务和培训教育体系建设专项支持, 坚守会员、导购、门店、产品四大阵地, 建设以用户为中心的全流程体验, 同时加强产品促销、陈列设计、地面推广、培训等的专属团队支持, 确保营销政策落地执行。线上电商渠道, 通过与优秀的第三方合作, 继续在主流电商平台上运营, 实现上半年连续 6 个月天猫眼部护理套装类目丸美旗舰店排名第一, 京东眼霜类目丸美品牌排名前三, 国货第一, 唯品会 618 丸美品牌排名美妆第二, 国货第一。同时也在不断提升自身团队能力, 探索渠道运作模式。

五、会员情况

公司不断优化 CRM 系统建设, 精心运营会员积分宝和丸美智云 CRM 系统, 优化会员体验, 丰富会员信息、强化会员数据分析等功能。丸美智云 CRM 系统, 旨在为门店提供生意参谋, 了解会员指标数据, 并连通线上引流线下功能, 现已覆盖 6300 个门店。同时, 公司通过举办丸美眼部护理头等舱、日本花上市高端私享会等会员活动, 传播品牌价值, 加强会员客户粘性建设。

(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	814,857,362.92	728,533,638.40	11.85
营业成本	257,320,089.12	227,424,411.43	13.15
销售费用	238,096,272.84	219,010,575.03	8.71
管理费用	36,743,179.94	35,595,974.02	3.22
财务费用	-9,586,498.50	-1,322,441.91	不适用
研发费用	18,027,791.81	16,924,937.51	6.52
经营活动产生的现金流量净额	193,294,793.19	147,560,419.56	30.99
投资活动产生的现金流量净额	9,807,866.92	-67,068,714.52	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	不适用

营业收入变动原因说明: 本期业务增长所致。

营业成本变动原因说明: 本期业务增长所致。

销售费用变动原因说明: 主要系随着业务增长广告宣传费用增加所致。

管理费用变动原因说明: 主要系随着业务增长职工薪酬、办公费增加所致。

财务费用变动原因说明: 利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明: 主要系本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系收入增长以及收到政府补贴增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要系上年同期末投资理财规模加大所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 无

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
交易性金融 资产	71,492,630.14	3.09	0.00	0.00	100	本报告期按 新金融工具 准则将银行 理财进行重 分类
其他流动资 产	12,941,342.65	0.56	6,349,782.66	0.30	103.81	预缴税金同 比增加
其他非流动 资产	444,572.28	0.02	883,755.88	0.04	-49.70	预付设备款 同比减少

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

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

项目	初始投资成本	资金来源	期初余额	本期购入	本期赎回	公允价值变动	本期投资收益	期末余额
银行理财	70,000,000.00	自有资金	70,000,000.00	570,000,000.00	570,000,000.00	1,492,630.14	12,020,943.68	71,492,630.14

(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	营业收入	净利润
重庆博多	化妆品销售	1,000.00	100%	114,196.95	42,143.37	81,225.68	18,057.71
广州丸美	化妆品生产、销售	15,941.2404	100%	17,415.23	16,410.24	2,499.64	-703.24

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争日益加剧的风险

化妆品行业是一个自由竞争的行业。近年来，随着经营规模日益扩大，公司加强了质量控制、品牌推广、销售网络等方面的建设力度，主导品牌“丸美”已成为我国眼霜领域的知名品牌。但随着更多国外品牌进入国内市场以及国内众多品牌企业实力的日益增强，化妆品品牌、产品之间的竞争日益激烈。公司需要保持并不断提升在眼部护理及抗衰老领域的竞争优势，把握高端化、细分化消费趋势，以用户为核心，持续强化产品创新、品牌建设、营销策略以应对激烈的市场竞争。

2、经销模式的风险

在经销模式下，公司借助经销商的网点资源，可快速建立庞大的销售网络，提高公司产品市场渗透率。在可预见的未来，公司仍将保持以经销模式为主的产品销售模式。虽然公司建立了包括经销商的选择、培训、激励、考核以及淘汰等在内的经销商管理制度，能够及时在全国各个区域内选择到符合公司发展战略、品牌规划和管理文化的经销商。但若个别经销商在未来经营活动中与公司的发展战略相违背，不能跟上公司快速发展的步伐，或者未能按照合同约定进行销售、宣传，做出有损公司品牌形象的行为，则会影响双方合作的稳定性，进而对经营业绩造成不利影

响。

3、渠道结构变革带来的风险和挑战

化妆品渠道结构正在经历变革，新的渠道结构和发展趋势对公司现有的渠道优势提出挑战，为适应新渠道结构的变化，公司一方面要巩固强化现有的渠道优势，另一方面也要发展新兴渠道，开拓创新渠道，使各渠道协同发展。

4、人才流失的风险

日化行业完全竞争，优秀的管理团队、核心技术人才和核心营销人才是确保企业长期稳定不断发展的重要基石。公司努力采取有效的薪酬体系和激励政策吸引和保留优秀人才，但仍面临着优秀人才流失的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 3 日	不适用	不适用
2018 年年度股东大会	2019 年 3 月 15 日	不适用	不适用
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 23 日	不适用	不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

经中国证监会核准和上海证券交易所同意，公司于 2019 年 7 月 25 日完成首次公开发行 A 股股票并在上交所挂牌上市，上市前股东大会决议未单独公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人孙怀庆、王晓蒲	<p>(1) 自公司股票首次在证券交易所公开发行上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 本人在第 1 项所述锁定期届满后 2 年内减持公司股票的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（若公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价，以下同）。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则第 1 项所述锁定期自动延长 6 个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p> <p>(3) 第 1 项所述锁定期届满后 2 年内，在符合届时有效的相关法律、法规、规范性文件、证券交易所规则、本人做出的承诺及其他对本人具有约束力的法律文件的前提下，本人将根据需要减持所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，并及时、准确履行信息披露义务： ①减持前提：不对公司的控制权产生影响，不存在违反本人在公司首次公开发行股票时所作出的公开承诺的情况。 ②减持价格：不低于发行价。 ③减持方式：通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持。 ④减持数量：在第 1 项所述锁定期届满后 12 个月内，本人减持所持公司股份的数量不超过本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份数量的 15%；在第 1 项所述锁定期届满后第 13 至 24 个月内，本人减持所持公司股份数量不超过本人所持公司股票锁定期届满后第 13 个月初本人持有公司股份数量的 15%。 ⑤减持期限：自公告减持计划之日起六个月。减持期限届满后，若本人拟继续减持股份，则需重新公告减持计划。</p> <p>(4) 第 1 项所述锁定期届满后，在孙怀庆或王晓蒲任一人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份数量不超过本人直接和间接持有公司股份总数的 25%，如孙怀庆与王晓蒲均在任期届满前离职的，在孙怀庆或王晓蒲离职前最近一次就任公司董事、监事、高级管理人员时确定的任期内（以后届满者为准）和该次任期届满后 6 个月内，孙怀庆与王晓蒲将继续执行前述承诺。孙怀庆或王晓蒲任一人实际离职后六个月内不转让本人直接、间接持有的公司股份。</p> <p>(5) 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票的，本人承诺接受以下约束措施：1) 将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2) 持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票之日起 6 个月内不得减持；3) 因违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票所得归公司所有。如本人未将前述违规减持公司股票所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。</p>	2019 年 7 月 25 日起 36 个月内,以及锁定期满后两年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	L Capital	<p>(1) 自公司股票首次在证券交易所公开发行上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>(2) 本企业有意在第 1 项所述锁定期届满后 24 个月内，在符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求的前提下，通过上海证券交易所减持该解除锁定部分 60%到 100%的公司股份。减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的合法方式。本企业将根据当时的二级市场价格或大宗交易确定的价格进行减持，并保证符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则将按照上海证券交易所的有关规定作复权处理。本企业将按照届时</p>	2019 年 7 月 25 日起 12 个月内,锁定期满后 24 个月内	是	是	不适用	不适用

			效的法律、法规、规范性文件、证券交易所规则、本企业做出的承诺等对本企业具有约束性的文件进行减持并及时、准确地履行信息披露义务。 (3) 若本企业未履行上述承诺或法律强制性规定减持公司股票的, 本企业承诺接受以下约束措施: 1) 将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; 2) 持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票之日起 6 个月内不得减持; 3) 若本企业因未履行上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的所得归公司所有, 如本企业未将前述违规减持所得上交公司, 则公司有权扣留应付本企业现金分红中与本企业应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	<p>1、稳定股价的具体措施: 公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员将按照法律、法规、规范性文件和公司章程的相关规定, 在不影响上市条件以及免除控股股东要约收购责任的前提下, 按照先后顺序依次实施如下股价稳定措施:</p> <p>(1) 实施利润分配或转增股本; (2) 公司回购公司股票; (3) 公司实际控制人增持公司股票; (4) 除公司实际控制人孙怀庆、王晓蒲以外的董事、高级管理人员增持公司股票; (5) 其他证券监管部门认可的方式。</p> <p>选用前述稳定公司股价的措施时应保证股价稳定措施实施后, 公司股权分布仍符合上市条件, 且不能致使增持主体履行要约收购义务。</p> <p>(1) 实施利润分配或转增股本</p> <p>公司在每个自然年度内首次触发股价稳定措施启动条件时, 公司董事会将在 3 个工作日内根据相关法律、法规和公司章程的规定, 在保证公司经营资金需求的前提下, 制订并审议通过积极的利润分配方案或者资本公积、未分配利润转增股本方案, 并提交股东大会审议。在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积、未分配利润转增股本方案后的 2 个月内, 公司实施完毕该方案。在股东大会审议通过该方案前, 本公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的, 本公司可不再继续实施该方案。公司在 1 个会计年度内, 最多实施 1 次该股价稳定措施。</p> <p>(2) 公司回购股票</p> <p>如在实施利润分配方案或资本公积、未分配利润转增股本方案股价稳定措施后, 再次触发股价稳定措施启动条件的, 公司董事会应于触发稳定股价措施之日起 10 个交易日内公告回购公司股票的预案, 回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容。</p> <p>公司应于触发稳定股价措施之日起 3 个月内以不超过最近一期经审计的每股净资产回购公司股份, 回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。单次用于股份回购的资金总额不超过本公司上一年度归属于母公司股东的净利润的 20%, 单一会计年度累计用于股份回购的资金总额不超过本公司上一年度归属于母公司股东的净利润的 50%, 结合本公司当时的股权分布状况、财务状况和经营状况确定。</p> <p>在实施上述回购计划过程中, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产, 则本公司可中止实施股份回购计划。本公司中止实施股份回购计划后, 如再次满足启动条件, 则本公司应继续实施上述股份回购计划。</p> <p>(3) 公司实际控制人增持公司股票</p> <p>在下列情形之一出现时将启动实际控制人增持:</p> <p>①公司无法实施回购股票, 且控股股东增持公司股票不会导致公司将无法满足法定上市条件;</p> <p>②公司实施完毕股票回购后仍未满足停止执行稳定股价措施的条件。</p> <p>公司实际控制人孙怀庆和王晓蒲应于确认前述事项之日起 10 个交易日内向公司送达增持公司股票书面通知(以下简称“增持通知书”), 增持通知书应包括增持股份数量、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容, 公司实际控制人应于增持通知书送达公司之日起 3 个月内以不高于公司最近一期经审计的每股净资产的价格增持公司股份。单次用于增持股份的资金金额不超过其自上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%, 单一会计年度其用以稳定股价的增持资金不超过自上市后其累计从公司所获得现金分红金额的 50%。</p> <p>在实施上述增持计划过程中, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产, 则公司实际控制人可中止实施股份增持计划。公司实际控制人中止实施股份增持计划后, 如再次满足启动条件, 则实际控制人应继续实施上述股份增持计划。</p> <p>(4) 除孙怀庆、王晓蒲之外的董事、高级管理人员增持公司股票</p> <p>在前述三项措施实施完毕后, 仍出现公司股票价格仍未满足停止执行稳定股价措施的条件, 并且董事和高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件, 则启动除孙怀庆、王晓蒲之外的董事(不包括独立董事)、高级管理人员增持措施, 具体措施如下: 董事(不包括独立董事)和高级管理人员将在前述三项措施实施完毕之日起 30 个交易日内(如期间存在 N 个交易日限制董事买卖股票, 则本人应在首次满足上述条件后的 30+N 个交易日内)增持公司股票。</p> <p>应按照规定披露董事(不包括独立董事)和高级管理人员买入公司股份的计划。在披露其买入股份计划的 3 个交易日后, 董事(不</p>	长期	否	是	不适用	不适用	

			<p>包括独立董事)和高级管理人员将按照方案开始实施买入股份的计划;通过二级市场以竞价交易方式买入股份的,买入价格不高于发行人最近一期经审计的每股净资产。单次用于购买股份的资金金额不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 20%,单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 50%。</p> <p>在实施上述增持计划过程中,如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产,则公司董事、高级管理人员可中止实施股份增持计划。公司董事、高级管理人员中止实施股份增持计划后,如再次满足启动条件,则应继续实施上述股份增持计划。</p> <p>自公司股票挂牌上市之日起三年内,若公司新聘任董事、高级管理人员的,公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p> <p>2、未履行稳定公司股价措施的约束措施</p> <p>1、就稳定股价相关事项的履行,公司愿意接受有权主管机关的监督,并承担法律责任。</p> <p>2、在启动股价稳定措施的前提条件满足时,如公司实际控制人违反上述稳定公司股价的义务,公司将采用以下措施直至其按上述稳定股价措施并实施完毕时为止:</p> <p>(1)冻结其在公司利润分配方案中所享有的全部利润分配;(2)冻结实际控制人在公司领取的全部收入;(3)不得转让公司股份,因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。</p> <p>3、在启动股价稳定措施的前提条件满足时,如董事、高级管理人员未履行上述稳定股价的义务,公司将冻结向其实际发放的工资、薪金、分红(包括直接或间接持股所取得的红利),直至其按上述稳定股价措施实施完毕时为止。</p> <p>4、公司将及时对稳定股价的措施和实施方案进行公告,并将在定期报告中披露公司、控股股东以及董事、高级管理人员关于股价稳定措施的履行情况,及未履行股价稳定措施时的补救及改正情况。当针对同一对象存在多项同一种类约束措施时,应当采用高值对其进行约束。</p> <p>5、公司未来新聘任的董事、高级管理人员也应履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺要求。</p> <p>6、上市后三年内,如公司董事、高级管理人员发生了变更,则公司新聘任董事、高级管理人员亦要履行上述义务,且须在公司正式聘任之前签署与本议案相关的承诺函,否则不得聘任为公司董事、高级管理人员。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>本公司承诺本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>(1)若本公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前,因本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响,在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后,对于本公司首次公开发行的全部新股,本公司对已缴纳股票申购款的投资者进行退款;</p> <p>(2)若本公司首次公开发行的股票上市流通后,因本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 日内依法回购首次公开发行的全部新股,回购价格不低于回购公告前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值,并根据相关法律法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。</p> <p>(3)若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,自赔偿责任成立之日起 30 日内,公司将依法赔偿投资者损失。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人孙怀庆、王晓蒲	<p>承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>(1)如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将在中国证监会认定有关违法事实后 30 日内依法购回已转让的原限售股份,购回价格不低于回购公告前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值,并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。</p> <p>(2)如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(3)如果本人未能履行上述承诺,将停止在公司处领取股东分红及领取薪酬(或津贴),同时本人持有的公司股份将不得转让,直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定,本人自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>(4)本人以当年度以及以后年度公司利润分配方案中本人享有的利润分配及本人从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
与首	其他	其他董	公司除实际控制人孙怀庆、王晓蒲之外的董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对	长期	否	是	不适用	不适用

次公开发行的承诺		事、监事、高级管理人员	<p>其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>公司除实际控制人孙怀庆、王晓蒲之外的董事、监事、高级管理人员承诺：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取薪酬（或津贴），同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>本人以从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保。</p>						
与首次公开发行的承诺	其他	董事、高级管理人员	<p>为保护投资者利益，增强公司的盈利能力和持续回报能力，公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施承诺如下：</p> <p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、约束并控制职务消费行为。</p> <p>3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、同意公司董事会薪酬委员会制定的涉及本人的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、公司未来拟对董事、高级管理人员实施股权激励，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>虽然本公司为应对即期回报被摊薄风险而制定了填补回报措施，但所制定的填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。</p>	长期	否	是	不适用	不适用	
与首次公开发行的承诺	其他	公司	<p>本公司将严格履行公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如公司在招股说明书中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），公司自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（4）公司因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：（1）及时、充分披露公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。</p> <p>如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对本公司因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。</p>	长期	否	是	不适用	不适用	
与首次公开发行的承诺	其他	实际控制人孙怀庆、王晓蒲	<p>本人将严格履行就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，公司招股说明书及申请文件中所载有关承诺内容系自愿作出，且有履行该等承诺。</p> <p>如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（4）违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；（5）将应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；（6）同意公司调减工资、奖金和津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。</p> <p>如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对本人因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>	长期	否	是	不适用	不适用	
与首次公开发行的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	<p>本人作出的或公司公开披露的承诺事项真实、有效。如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权</p>	长期	否	是	不适用	不适用	

行相关的承诺			<p>益,并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议;(3)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因,并向股东和投资者道歉;(4)本人违反承诺所得收益将归属于公司,因此给公司或投资者造成损失的,将依法对公司或投资者进行赔偿;(5)本人同意公司调减向本人发放工资、奖金和津贴等,并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,本人将采取以下措施:(1)通过公司及、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;(2)向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护公司及、投资者的权益。</p> <p>如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对本人因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定,本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人孙怀庆、王晓蒲	<p>若重庆博多被相关部门要求追缴广东丸美生物技术股份有限公司首次公开发行并上市之日之前的相关税收优惠或被要求退还其在广东丸美生物技术股份有限公司首次公开发行并上市之日之前已收到的财政补贴、返还税款等,其将无条件向重庆博多进行补偿,以使重庆博多不因此遭受任何经济损失。</p> <p>如果公司及(或)境内子公司被员工追偿,或者公司及(或)境内子公司被有权社会保险主管部门及(或)住房公积金主管部门要求为员工补缴公司首次公开发行股票并上市之前任何期间应缴的社会保险费用及(或)住房公积金,以及被要求支付滞纳金或受到行政处罚的,本人承诺将无条件全额补偿公司及(或)境内子公司被责令/裁令/判令补缴或支付的社会保险费用、住房公积金、滞纳金、罚款、赔偿等,以确保公司及(或)境内子公司不致因此遭受任何损失。</p>	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	实际控制人孙怀庆、王晓蒲	<p>(1)本人依照中国法律法规被确认为丸美股份实际控制人等其他关联方期间,将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权及其它权益)直接或间接从事或参与任何与丸美股份构成竞争的任何业务或活动,不以任何方式从事或参与生产任何与丸美股份产品相同、相似或可能取代丸美股份产品的业务活动;</p> <p>(2)本人如从任何第三方获得的商业机会与丸美股份经营的业务有竞争或可能有竞争,则本人将立即通知丸美股份,并将该商业机会让予丸美股份;</p> <p>(3)本人承诺不利用任何方式从事影响或可能影响丸美股份经营、发展的业务或活动。</p> <p>(4)如果本人违反上述承诺,并造成丸美股份经济损失的,本人同意无条件退出竞争并赔偿公司相应损失;</p> <p>(5)本承诺函可被视为对丸美股份及其他股东共同和分别作出的不可撤销的承诺及保证。</p>	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	实际控制人孙怀庆、王晓蒲	<p>1、本人、本人近亲属、本人及(或)本人近亲属直接或间接控制的或担任董事、高级管理人员的或通过其他方式具有重大影响的除公司及子公司以外的其他企业(以下简称“本人及本人的关联方”,包括日后形成的本人的关联方,下同)将尽量避免与公司及子公司发生关联交易。</p> <p>2、如果将来公司及子公司不可避免的与本人及本人的关联方发生关联交易,本人及本人的关联方将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行,并依法履行相应的决策、披露程序。</p> <p>3、本人不利用对公司的影响,通过关联交易损害公司及(或)子公司或其他股东的合法权益。</p> <p>4、本人已按照法律、法规以及规范性文件的要求在公司申请首次公开发行(A股)股票并在上海证券交易所上市的招股说明书中完整、准确披露自2015年1月1日至本承诺函签署期间,本人及本人关联方与公司及子公司发生的全部关联交易,不存在应披露而未披露的情况。</p> <p>5、如因本人未遵守本承诺而给公司及(或)子公司或其他股东造成损失的,本人将向公司及(或)子公司或其他股东赔偿一切直接和间接损失,并承担相应的法律责任。</p>	长期	否	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

公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(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

作为一家致力于化妆品研发、设计、生产、销售及服务的企业，公司在生产经营中，一直十分重视环保工作，建有完备的废水处理等环保设施，公司的生产项目已通过相关环境保护验收。建立完善的环境保护规范与体系，并通过 ISO14001 环境管理体系认证。公司定期委托专业机构进行环评监测，《监测报告》结果显示排污检测值均达标。报告期内，对环保设施持续投入，环保设施处理能力充足且实际运行情况正常，且公司不存在因违反有关环保方面的法律、法规而被环保主管部门处罚的情况。

(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

详见第十节财务报告附注五（41）重要会计政策和会计估计的变更。

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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

经中国证监会核准和上海证券交易所同意，公司于 2019 年 7 月 25 日完成首次公开发行 A 股股票并在上交所挂牌上市。本次发行前公司总股本为 360,000,000 股，发行数量为 41,000,000 股，发行完成后公司总股本增至 401,000,000 股。本次发行募集资金到位后，公司总股本和净资产将较发行前相应增加，由于募集资金投资项目的实施需要一定时间，短期内公司的净利润很可能无法同比增长，同时募集资金的投入也将产生一定的固定资产折旧和各项收益性支出，因此发行后公司当年的基本每股收益、稀释每股收益存在被摊薄的风险。

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

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	3
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	
孙怀庆	0	291,600,000	81%	291,600,000	无	0	境内自然人

L Capital	0	36,000,000	10%	36,000,000	无	0	境外法人
王晓蒲	0	32,400,000	9%	32,400,000	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		
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙怀庆和王晓蒲是夫妻关系，为一致行动人，双方为公司共同实际控制人						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

前十名无限售条件股东持股情况单位：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	孙怀庆	291,600,000	2022年7月25日	0	36个月
2	L Capital	36,000,000	2020年7月25日	0	12个月
3	王晓蒲	32,400,000	2022年7月25日	0	36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙怀庆和王晓蒲是夫妻关系，为一致行动人，双方为公司共同实际控制人				

(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：广东丸美生物技术股份有限公司

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	附注七（1）	1,766,519,298.86	1,563,449,985.59
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产	附注七（2）	71,492,630.14	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	附注七（5）	3,424,093.78	2,898,480.63
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	附注七（7）	14,216,209.79	17,159,278.98
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	附注七（8）	1,969,951.99	1,722,625.53
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	附注七（9）	128,505,682.32	129,084,068.84
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	附注七（12）	12,941,342.65	76,349,782.66
流动资产合计		1,999,069,209.53	1,790,664,222.23
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00

其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产	附注七（19）	5,003,893.13	5,160,769.69
固定资产	附注七（20）	254,021,838.40	260,101,830.55
在建工程	附注七（21）	191,646.22	191,646.22
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	附注七（25）	27,512,365.68	27,638,355.70
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	附注七（28）	11,997,837.80	16,697,130.13
递延所得税资产	附注七（29）	18,461,141.99	15,548,773.06
其他非流动资产	附注七（30）	444,572.28	883,755.88
非流动资产合计		317,633,295.50	326,222,261.23
资产总计		2,316,702,505.03	2,116,886,483.46
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	附注七（35）	230,176,541.56	273,364,744.19
预收款项	附注七（36）	173,268,290.59	184,390,770.70
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	附注七（37）	13,375,244.05	16,836,158.30
应交税费	附注七（38）	52,611,598.84	62,430,327.33
其他应付款	附注七（39）	183,480,440.51	172,363,892.76
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		652,912,115.55	709,385,893.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股			
永续债		0.00	0.00

租赁负债			
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	附注七(49)	27,252,333.51	25,636,532.15
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		27,252,333.51	25,636,532.15
负债合计		680,164,449.06	735,022,425.43
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	附注七(51)	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中:优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	附注七(53)	15,674,372.03	15,674,372.03
减:库存股		0.00	0.00
其他综合收益	附注七(55)	-107,846.51	-74,499.67
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	附注七(57)	168,112,183.28	168,112,183.28
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	附注七(58)	1,087,864,637.28	831,517,039.27
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		1,631,543,346.08	1,375,229,094.91
少数股东权益		4,994,709.89	6,634,963.12
所有者权益(或股东权益)合计		1,636,538,055.97	1,381,864,058.03
负债和所有者权益(或股东权益)总计	附注七(1)	2,316,702,505.03	2,116,886,483.46

法定代表人:孙怀庆 主管会计工作负责人:王开慧 会计机构负责人:黄丹

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:广东丸美生物技术股份有限公司

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		642,984,312.89	643,550,329.40
交易性金融资产		71,492,630.14	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十七(1)	233,426,405.69	14,405,850.80
应收款项融资			
预付款项		3,822,029.24	5,398,013.47
其他应收款	附注十七(2)	920,419.86	844,924.20

其中：应收利息			
应收股利			
存货		107,733,952.32	119,217,098.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,411,884.99	70,555,049.82
流动资产合计		1,063,791,635.13	853,971,265.81
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	附注十七(3)	202,030,614.65	202,030,614.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,003,893.13	5,160,769.69
固定资产		119,662,794.06	122,432,586.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,462,887.34	7,401,875.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,997,837.8	16,697,130.13
递延所得税资产		84,538.81	59,331.10
其他非流动资产		290,529.99	846,755.88
非流动资产合计		346,533,095.78	354,629,063.37
资产总计		1,410,324,730.91	1,208,600,329.18
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		158,702,597.52	143,827,584.69
预收款项		89,523.81	89,523.81
应付职工薪酬		2,939,568.86	4,331,356.47
应交税费		12,582,971.19	12,410,538.19
其他应付款		1,040,859.71	994,826.98
其中：应付利息			
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		175,355,521.09	161,653,830.14

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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		175,355,521.09	161,653,830.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,817,836.04	14,817,836.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		168,112,183.28	168,112,183.28
未分配利润		692,039,190.50	504,016,479.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,234,969,209.82	1,046,946,499.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,410,324,730.91	1,208,600,329.18

法定代表人：孙怀庆 主管会计工作负责人：王开慧 会计机构负责人：黄丹

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		814,857,362.92	728,533,638.40
其中：营业收入	附注七（59）	814,857,362.92	728,533,638.40
利息收入			
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		550,335,949.30	508,271,739.92
其中：营业成本	附注七（59）	257,320,089.12	227,424,411.43
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00

提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	附注七（60）	9,735,114.09	10,638,283.84
销售费用	附注七（61）	238,096,272.84	219,010,575.03
管理费用	附注七（62）	36,743,179.94	35,595,974.02
研发费用	附注七（63）	18,027,791.81	16,924,937.51
财务费用	附注七（64）	-9,586,498.50	-1,322,441.91
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		9,593,267.80	1,523,145.28
加：其他收益	附注七（65）	33,074,359.36	3,835,359.38
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七（66）	11,975,660.64	10,937,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	附注七（68）	1,492,630.14	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注七（69）	-185,293.86	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七（70）	-2,641,406.61	-1,556,544.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-177.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		308,237,363.29	233,478,036.05
加：营业外收入	附注七（72）	50,528.62	1,040,088.50
减：营业外支出	附注七（73）	585,817.74	10,070.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		307,702,074.17	234,508,054.45
减：所得税费用	附注七（74）	52,994,729.39	39,664,813.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		254,707,344.78	194,843,241.08
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		254,707,344.78	194,843,241.08
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		256,347,598.01	194,843,241.08
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,640,253.23	0.00
六、其他综合收益的税后净额	附注七（75）	-33,346.84	-84,477.57
归属母公司所有者的其他综合收		-33,346.84	-84,477.57

益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-33,346.84	-84,477.57
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
6.其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		0.00	0.00
8.外币财务报表折算差额		-33,346.84	-84,477.57
9.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		254,673,997.94	194,758,763.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		256,314,251.17	194,758,763.51
归属于少数股东的综合收益总额		-1,640,253.23	0.00
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.71	0.54
(二)稀释每股收益(元/股)		0.71	0.54

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

法定代表人：孙怀庆 主管会计工作负责人：王开慧 会计机构负责人：黄丹

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	附注十七(4)	483,109,370.33	428,403,556.65

减：营业成本	附注十七（4）	273,826,661.67	234,293,432.27
税金及附加		4,243,718.76	4,182,180.68
销售费用		77,432,617.95	83,868,564.92
管理费用		19,067,117.60	14,101,995.20
研发费用		17,557,450.95	16,488,153.61
财务费用		-4,332,953.32	-52,257.16
其中：利息费用			
利息收入		4,300,663.96	216,509.32
加：其他收益		3,461,000.00	3,792,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十七（5）	105,742,327.31	204,375,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		1,492,630.14	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-53,315.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-624,305.41	-1,898,088.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-177.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		205,333,093.20	281,790,221.74
加：营业外收入		0.87	971,087.65
减：营业外支出		583,899.00	10,070.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		204,749,195.07	282,751,239.29
减：所得税费用		16,726,484.29	13,155,562.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		188,022,710.78	269,595,676.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		188,022,710.78	269,595,676.87
（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		188,022,710.78	269,595,676.87
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙怀庆 主管会计工作负责人：王开慧 会计机构负责人：黄丹

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		927,919,474.51	838,909,881.35
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		29,570,000.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	附注七(76)	16,641,926.55	7,587,319.13

经营活动现金流入小计		974,131,401.06	846,497,200.48
购买商品、接受劳务支付的现金		272,186,944.59	275,508,279.39
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		67,104,300.47	62,408,230.65
支付的各项税费		149,896,971.50	142,457,991.66
支付其他与经营活动有关的现金	附注七(76)	291,648,391.31	218,562,279.22
经营活动现金流出小计		780,836,607.87	698,936,780.92
经营活动产生的现金流量净额		193,294,793.19	147,560,419.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		570,000,000.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		12,020,943.68	10,937,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	8,957.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	附注七(76)	9,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		582,029,943.68	510,946,457.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,222,076.76	8,015,172.14
投资支付的现金		570,000,000.00	570,000,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		572,222,076.76	578,015,172.14
投资活动产生的现金流量净额		9,807,866.92	-67,068,714.52
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00

收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33,346.84	-84,477.57
五、现金及现金等价物净增加额		203,069,313.27	80,407,227.47
加：期初现金及现金等价物余额		1,563,449,985.59	1,103,001,814.96
六、期末现金及现金等价物余额		1,766,519,298.86	1,183,409,042.43

法定代表人：孙怀庆 主管会计工作负责人：王开慧 会计机构负责人：黄丹

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		333,412,900.20	451,648,940.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,443,050.35	4,979,596.97
经营活动现金流入小计		341,855,950.55	456,628,537.24
购买商品、接受劳务支付的现金		300,532,766.50	258,460,046.01
支付给职工以及为职工支付的现金		15,643,008.13	14,047,031.04
支付的各项税费		53,246,093.51	43,116,541.43
支付其他与经营活动有关的现金		78,308,855.40	122,012,627.52
经营活动现金流出小计		447,730,723.54	437,636,246.00
经营活动产生的现金流量净额		-105,874,772.99	18,992,291.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		270,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		105,787,610.35	204,375,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			8,957.62
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		9,000.00	
投资活动现金流入小计		375,796,610.35	404,383,957.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		487,853.87	4,881,137.31
投资支付的现金		270,000,000.00	270,631,670.00
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		270,487,853.87	275,512,807.31
投资活动产生的现金流量净额		105,308,756.48	128,871,150.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-566,016.51	147,863,441.55
加：期初现金及现金等价物余额		643,550,329.40	391,600,370.42
六、期末现金及现金等价物余额		642,984,312.89	539,463,811.97

法定代表人：孙怀庆 主管会计工作负责人：王开慧 会计机构负责人：黄丹

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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	360,000,000.00				15,674,372.03		-74,499.67		168,112,183.28		831,517,039.27			6,634,963.12	1,381,864,058.03
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	360,000,000.00				15,674,372.03		-74,499.67		168,112,183.28		831,517,039.27	1,375,229,094.91		6,634,963.12	1,381,864,058.03
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-33,346.84				256,347,598.01	256,314,251.17	-1,640,253.23	254,673,997.94	
(一)综合收益总额							-33,346.84				256,347,598.01	256,314,251.17	-1,640,253.23	254,673,997.94	
(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															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益															

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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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	360,000,000.00				15,674,372.03		-153,756.49		131,454,596.09		647,739,415.04			1,154,714,626.67

法定代表人：孙怀庆 主管会计工作负责人：王开慧 会计机构负责人：黄丹

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	360,000,000.00				14,817,836.04				168,112,183.28	504,016,479.72	1,046,946,499.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				14,817,836.04				168,112,183.28	504,016,479.72	1,046,946,499.04
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										188,022,710.78	188,022,710.78
(一) 综合收益总额										188,022,710.78	188,022,710.78
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	360,000,000.00				14,817,836.04				168,112,183.28	692,039,190.50	1,234,969,209.82

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	360,000,000.00				14,817,836.04				131,454,596.09	174,098,194.96	680,370,627.09

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	360,000,000.00			14,817,836.04			131,454,596.09	174,098,194.96	680,370,627.09	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								269,595,676.87	269,595,676.87	
（一）综合收益总额								269,595,676.87	269,595,676.87	
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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、本期末余额	360,000,000.00			14,817,836.04			131,454,596.09	443,693,871.83	949,966,303.96	

法定代表人：孙怀庆 主管会计工作负责人：王开慧 会计机构负责人：黄丹

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

广东丸美生物技术股份有限公司前身系广州佳禾化妆品制造有限公司,于2002年4月2日在广州设立,2012年2月22日经整体股改变更为股份有限公司。统一社会信用代码为9144011673492646XH,注册地址位于广州高新技术产业开发区科学城伴河路92号2号楼,另设有主要办公地址广州天河区珠江新城洗村路11号保利威座大厦南塔6层、7层。经中国证券监督管理委员会《关于核准广东丸美生物技术股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2019]917号)核准,并经上海证券交易所同意,丸美股份首次公开发行人民币普通股(A股)股票4,100万股,并于2019年7月25日在上海证券交易所挂牌上市。本次公开发行后,公司注册资本由原来的36,000万元增至40,100万元,股份总数增至40,100万股(每股面值1元)。

公司主要从事各类化妆品的研发、设计、生产、销售及服务,覆盖眼部护肤类、肌肤清洁类、护肤类(膏霜乳液)、护肤类(面膜)、彩妆及其他类产品,属日化行业。目前旗下拥有护肤品品牌“丸美”和“春纪”、彩妆品牌“恋火”。

本财务报表经公司2019年8月28日第三届董事会第十次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九(1)。

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、应收款项的预期信用损失、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司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

一同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

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

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

一外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，

使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的项目列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下四类：(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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 终止确认部分的账面价值; (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包

括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- 1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。
- 2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- 3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- 4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- 5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- 6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- 7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- 8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。
- 9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- 10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- 11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- 12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- 13) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- 14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- 15) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司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，作为减值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，公司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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

15. 存货

适用 不适用

—存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品。

—存货的核算：存货按取得时的实际成本进行核算，发出时按加权平均法计算。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 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

18. 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

19. 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

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业及联营企业的投资。

—长期股权投资投资成本的确定

——同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

—确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 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

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

—固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

—固定资产的分类为：房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输设备、其他设备。

—固定资产计价：按实际成本计价。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	10%	2.25%-4.5%
机器设备	直线法	3-7	10%	12.86%-30%
办公设备	直线法	3-5	10%	18%-30%
运输设备	直线法	7	10%	12.86%
其他设备	直线法	3-5	10%	18%-30%

(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

23. 在建工程

适用 不适用

—在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

—在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际

销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

一在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

一在建工程减值准备：

公司在资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

——长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

24. 借款费用

适用 不适用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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，停止借款费用资本化。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用 不适用

—无形资产的确 定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

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

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

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

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

—无形资产减值准备：

公司于资产负债表日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策 适用 不适用**29. 长期资产减值** 适用 不适用**30. 长期待摊费用**√适用 不适用

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(一) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(一) 企业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。(二) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**32. 预计负债**√适用 不适用

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

—该义务是公司承担的现时义务；

—该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

—该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

33. 租赁负债 适用 不适用**34. 股份支付** 适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 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控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司通过经销商销售化妆品的具体收入确认方法：根据公司与经销商的约定，交易方式主要为款到发货，即：公司收到经销商货款后，在约定的时间内发货，经销商确认收货后，公司确认收入并开具发票。

公司通过直营店销售化妆品的具体收入确认方法：公司在商品交付客户，并收到销售流水单、现金缴款单和刷卡纪录清单时作为风险报酬的转移时点确认销售收入。

公司通过电商销售化妆品的具体收入确认方法：公司在产品移交客户，并取得电商划入的产品销售款后确认销售收入。

公司代销模式下的具体收入确认方法：公司在收到受托方提供的代销产品清单时确认销售收入。

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

—本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

—已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

一递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

一公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

39. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1. 其他综合收益

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

一以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

一以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

2. 持有待售及终止经营

一非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

一终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（三）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

41. 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)
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)文件，变更财务报表格式		无
首次执行新金融工具准则		详见附注五(41).(3)(4)

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	1,563,449,985.59	1,563,449,985.59	
结算备付金	0.00	0.00	
拆出资金	0.00	0.00	
交易性金融资产	0.00	70,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	0.00	0.00	
应收账款	2,898,480.63	2,898,480.63	
应收款项融资	0.00	0.00	
预付款项	17,159,278.98	17,159,278.98	
应收保费	0.00	0.00	
应收分保账款	0.00	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	0.00	
其他应收款	1,722,625.53	1,722,625.53	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产	0.00	0.00	

存货	129,084,068.84	129,084,068.84	
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	
其他流动资产	76,349,782.66	6,349,782.66	-70,000,000.00
流动资产合计	1,790,664,222.23	1,790,664,222.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	0.00	0.00	
债权投资	0.00	0.00	
可供出售金融资产	0.00	0.00	
其他债权投资	0.00	0.00	
持有至到期投资	0.00	0.00	
长期应收款	0.00	0.00	
长期股权投资	0.00	0.00	
其他权益工具投资	0.00	0.00	
其他非流动金融资产	0.00	0.00	
投资性房地产	5,160,769.69	5,160,769.69	
固定资产	260,101,830.55	260,101,830.55	
在建工程	191,646.22	191,646.22	
生产性生物资产	0.00	0.00	
油气资产	0.00	0.00	
使用权资产	0.00	0.00	
无形资产	27,638,355.70	27,638,355.70	
开发支出	0.00	0.00	
商誉	0.00	0.00	
长期待摊费用	16,697,130.13	16,697,130.13	
递延所得税资产	15,548,773.06	15,548,773.06	
其他非流动资产	883,755.88	883,755.88	
非流动资产合计	326,222,261.23	326,222,261.23	
资产总计	2,116,886,483.46	2,116,886,483.46	
流动负债：			
短期借款	0.00	0.00	
向中央银行借款	0.00	0.00	
拆入资金	0.00	0.00	
交易性金融负债	0.00	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	
衍生金融负债	0.00	0.00	
应付票据	0.00	0.00	
应付账款	273,364,744.19	273,364,744.19	
预收款项	184,390,770.70	184,390,770.70	
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	
代理买卖证券款	0.00	0.00	
代理承销证券款	0.00	0.00	
应付职工薪酬	16,836,158.30	16,836,158.30	
应交税费	62,430,327.33	62,430,327.33	
其他应付款	172,363,892.76	172,363,892.76	
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	
其他流动负债	0.00	0.00	
流动负债合计	709,385,893.28	709,385,893.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	0.00	0.00	
应付债券	0.00	0.00	
其中：优先股			
永续债	0.00	0.00	
租赁负债			
长期应付款	0.00	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	
预计负债	0.00	0.00	
递延收益	25,636,532.15	25,636,532.15	
递延所得税负债	0.00	0.00	
其他非流动负债	0.00	0.00	
非流动负债合计	25,636,532.15	25,636,532.15	
负债合计	735,022,425.43	735,022,425.43	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	
资本公积	15,674,372.03	15,674,372.03	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	-74,499.67	-74,499.67	
专项储备	0.00	0.00	
盈余公积	168,112,183.28	168,112,183.28	
一般风险准备	0.00	0.00	
未分配利润	831,517,039.27	831,517,039.27	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,375,229,094.91	1,375,229,094.91	
少数股东权益	6,634,963.12	6,634,963.12	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,381,864,058.03	1,381,864,058.03	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,116,886,483.46	2,116,886,483.46	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行。

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	643,550,329.40	643,550,329.40	
交易性金融资产	0	70,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	0	
衍生金融资产	0	0	
应收票据	0	0	
应收账款	14,405,850.80	14,405,850.80	
应收款项融资	0	0	
预付款项	5,398,013.47	5,398,013.47	
其他应收款	844,924.20	844,924.20	
其中: 应收利息	0	0	
应收股利	0	0	
存货	119,217,098.12	119,217,098.12	
持有待售资产	0	0	
一年内到期的非流动资产	0	0	
其他流动资产	70,555,049.82	555,049.82	-70,000,000.00
流动资产合计	853,971,265.81	853,971,265.81	
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	202,030,614.65	202,030,614.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,160,769.69	5,160,769.69	
固定资产	122,432,586.57	122,432,586.57	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,401,875.35	7,401,875.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,697,130.13	16,697,130.13	
递延所得税资产	59,331.10	59,331.10	
其他非流动资产	846,755.88	846,755.88	
非流动资产合计	354,629,063.37	354,629,063.37	
资产总计	1,208,600,329.18	1,208,600,329.18	
流动负债:			
短期借款			
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			
应付账款	143,827,584.69	143,827,584.69	
预收款项	89,523.81	89,523.81	
应付职工薪酬	4,331,356.47	4,331,356.47	
应交税费	12,410,538.19	12,410,538.19	
其他应付款	994,826.98	994,826.98	
其中：应付利息			
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	161,653,830.14	161,653,830.14	
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	161,653,830.14	161,653,830.14	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	14,817,836.04	14,817,836.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	168,112,183.28	168,112,183.28	
未分配利润	504,016,479.72	504,016,479.72	
所有者权益（或股东权益）合计	1,046,946,499.04	1,046,946,499.04	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,208,600,329.18	1,208,600,329.18	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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

42. 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	应税销售收入或加工收入	11%、10%、13%、16%、6%、5%、3%
消费税	应税收入	15%
营业税		
城市维护建设税	应交流转税	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、15%-30%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
广东丸美生物技术股份有限公司	15
广州丸美生物科技有限公司	25
上海菲禾生物科技有限公司	25
广州恋火化妆品有限公司	25
丸美科技(广州)有限公司	25
重庆博多物流有限公司	15
丸美集团股份有限公司	16.5
春纪食材养肤中央研究所有限公司	16.5
丸美化妆品株式会社	15-30

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1) 广东丸美生物技术股份有限公司 2017 年通过高新技术企业的认定和复审工作，于 2017 年 12 月 11 日经广东省科学技术厅认定为高新技术企业，取得“GR201744011278”号高新技术企业证书，有效期为三年，2017 年度、2018 年度、2019 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司重庆博多物流有限公司于 2012 年 8 月 7 日经重庆市经济和信息化委员会认定为国家鼓励类产业，取得“[内]鼓励类确认[2012]324”号国家鼓励类产业确认书，故重庆博多物流有限公司在政策期内按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	181,843.77	133,958.43
银行存款	1,766,337,455.09	1,563,316,027.16
其他货币资金		0
合计	1,766,519,298.86	1,563,449,985.59
其中：存放在境外的款项总额	3,460,286.30	3,518,749.84

其他说明：

无

2、交易性金融资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,492,630.14	70,000,000.00
其中：		
银行理财产品	71,492,630.14	70,000,000.00
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	71,492,630.14	70,000,000.00

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	3,424,093.78
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,424,093.78
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,424,093.78

(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	776,401.66	17.72	776,401.66	100	0	776,401.66	20.16	776,401.66	100	0
其中：										
单项金额重大的应收账款										
单项金额不重大的应收账款	776,401.66	17.72	776,401.66	100	0	776,401.66	20.16	776,401.66	100	0
按组合计提坏账准备	3,604,309.25	82.28	180,215.47	5	3,424,093.78	3,074,379.30	79.84	175,898.67	5.72	2,898,480.63
其中：										
账龄组合	3,604,309.25	82.28	180,215.47	5	3,424,093.78	3,074,379.30	79.84	175,898.67	5.72	2,898,480.63
合计	4,380,710.91	/	956,617.13	/	3,424,093.78	3,850,780.96	/	952,300.33	/	2,898,480.63

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大的 应收账款	776,401.66	776,401.66	100	预计不能收回
合计	776,401.66	776,401.66	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

已有迹象表明发生减值,且预计无法收回。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,604,309.25	180,215.47	5
合计	3,604,309.25	180,215.47	5

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	776,401.66				776,401.66
按组合计提坏账准备	175,898.67	66,698.92	62,382.12		180,215.47
合计	952,300.33	66,698.92	62,382.12		956,617.13

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

截至2019年6月30日,应收账款余额前五名单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
单位1	非关联方	3,236,100.88	1年以内	73.87	161,805.04

单位 2	非关联方	776,401.66	2-3 年	17.72	776,401.66
单位 3	非关联方	107,937.26	1 年以内	2.46	5,396.86
单位 4	非关联方	74,943.98	1 年以内	1.71	3,747.20
单位 5	非关联方	52,497.71	1 年以内	1.20	2,624.89
合计	/	4,247,881.49	/	96.97	949,975.65

(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	13,938,322.60	98.04	17,159,278.98	100
1 至 2 年	277,887.19	1.96		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	14,216,209.79	100	17,159,278.98	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

于 2019 年 6 月 30 日，预付账款余额前 5 名供应商合计金额为 8,724,308.31 元，占期末预付账款余额的 61.37%。

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	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,969,951.99	1,722,625.53
合计	1,969,951.99	1,722,625.53

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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,435,199.47
1 至 2 年	441,642.56
2 至 3 年	23,887.40

3 年以上	
3 至 4 年	32,400.00
4 至 5 年	36,822.56
5 年以上	0
合计	1,969,951.99

(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
保证金及押金	1,564,572.58	1,447,655.00
往来款及备用金	803,142.02	491,756.08
合计	2,367,714.60	1,939,411.08

(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	
1 年以内	80,765.55			5,228.76	75,536.79
1-2 年	35,120.00	75,290.64			110,410.64
2-3 年	2,400.00	13,524.94			15,924.94
3-4 年	65,700.00			17,100.00	48,600.00
4-5 年	800.00	146,490.24			147,290.24
5 年以上	32,000.00			32,000.00	0
合计	216,785.55	235,305.82		54,328.76	397,762.61

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	54,328.76

其中重要的其他应收款核销情况：

□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
单位 1	押金	320,226.00	1 年以内	13.52	16,011.30
单位 2	押金	300,000.00	1-2 年	12.67	60,000.00
单位 3	保证金	245,000.00	3-5 年	10.35	103,367.68
单位 4	押金	200,000.00	1-2 年	8.45	40,000.00
单位 5	保证金	100,000.00	3-5 年	4.22	66,000.00
合计	/	1,165,226.00	/	49.21	285,378.98

(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	40,653,643.45	229.02	40,653,414.43	41,064,330.28	537,248.23	40,527,082.05
在产品	16,987,973.59	47,691.33	16,940,282.26	20,652,498.49	695,060.42	19,957,438.07
库存商品	56,639,141.99	2,492,612.25	54,146,529.74	49,597,454.51	889,651.18	48,707,803.33
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						
委托加工物资	16,765,455.89		16,765,455.89	19,891,745.39		19,891,745.39
合计	131,046,214.92	2,540,532.6	128,505,682.32	131,206,028.67	2,121,959.83	129,084,068.84

(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	537,248.23	132.98		537,152.19		229.02
在产品	695,060.42	65,992.95		713,362.04		47,691.33
库存商品	889,651.18	2,575,280.68		972,319.61		2,492,612.25
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	2,121,959.83	2,641,406.61		2,222,833.84		2,540,532.60

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、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
预缴税金	9,112,769.54	1,245,919.2
未认证进项税	3,828,573.11	5,103,863.46
合计	12,941,342.65	6,349,782.66

其他说明：

无

13、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

14、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

15、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

16、长期股权投资

适用 不适用

17、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

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、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	7,420,800.00			7,420,800.00
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	7,420,800.00			7,420,800.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,260,030.31			2,260,030.31
2. 本期增加金额	156,876.56			156,876.56
(1) 计提或摊销	156,876.56			156,876.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,416,906.87			2,416,906.87
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	5,003,893.13			5,003,893.13
2. 期初账面价值	5,160,769.69			5,160,769.69

(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

20、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	254,021,838.40	260,101,830.55
固定资产清理		
合计	254,021,838.40	260,101,830.55

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	267,011,326.81	27,429,344.64	15,029,439.47	10,847,759.66	320,318,450.79
2. 本期增加金额		175,862.07		210,974.54	386,836.61
(1) 购置		175,862.07		210,974.54	386,836.61
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		11,034.47		118,145.16	129,179.63
(1) 处置或报废		11,034.47		118,145.16	129,179.63
4. 期末余额	267,011,326.81	27,594,172.24	15,029,439.47	10,940,589.04	320,576,107.77
二、累计折旧					
1. 期初余额	28,582,674.26	14,892,550.65	8,815,553.60	7,925,261.52	60,216,620.24
2. 本期增加金额	3,004,184.80	2,241,062.34	644,722.54	560,642.48	6,450,612.16
(1) 计提	3,004,184.80	2,241,062.34	644,722.54	560,642.48	6,450,612.16
3. 本期减少金额				112,963.03	112,963.03
(1) 处置或报废				112,963.03	112,963.03

4. 期末余额	31,586,859.06	17,133,612.99	9,460,276.14	8,372,940.97	66,554,269.37
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	235,424,467.75	10,460,559.25	5,569,163.33	2,567,648.07	254,021,838.40
2. 期初账面价值	238,428,652.55	12,536,793.99	6,213,885.87	2,922,498.14	260,101,830.55

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
保利写字楼车位	264,562.50	开发商计划进行统一办理

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、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	191,646.22	191,646.22
工程物资		

合计	191,646.22	191,646.22
----	------------	------------

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
车间加装工程	191,646.22		191,646.22	191,646.22		191,646.22
合计	191,646.22		191,646.22	191,646.22		191,646.22

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
车间加装工程	606,300.00	191,646.22					31.61	31.61%				
合计	606,300.00	191,646.22					/	/			/	/

(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

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	12,957,400.00			7,733,020.19	12,771,000.00	33,461,420.19
2. 本期增加金额				1,238,192.23		1,238,192.23
(1) 购置				1,238,192.23		1,238,192.23
(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	12,957,400.00			8,971,212.42	12,771,000.00	34,699,612.42
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,267,545.00			2,611,670.49	943,849.00	5,823,064.49
2. 本期增加金额	129,574.00			596,058.25	638,550.00	1,364,182.25
(1) 计提	129,574.00			596,058.25	638,550.00	1,364,182.25
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,397,119.00			3,207,728.74	1,582,399.00	7,187,246.74

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	10,560,281.00			5,763,483.68	11,188,601.00	27,512,365.68
2. 期初账面价值	10,689,855.00			5,121,349.70	11,827,151.00	27,638,355.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(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

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
代言费	16,697,130.13		4,699,292.33		11,997,837.80
合计	16,697,130.13		4,699,292.33		11,997,837.80

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,354,379.74	213,451.53	1,169,085.88	188,094.34
内部交易未实现利润	10,694,279.69	1,627,333.78	2,409,799.57	386,076.86
可抵扣亏损				
计提返利	83,192,250.18	12,478,837.53	74,485,741.18	11,172,861.18
计提会员积分	23,718,544.43	3,557,781.67	22,059,383.71	3,308,907.56
存货跌价准备	2,540,532.60	583,737.48	2,121,959.83	492,833.12
合计	121,499,986.64	18,461,141.99	102,245,970.17	15,548,773.06

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

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	0.00	18,461,141.99	0.00	15,548,773.06
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	24,775,567.96	16,068,757.94
合计	24,775,567.96	16,068,757.94

(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	1,073,750.19	1,073,750.19	
2023 年	11,122,770.49	11,122,770.49	
2024 年	12,579,047.28		
无抵扣期限	0.00	3,872,237.26	
合计	24,775,567.96	16,068,757.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	444,572.28	883,755.88
合计	444,572.28	883,755.88

其他说明：

预付设备款。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	230,176,541.56	273,364,744.19
合计	230,176,541.56	273,364,744.19

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	173,268,290.59	184,390,770.70
合计	173,268,290.59	184,390,770.70

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,827,922.40	58,433,090.81	61,885,769.16	13,375,244.05
二、离职后福利-设定提存计划	8,235.90	4,053,588.14	4,061,824.04	
三、辞退福利		174,240.46	174,240.46	
四、一年内到期的其他福利				

合计	16,836,158.30	62,660,919.41	66,121,833.66	13,375,244.05

(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	16,484,102.29	52,706,469.66	56,034,552.45	13,156,019.50
二、职工福利费		883,921.32	883,921.32	
三、社会保险费	4,258.70	2,727,149.17	2,731,407.87	
其中：医疗保险费	3,816.70	2,373,849.51	2,377,666.21	
工伤保险费	40.20	108,712.13	108,752.33	
生育保险费	401.80	244,587.53	244,989.33	
四、住房公积金		1,374,790.00	1,374,790.00	
五、工会经费和职工教育经费	339,561.41	740,760.66	861,097.52	219,224.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	16,827,922.40	58,433,090.81	61,885,769.16	13,375,244.05

(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	8,035.00	3,893,759.57	3,901,794.57	
2、失业保险费	200.90	159,828.57	160,029.47	
3、企业年金缴费				
合计	8,235.90	4,053,588.14	4,061,824.04	

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,405,278.29	30,344,213.14
消费税	29,574.85	
营业税		
企业所得税	26,026,291.22	27,990,621.35

个人所得税	230,708.27	263,337.00
城市维护建设税	1,565,447.28	2,131,150.55
教育费附加	670,906.00	913,350.26
地方教育附加	447,270.69	608,900.20
印花税	178,270.28	178,754.83
环境保护税	153.92	
房产税	1,025,377.72	
土地使用税	32,320.32	
合计	52,611,598.84	62,430,327.33

其他说明：
无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	183,480,440.51	172,363,892.76
合计	183,480,440.51	172,363,892.76

其他说明：
无

应付利息

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
返利	83,192,250.18	74,485,741.18
保证金及押金	55,549,670.70	58,035,420.70
未付费用	44,738,519.63	39,842,730.88
合计	183,480,440.51	172,363,892.76

(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

截至 2019 年 6 月 30 日，其他应付款余额中不存在账龄超过 1 年的大额应付款项

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

43、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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、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

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,577,148.44	0.00	43,359.36	3,533,789.08	2017年广州市产业优化升级奖励金
会员积分	22,059,383.71	10,225,685.61	8,566,524.89	23,718,544.43	会员消费
合计	25,636,532.15	10,225,685.61	8,609,884.25	27,252,333.51	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017年广州市产业优化升级奖励金	3,577,148.44			43,359.36		3,533,789.08	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00						360,000,000.00

其他说明：

无

52、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**53、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)	15,674,372.03			15,674,372.03
其他资本公积				
合计	15,674,372.03			15,674,372.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股适用 不适用**55、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收	减：前期计入其他综合收	减：所得税费用				

			益当 期转 入损 益	益当 期转 入留 存收 益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-74,499.67	-33,346.84				-33,346.84		-107,846.51
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-74,499.67	-33,346.84				-33,346.84		-107,846.51
其他综合收益合计	-74,499.67	-33,346.84				-33,346.84		-107,846.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

□适用 √不适用

57、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	168,112,183.28			168,112,183.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	168,112,183.28			168,112,183.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	831,517,039.27	452,896,173.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	831,517,039.27	452,896,173.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	256,347,598.01	194,843,241.08
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,087,864,637.28	647,739,415.04

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、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	814,265,426.12	257,163,212.59	727,903,836.93	227,044,965.82
其他业务	591,936.80	156,876.53	629,801.47	379,445.61
合计	814,857,362.92	257,320,089.12	728,533,638.40	227,424,411.43

60、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	115,515.85	
营业税		
城市维护建设税	4,477,486.90	5,115,932.76
教育费附加	1,941,470.30	2,209,213.91
资源税		
房产税	1,144,416.73	1,207,749.89
土地使用税	63,943.07	31,432.50
车船使用税	17,912.80	16,933.44
印花税	688,387.47	584,062.38
地方教育附加	1,285,542.73	1,472,809.26
环境保护税	438.24	149.70
合计	9,735,114.09	10,638,283.84

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传类	163,076,334.17	151,475,260.67
工资及福利类	25,525,583.17	23,076,591.57
办公及其他类	49,494,355.50	44,458,722.79
合计	238,096,272.84	219,010,575.03

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利类	17,915,421.43	15,502,032.32
折旧及摊销类	4,456,285.01	4,146,012.76
办公及其他类	14,371,473.50	15,947,928.94
合计	36,743,179.94	35,595,974.02

其他说明：

无

63、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
物料消耗	11,023,701.85	9,847,049.09
职工薪酬	4,779,202.45	4,198,854.57
研发设备	67,500.00	150,288.90
中介机构费用	831,574.23	1,153,847.17
委托研发		34,188.03
其他	1,325,813.28	1,540,709.75
合计	18,027,791.81	16,924,937.51

其他说明：

无

64、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
利息费用		
减：利息收入	-9,593,267.80	-1,523,145.28
汇兑损益	-118,780.59	77,897.09
手续费支出	125,549.89	122,806.28
合计	-9,586,498.50	-1,322,441.91

其他说明：

无

65、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
政府补助	33,074,359.36	3,835,359.38
合计	33,074,359.36	3,835,359.38

其他说明：

无

66、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		
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		
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,975,660.64	10,937,500.00
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		
合计	11,975,660.64	10,937,500.00

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、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	1,492,630.14	
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	1,492,630.14	0.00

其他说明：

无

69、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	-4,316.80	
其他应收款坏账损失	-180,977.06	
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		

合计	-185,293.86	0.00

其他说明：
无

70、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		313,841.09
二、存货跌价损失	-2,641,406.61	-1,870,385.52
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	-2,641,406.61	-1,556,544.43

其他说明：
无

71、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
处置固定资产净损益	0.00	-177.38
合计	0.00	-177.38

其他说明：
适用 不适用

72、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		839,200.00	
其他	50,528.62	200,888.50	50,528.62
合计	50,528.62	1,040,088.50	50,528.62

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
高新技术企业认定通过奖励资金		700,000.00	与收益相关
知识产权资助费用		139,200.00	与收益相关
合计		839,200.00	

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	4,882.13		4,882.13
其中：固定资产处置损失	4,882.13		4,882.13
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	579,986.53		579,986.53
其他	949.08	10,070.10	949.08
合计	585,817.74	10,070.10	585,817.74

其他说明：

无

74、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	54,665,841.4	43,405,935.66
递延所得税费用	-1,671,112.01	-3,741,122.29
合计	52,994,729.39	39,664,813.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	307,702,074.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,155,311.12
子公司适用不同税率的影响	-1,208,937.38
调整以前期间所得税的影响	5,499,339.84
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	99,214.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-638,919.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,088,720.34
所得税费用	52,994,729.39

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

外币财务报表折算差额 -33,346.84 元

76、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
收到往来款	3,638,875.23	1,232,085.35
银行存款利息收入	9,491,522.70	1,523,145.28
收到的其他收益、营业外收入等	3,511,528.62	4,832,088.5
合计	16,641,926.55	7,587,319.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	291,067,455.70	218,429,402.84
支付营业外支出项目等	580,935.61	132,876.38
合计	291,648,391.31	218,562,279.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

付现期间费用本期增加主要是增加了广告宣传费用的支付。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收车位契税退税款	9,000.00	0.00
合计	9,000.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、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	254,707,344.78	194,843,241.08
加：资产减值准备	2,826,700.47	1,556,544.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,450,612.16	6,661,555.82
无形资产摊销	1,364,182.25	835,999.48
长期待摊费用摊销	4,699,292.33	3,973,270.33
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）	3,912.47	177.38
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)	-1,492,630.14	
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,975,660.64	-10,937,500.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,912,368.94	-3,741,122.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	596,524.38	-18,700,460.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,775,810.15	-1,173,295.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-55,197,305.78	-25,757,990.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	193,294,793.19	147,560,419.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,766,519,298.86	1,183,409,042.43
减: 现金的期初余额	1,563,449,985.59	1,103,001,814.96
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	203,069,313.27	80,407,227.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,766,519,298.86	1,563,449,985.59
其中: 库存现金	181,843.77	133,958.43
可随时用于支付的银行存款	1,766,337,455.09	1,563,316,027.16
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	1,766,519,298.86	1,563,449,985.59
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

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

80、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	26,789.93	6.7933	181,993.28
欧元			
港币			
日元	51,371,020.00	0.0638	3,278,293.02
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
日元	9,328,976.35	0.0638	594,958.73
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

81、套期

适用 不适用

82、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
产业扶持	60,000.00	知识产权资助费用	60,000.00
产业扶持	29,570,000.00	拨付 2019 年产业扶持补助奖	29,570,000.00
产业扶持	43,359.36	产业优化升级奖金递延	43,359.36
专利配方	1,000.00	广州开发区专利补助	1,000.00
专利配方	2,000,000.00	基于多种天然功效成分复配补助	2,000,000.00
其他补助	1,000,000.00	广州市工业和信息化局补助	1,000,000.00
其他补助	400,000.00	黄埔区市场和市场监管局 19 年专项资金奖励	400,000.00
合计	33,074,359.36		33,074,359.36

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、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

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆博多物流有限公司	重庆、广州	重庆市江北区鱼嘴镇东风路146号	化妆品销售	100		新设
广州丸美生物科技有限公司	广州	广州高新技术产业开发区科学城伴河路92号	化妆品生产、销售	100		同一控制下企业合并
丸美集团股份有限公司	香港	FLAT/RMA36、9/FSILVERCORPINT' LTOWER707-7 13NATHANRDMONGKOKKLNHONGKONG	未实际经营	100		新设
春纪食材养肤中央研究所有限公司	香港	FLAT/RMA36、9/FSILVERCORPINT' LTOWER707-7 13NATHANRDMONGKOKKLNHONGKONG	未实际经营	100		新设
上海菲禾生物科技有限公司	上海	上海市浦东新区川宏路528号	化妆品进口销售	100		新设
广州恋火化妆品有限公司	广州	广州高新技术产业开发区科学城伴河路92号3号楼702房	化妆品销售	70		新设
丸美科技(广州)有限公司	广州	广州市南沙区丰泽东路106号(自编1号楼)X1301-B5940(集群注册)(JM)	化妆品销售	100		新设
丸美化妆品株式会社	日本	东京都港区新桥六丁目12番7号	化妆品研发、生产、销售		100	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

根据业务发展需要，公司对子公司经营策划进行了调整：

1、2019年8月6日，经广州市黄埔区市场监督管理局核准变更登记，公司对广州恋火的持股比例由70%增至100%，并换发新的营业执照，广州恋火变更为丸美股份的独资公司。

2、截至本报告出具之日，丸美科技(广州)有限公司已办理完毕工商注销登记手续

(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

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				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 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				
(4) 其他		71,492,630.14		71,492,630.14
持续以公允价值计量的资产总额		71,492,630.14		71,492,630.14
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

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

敬请查阅“第十节财务会计报告”中九、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

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆庄胜贸易有限公司	实际控制人胞弟孙怀彬控制企业

曾令椿	公司董事
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

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
重庆庄胜贸易有限公司	销售化妆品	14,054,163.86	14,002,558.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
孙怀庆	租赁办公场所	82,800.00	82,800.00
王晓蒲	租赁办公场所	40,702.86	40,800.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	301.91	272.89

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	曾令椿	50,040.00	2,502.00	0.00	0.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	重庆庄胜贸易有限公司	3,339,118.07	2,188,307.40
其他应付款	重庆庄胜贸易有限公司	1,870,129.43	2,777,272.83

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于2019年7月25日完成首次公开发行人民币普通股（A股）并上市。本次发行股票41,000,000.00股，发行价格为每股20.54元。募集资金总额人民币842,140,000.00元，扣除各项发行费用52,138,021.58元后的募集资金净额为790,001,978.42元，其中新增注册资本（股本）41,000,000.00元，股本溢价749,001,978.42	790,001,978.42	

	元。		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

说明：发行新股后，公司净资产增加 790,001,978.42 元，其中计入股本 41,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）749,001,978.42 元

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	
其中：1 年以内分项	
应收合并范围内款项	233,426,405.69
1 年以内小计	233,426,405.69
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	233,426,405.69

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□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

(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	920,419.86	844,924.20
合计	920,419.86	844,924.20

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	
其中:1年以内分项	
保证金\押金	7,600.00
职工借款	83,369.86
1年以内小计	90,969.86
1至2年	402,600.00
2至3年	6,000.00
3年以上	
3至4年	420,850.00
4至5年	
5年以上	
合计	920,419.86

(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
保证金\押金	333,500.00	333,500.00
职工借款	87,757.75	8,946.53
往来款	571,450.00	521,450.00
合计	992,707.75	863,896.53

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	18,972.33			18,972.33

2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	53,315.56			53,315.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	72,287.89			72,287.89

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(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	
保证金\押金	18,525.00	48,325.00			66,850.00
职工借款	447.33	4,990.56			5,437.89
合计	18,972.33	53,315.56			72,287.89

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
广州丸美生物 科技有限公司	保证金\押金	420,450.00	2-3年	42.35	
广州康准基因 科技有限公司	保证金\押金	300,000.00	1-2年	30.22	60,000.00

广州丸美科技有限公司	保证金\押金	151,000.00	1-2 年	15.21	
谢子健	职工借款	30,000.00	1 年内	3.02	1,500.00
刘美霞	职工借款	13,000.00	1 年内	1.31	650.00
合计	/	914,450.00	/	92.11	62,150.00

(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	202,030,614.65		202,030,614.65	202,030,614.65		202,030,614.65
对联营、合营企业投资						
合计	202,030,614.65		202,030,614.65	202,030,614.65		202,030,614.65

(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
重庆博多物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州丸美生物科技股份有限公司	160,708,694.65			160,708,694.65		
上海菲禾生物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广州恋火化妆品有限公司	22,995,000.00			22,995,000.00		
丸美集团股份有限公司	3,326,920.00			3,326,920.00		
合计	202,030,614.65			202,030,614.65		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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	482,523,380.45	273,669,785.11	427,988,042.23	234,136,555.71
其他业务	585,989.88	156,876.56	415,514.42	156,876.56
合计	483,109,370.33	273,826,661.67	428,403,556.65	234,293,432.27

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		
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		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,742,327.31	
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		
成本法核算的长期股权投资收益	100,000,000.00	200,000,000.00
银行理财产品收益		4,375,000.00
合计	105,742,327.31	204,375,000.00

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	-4,882.13	
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）	33,074,359.36	
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	11,975,660.64	
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	1,492,630.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转		

回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-530,406.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,905,492.86	
少数股东权益影响额		
合计	39,101,868.16	

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	17.05	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.45	0.60	0.60

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2019年半年度报告文本 载有企业负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
--------	---

董事长：孙怀庆

董事会批准报送日期：2019年8月28日

修订信息

适用 不适用