

公司代码：600315

公司简称：上海家化

上海家化联合股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘东	工作原因	宋成立

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张东方、主管会计工作负责人韩敏及会计机构负责人（会计主管人员）邬鹤萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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	8
第四节	经营情况的讨论与分析	9
第五节	重要事项	16
第六节	普通股股份变动及股东情况	21
第七节	优先股相关情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节	公司债券相关情况	27
第十节	财务报告	28
第十一节	备查文件目录	122

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市江湾城路99号5幢公司董事会办公室、上海证券交易所网站
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海家化	600315	不适用

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,651,881,094.07	3,065,730,831.52	-13.50
归属于上市公司股东的净利润	216,242,281.83	372,351,763.14	-41.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	238,032,969.06	362,727,348.05	-34.38
经营活动产生的现金流量净额	497,882,274.83	-33,919,603.16	1,567.83
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,424,553,112.39	5,264,125,997.23	3.05
总资产	8,071,840,947.03	7,632,447,445.47	5.76

剔除花王业务的影响后，公司2017年1-6月实现营业收入26.50亿元，相比去年同期同口径数据增加9.51%；剔除花王业务的影响后，实现归属于上市公司股东的净利润2.20亿元，已超过去年全年净利润。

2017年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额为4.98亿元，与上年同期剔除缴纳天江股权转让税金因素影响后经营活动产生的现金流量净额3.03亿元相比，同比增加64%。报告期末应收账款余额与去年6月末同比下降，经营质量得到提升。

(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)	0.32	0.55	-41.82
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.55	-41.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.54	-35.19
加权平均净资产收益率(%)	4.02	6.30	减少2.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.43	6.14	减少1.71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	-68,749.23	
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	172,190.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,584,518.47	
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	3,690,389.91	
合计	-21,790,687.23	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

公司所处的行业为日用化学产品行业，根据证监会《上市公司行业分类指引》，公司归属于“日用化学产品制造业”（C4370）。根据国家统计局统计，2017年上半年社会消费品零售总额同比增长10.4%，其中日用品同比增长9.0%，化妆品同比增长11.3%（限额以上单位商品零售）。

新常态下的中国日化行业各销售渠道呈现不同的发展态势：百货（护肤+彩妆）2017年上半年增速为10.5%，增长引擎主要为超高端奢侈品牌及彩妆品类；2017年上半年，个人洗护品在大卖场及超市渠道分别增长0.3%、5.4%；护肤品在大卖场及超市渠道分别下跌2.4%、1.2%；新兴渠道如化妆品专营店、电商取得较快增速：护肤品化妆品专营店同比增长14.0%，BTC电商渠道的美妆、母婴、个护、家居清洁市场整体增速为37%。（注：数据分别来源于中怡康市场研究公司、尼尔森市场研究公司、北京维恩咨询有限公司）。

根据尼尔森市场研究公司的线下零售渠道数据，六神品牌在多个品类占据市场领先地位，且市场份额同比均有不同程度的增长：六神是花露水产品类的绝对市场领导者，2017年1-6月市场金额份额为72.9%，同比增加0.1个百分点；六神是沐浴露品类唯一进入前五的国产品牌，2017年1-6月市场金额份额为6.6%，位列第四位，同比增加0.2个百分点；在清爽沐浴露品类中市场份额为金额27.2%，位居第一，同比增加1.6个百分点；六神是香皂品类唯一进入前三的国产品牌，2017年1-6月市场份额为4.3%，同比增加0.1个百分点；六神洗手液2017年1-6月市场份额为3.1%，同比增加1.9个百分点，位居第五。

根据中怡康市场研究公司数据，佰草集品牌在2017年1-6月护肤彩妆百货渠道主要品牌市场份额排名第12位，市场份额为2.5%。本报告期佰草集销售重新回归增长。

根据尼尔森市场研究公司的线下零售渠道数据，美加净品牌是大众手霜品类的领导者，2017年1-6月市场金额份额达到12.1%，位居第一。美加净手霜在化妆品专营店及传统渠道表现优异，市场份额上升至5.1%、15.6%。

根据尼尔森市场研究公司的线下零售渠道数据，高夫品牌是男性护肤市场的领导者，在洁面和面霜品类均占据第4位，2017年1-6月市场份额分别为5.5%、6.0%。

根据尼尔森市场研究公司的线下零售渠道数据，公司的新兴品牌启初已在婴儿护肤市场占据重要地位，分别在婴儿面霜和婴儿沐浴露中均占据第2位，2017年1-6月市场份额分别为10.5%和4.6%。同时，在婴儿沐浴露线下零售渠道中，六神品牌和启初品牌合计占有市场份额5.7%，排名第二。

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

剔除花王业务的影响后，公司2017年1-6月实现营业收入26.50亿元，相比去年同期同口径数据增加9.51%；剔除花王业务的影响后，实现归属于上市公司股东的净利润2.20亿元，已超过去年全年净利润。

2017年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额为4.98亿元，与上年同期剔除缴纳天江股权转让税金因素影响后经营活动产生的现金流量净额3.03亿元相比，同比增加64%。报告期末应收账款余额与去年6月末同比下降，经营质量得到提升。

2017年上半年公司归属于上市公司股东的净利润为2.16亿元，已超过去年全年的净利润，完成上半年预算目标。与去年同期相比下降41.93%，主要原因在于2013年虚假陈述诉讼赔偿及收购Cayman A2项目发生的中介费等一次性费用增加；新职场租金、物业费、装修摊销费用增加所致，其中公司销售费用同比增加12.1%，管理费用同比增加9.36%。

公司销售费用的主要类别及明细如下：

单位：人民币 元

项目	本期发生额	上期发生额	增减%
营销类费用	956,674,853.24	817,523,184.71	17.02
工资福利类费用	165,474,514.51	105,977,505.30	56.14
劳务费	5,879,124.71	89,683,149.05	-93.44
股份支付费用	0.00	1,950,984.28	-100.00
差旅费	20,697,631.42	13,910,064.41	48.80
租金	81,227,590.18	77,292,710.19	5.09
折旧和摊销费用	46,474,709.40	38,140,638.11	21.85
其他	19,461,249.23	11,489,624.66	69.38
合计	1,295,889,672.69	1,155,967,860.71	12.10

销售费用上升主要系营销类费用同比增长17.02%，其中主要是增加品牌传播投入以提升品牌的长期竞争力（包括聘请华晨宇（六神）、刘涛（佰草集）代言费及相关市场活动费用）；BTC业务增加导致物流费用上升；及聘请BA等促销费用增加。符合2017年预算整体安排。

工资福利类费用和劳务费相加为1.71亿元，相比上年同期的1.96亿元，同比下降12.76%；折旧和摊销费用同比增长21.85%，主要是佰草集专柜的摊销费用；差旅费同比增长48.8%，主要原因是前端营销活动增加所致。

公司管理费用的主要类别及明细如下：

单位：人民币 元

项目	本期发生额	上期发生额	增减%
工资福利类费用	185,903,225.22	173,306,551.87	7.27
劳务费	3,255,866.47	5,466,577.56	-40.44
股份支付费用	572,074.76	333,031.70	71.78
办公费	42,393,264.75	19,139,006.17	121.50
差旅费	7,344,269.88	15,891,830.69	-53.79
科研项目费用	21,072,612.54	16,987,569.77	24.05
折旧和摊销费用	22,910,084.22	21,989,064.05	4.19
会务费	824,895.70	1,287,420.74	-35.93
税金	2,888,153.12	6,512,872.97	-55.65
审计咨询类费用	13,249,915.52	6,115,730.96	116.65
其他	24,359,893.90	29,960,153.57	-18.69

合计	324, 774, 256. 08	296, 989, 810. 05	9. 36
----	-------------------	-------------------	-------

管理费用中办公费同比上升121.5%，主要系搬入新职场发生的租金、物业费用；管理费用项下工资福利类费用和劳务费相加同比增长5.81%，属于合理水平。科研项目费用同比增加24.05%，主要是产品检测、消费者研究费用；审计咨询类费用同比上升116.65%，主要是收购Cayman A2项目发生的的审计、评估、法律等中介费用。

2017年1-6月主要工作回顾

战略持续推进

报告期内，公司有效执行年初制定的战略计划，稳步推进战略落地举措，提升公司业绩及运营效率。在品牌驱动方面，公司进行了三年品牌规划，集中资源全方位打造优质品牌，积极推进品牌年轻化进程，提升品牌资产。在渠道创新方面，公司各渠道根据品牌规划积极布局，深耕传统渠道，发展新兴渠道，开拓创新渠道，使各渠道协同发展。在研发先行方面，公司不断完善新品开发流程，强化研发技术，提高新品贡献率。在供应保障方面，保障产品的供应及质量的同时做好库存管理。

研发先行

报告期内，公司研发中心以“研发先行”战略核心来整体推进各项规划，打造综合性的研发体系，不断提升新品开发的节奏和步伐，加强新品储备，聚焦前沿技术和趋势，把握消费者需求和日化市场变化大方向，着眼于未来中长期预期开展合理的产品结构和体系建设；全面改善研发质量管理体系，深化知识管理体系，进一步加速知识的积累和开发效率；提升应对能力以面向更加严苛的法规环境，为产品上市保驾护航。同时充分利用外部优势资源快速突破技术难题。

以提升客户粘性和复购率为新品开发着力点，不断提升产品品质，着力于打造明星产品，如佰草集凝系列产品、六神花露水年轻化包装系列、一花一木品牌与日本进行合作开发新系列等已经成功上市；精细化管理完成两证合一项目，制定新《ODM 供应商管理规范》，引入多项新技术、开展老原料二元化、问题原料的替换等工作以降低供应链复杂度，绿色生态设计培训及包材不同维度落地，完成与知名高校合作项目多项等。

品牌驱动及渠道创新

报告期内，公司对两大线上销售平台：JD.com 和天猫超市进行了运营模式的切换，两大平台由代理模式切换为自运营模式，为未来两大平台的发展打下基础。截至报告期末，该切换已全部完成。

化妆品专营店是公司未来的高增长渠道之一，报告期内，公司持续对化妆品专营店渠道整合资源、加大力度，推动实施：1) 精准投放，让最合适的品类和品牌进入这个渠道并高速发展；2) 精耕细作，注重渠道终端的动销管理，做好对经销商的服务支持。

报告期内，公司围绕着品牌驱动的经营方针，旗下各品牌按照年初制定的计划推出新品并执行相关的营销活动。

六神品牌

报告期内，六神聚焦品牌核心夏季资产，整合旗下两大强势品类花露水和沐浴露，签订新代言人华晨宇进一步加速品牌年轻化进程，并发布六神&华晨宇《嗨夏》广告片，以“劲凉 CP 嗨翻夏天”为主题，跨屏整合所有投放资源，360度全方位覆盖电视、OTV、广播、机场大牌以及线上新媒体资源，在保证六神媒介声量的同时拉进了与年轻消费者的关系。新代言人华晨宇充分为六神品牌站台，6月15日华晨宇在个人官方微博上发布了代言六神品牌及推荐夏日劲凉 CP 产品的使用用法，获得了广大年轻粉丝及消费者的关注与讨论，共带来了超过10万+的转发量，1.3万+的讨论，并且上了当天的热门话题；同时，也带动了#劲凉 CP#的话题在微博上的声量提升，在话题页面，有超过10万+的讨论量及近800万的阅读量，为六神新广告片的上线进行了预热，大大提升了年轻人群中的品牌好感度，不少网友表示期待今年六神的广告片，并且秀出了自己购买的明星同款产品。7月3日华晨宇在个人微博呼吁粉丝参加即将在京东平台播出的六神清凉节直播活动，引发了粉丝更大范围的讨论；超过1.5万粉丝在该条微博下留言，一共有25万+粉丝转发

了此次六神趴活动；同时该条微博为六神清凉节活动大量引流了粉丝，进行了充分的造势。此外，六神与代言人华晨宇担任星推官的腾讯独家大 IP《明日之子》进行深度绑定的内容合作。围绕华晨宇《明日之子》IP，腾讯的生态圈帮助品牌在外围推广时有更多整合空间，可以延伸到音乐娱乐、社交领域，全方位进行品牌传播布阵，与电商平台完成从传播到销售的闭环，以“娱乐化”为手段绑定华晨宇赛道，节目播出后，仅前六期节目总播放量就高达 10.4 亿，集均 1.73 亿，同期网络自制综艺榜排名前三，微博综艺榜排名第一，华晨宇赛道约 1.6 亿微博人气，位列三条赛道之首，赛道直播时，产生超过 4 万条正向评论，精准覆盖年轻人群，话题不断攀升至热搜榜。六神“劲凉 CP，嗨翻夏天”品牌知名度和好感度提升，节目中与华晨宇强绑定，品牌互动及同框占比最高，华晨宇定制六神“嗨夏”主题曲，与泛 90 后年轻人进行互动，打造夏季第一品牌。今年 1-6 月，六神主打产品劲凉 CP(劲凉花露水、劲凉沐浴露)的销售收入较去年同期增长了 57.2%。同期，六神还发布了年轻版嗨夏限量花露水，在产品外包装上进行了设计创新，在花露水的香型上进行了重新调整，创新推出了四种不同的香型：酷爽、酷玩、清新、清雅，给了消费者耳目一新的消费感受，并让品牌资产历久弥新。2017 年，六神将持续加强与年轻群体关联度，保持核心业务持续创新，并加快全渠道布局。

佰草集品牌

报告期内，佰草集重新定位于“循平衡理论，承中华文化 塑本源之美”，遵循“美自根源·平衡有道”的品牌理念，并首次启用品牌代言人刘涛来诠释品牌形象。佰草集于 1-6 月陆续推出新产品故宫合作限量版太极丹、重磅新品凝·臻白如玉系列、周年献礼与中国著名高级珠宝设计师万宝宝合作设计的 19 周年扇美·御享限量礼盒，配合新品的上市及季节同步进行了多项营销活动：紧贴粉丝经济潮流首次启用刘涛作为品牌代言人，嫁接热门 IP 资源《欢乐颂 2》、《思美人》、罗小黑等进行营销推广及合作 IP 限量产品；全渠道立体式通过各类贴片广告、楼宇液晶广告、高端杂志全平台广告、女性垂直类时尚网站&APP 广告，并利用 KOL 进行传播推广。在 417 佰草节，佰草集成为首个登上天猫超品舞台的国货品牌，销售于当天美妆行业排名第一，全渠道销售同比增长 35%。1-6 月佰草集御·五行焕肌系列和凝·臻白如玉系列已占佰草集零售额约 30%。下半年，佰草集将持续上市重磅新产品，并通过坚持不懈地对高端系列进行打造，提升品牌形象。

高夫品牌

报告期内，高夫紧密围绕明星新品“恒时水润保湿系列”，以“精准圈层+营销创新”组合拳的方式开展品牌推广。3 月，随着高夫与电影《大圣归来》联合制作的宣传片《齐天大圣再次归来》的投放，高夫大圣版恒时水润保湿系列成为了网络上高关注度的“网红爆款”男士护肤新产品。4 月，高夫与《时尚健康·男士》开展大型线上主题传播，三大明星王学圻、董子健、吉克隽逸倾情联合高夫讲述自己的“必须去干”精神。5 月，《男人装》杂志为高夫开展专场直播，总观看人数超过 400 万；6 月，高夫“小妖精收割机”——恒时水润系列洁面乳（大圣版）因其中国风的设计、独特的产品配方和难忘的使用感受，瞬间成为“网络爆款”男士洁面产品。2017 年，高夫将在产品创新、品牌营销推广上持续发力，为消费者提供更佳的护肤解决方案的同时，夯实品牌男士护肤保湿领导品牌的地位。

美加净品牌

报告期内，美加净执行重要品类升级的战略，6 月底沐浴露全新升级。下半年手部产品将全面升级，面部产品将推出雪耳珍珠升级系列，迎合面手消费升级趋势。完成产品升级后，美加净将在商超渠道形成面部和手部升级产品营销模式，提升单点卖力，同时，面上加强深度分销，提升铺货及销售；线上打造美加净“护手节”，提升美加净手部在线上的市场份额，并增加特供产品套组。

启初品牌

报告期内，启初持续进行春夏季传播主题“初生绘初色”整合传播活动，围绕中国新生代妈妈需求及媒体习惯，开展线上大媒体、精准传播、IP 等多一体的创新性整合传播，建立品牌专业形象及好感度，并快速提升明星产品及品牌知名度。同时依托母婴店及电商两大新兴渠道的特性加大投入，开展创新精准营销，形成传播销售闭环模式。下半年启初将持续“深耕优势，拓展潜力”，目标将启初从区域性品牌打造成真正的全国性品牌。

家安品牌

报告期内，家安以网络传播为主，充分利用直播等新媒体的实时性、互动性提升消费者对于品牌的认知与好感度。未来，家安将持续巩固在创新细分领域的领导地位与形象，同时持续拓展及发展在成熟家清品类市场的机会，成为全方位的科创家清品牌。

玉泽品牌

报告期内，玉泽在多家知名医院开展了多中心、随机、对照临床研究，来进一步验证产品的安全性、有效性。玉泽参与了包括中华医学会第二十三次全国皮肤性病学术年会在内的诸多行业内外知名会议或项目，进一步加强了玉泽专业医学护肤的形象，提升了品牌在专业领域的知名度。此外，玉泽在上海两所知名大学开展了“夏季清痘大作战”主题校园讲座及路演活动，向大学生群体传达专业医学护肤理念，并提升品牌在大学生群体中的知名度；玉泽与知名意见领袖、专业护肤专家等 KOL 合作，巩固与塑造产品的良好口碑，并持续提升品牌知名度。

一花一木品牌

报告期内，一花一木重新出发，对于品牌、产品形象及定位、渠道进行了梳理。一花一木于五月首次亮相上海美容博览会，以一花一木新定位“天然+科技”为主题展示新产品，向全国化妆品专营店渠道代理商推荐新产品，获得代理商的认可和与合作意愿。2017年6月，6个系列，29SKU 新产品卖进化妆品专营店。未来品牌将以化妆品专营店渠道为主，并辅推电商和特殊渠道。

供应保障

报告期内，为了实现公司采购组织扁平化，加强公司重大支出的管控，提升采购管理效率。

在原材料采购方面，有效控制原材料采购成本，在大宗原料市场剧烈波动的不利局面下通过密切监控及技术降本等措施有效控制原材料采购成本。

在计划体系优化方面，持续改善计划体系的运作水准，提升供应链响应速度，保障公司各渠道的销售需求，公司整体断货率下降，对公司的渠道销售提供了有力支持。同时主动响应客户需求，建立日订单满足率考核，服务水平明显改善。公司的库存优化也取得了较大进展，积极完善、配合各个渠道的库存管理，改善库存结构。

在物流管理方面，为了提升公司整体物流管理水平及物流服务能力，公司启动了物流管理整合项目，成立供应链统一领导下的大物流管理体系，将通过公司物流资源的共享大大提升公司整体物流服务与成本管理水平。

生产基地建设

青浦基地迁建项目有序推进，截至报告期末，已完成各大单体的建筑结构、机电安装、厂区综合管网及室外总体的施工，工艺管道安装基本完成，部分配制设备已安装完成，其他灌装机装箱设备在安装中，项目进度符合计划预期。

质量控制

报告期内，根据国家监管部门出台的产品安全及生产许可新要求，公司启动了风险物质控制体系完善项目，提升产品和原材料质量安全标准、加强供应商源头风险物质控制、增加产品和原料风险物质检测，全面提升风险物质控制和产品安全保障。同时，公司不断深化 GMPC 生产质量保证体系，建立完善并实施了质量放行、偏差管理、变更管理、验证管理等 GMPC 规范制度，并加强了 OEM 及原材料供应商质量管控，进一步提升生产质量保证水平；公司进一步完善各类渠道产品质量的咨询和投诉服务流程，提供客户更加满意和放心的产品和服务。

人力资源管理

报告期内，公司优化组织架构，提升组织效率以更好落实公司战略。回顾调整薪酬体系，强化并明确绩效与激励的对应关系，激励员工挑战更高绩效。对公司指标库进行梳理，推动 2017 年目标分解和设定。持续推进潜力员工发展项目，推动以员工成长为目的的继任计划。

绿色经济

上海家化作为一家注重“美”、有社会责任的企业，已将绿色低碳纳入公司发展战略，家化不仅关注消费者的外在美和心灵美，更关注人类生存环境的自然之美，是工信部授予的“生态设计和绿色制造试点企业”，并在通过诸多工作的开展争创示范企业。公司正在研究和实施绿色设

计平台一体化建设,以绿色设计为核心,通过产品全生命周期系统(LCA)进行绿色研发,创建使用绿色生产工艺设备和材料、节能环保绿色的跨越新工厂,突破绿色设计与制造一体化关键技术打造绿色产品,实施设计和制造并行工程,降低工业生产对资源环境的影响,从而带动和鼓励更多同行关注企业绿色经济,推动整个日化行业对环保的关注和发展。

(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	2,651,881,094.07	3,065,730,831.52	-13.50
营业成本	797,774,483.54	1,200,051,250.89	-33.52
销售费用	1,295,889,672.69	1,155,967,860.71	12.10
管理费用	324,774,256.08	296,989,810.05	9.36
财务费用	-19,263,980.77	-37,828,286.71	49.08
投资收益	37,373,264.06	24,453,175.19	52.84
营业外支出	26,526,733.42	295,946.30	8,863.36
经营活动产生的现金流量净额	497,882,274.83	-33,919,603.16	1,567.83
投资活动产生的现金流量净额	-266,868,962.95	-288,149,827.85	7.39
筹资活动产生的现金流量净额	-67,328,101.81	-	
研发支出	65,134,297.73	64,927,769.03	0.32

营业收入变动原因说明:主要系花王业务终止的影响,剔除花王业务同比增加9.51%。

营业成本变动原因说明:主要系花王业务终止导致营业成本同比减少。

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

管理费用变动原因说明:主要系公司搬入尚浦中心新职场发生的租赁费、物业费等增加。

财务费用变动原因说明:主要系利息收入减少所致。

投资收益变动原因说明:主要系银行理财投资收益同比增加。

营业外支出变动原因说明:主要系本期计提未决诉讼的预计负债。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期支付天江股权转让税金所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:无重要变化。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期分配股利,上期未发生。

研发支出变动原因说明:无重要变化。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,140,018,551.84	26.51	2,330,449,996.33	30.53	-8.17	
应收票据	11,480,177.56	0.14	30,603,534.23	0.40	-62.49	本期末未背书转让票据同比减少。
应收账款	717,343,758.28	8.89	625,465,967.98	8.19	14.69	由于季节性因素导致应收货款增加
预付款项	100,353,720.08	1.24	44,349,125.40	0.58	126.28	预付货款及广告费同比增加
其他应收款	71,843,796.01	0.89	101,602,383.77	1.33	-29.29	应收代垫款项同比减少
存货	636,878,882.95	7.89	593,697,312.39	7.78	7.27	
其他流动资产	2,051,804,285.30	25.42	1,686,962,576.54	22.10	21.63	银行理财同比增加
长期股权投资	205,669,036.64	2.55	205,101,612.72	2.69	0.28	
固定资产	198,619,254.73	2.46	206,527,861.86	2.71	-3.83	
在建工程	746,603,891.79	9.25	584,874,097.07	7.66	27.65	本期新增主要为青浦新工厂投入
应付账款	636,219,414.97	7.88	484,733,751.26	6.35	31.25	应付货款同比增加

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

详见下述

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司全资子公司 Merit 拟以现金出资美元 293,242,251 元(按照 2017 年 6 月 2 日中国人民银行中间价折合人民币约为 19.961 亿元)或各方一致同意的其他货币计价的金额收购上海家化控股股东家化集团全资子公司 Arianna 持有的 Cayman A2 的 100%股权和相关股东债权。该议案已获得公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

1、本报告期青浦新工厂在建项目投入 1.71 亿元。

2、根据公司六届十一次董事会、公司六届十三次董事会及 2017 年第一次临时股东大会有关决议，公司实施了购买银行理财产品的投资理财项目，截至报告日，公司银行理财产品期末余额为 20.23 亿元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目名称	初始投资成本	资金来源	期初余额	本期购入/转入	本期出售/赎回	本期公允价值变动	本期投资收益	期末余额
基金投资	350,000,000.00	自有资金	347,887,311.90			4,880,698.95		352,768,010.85
银行理财	2,000,000,000.00	自有资金	1,614,790,514.16	1,998,000,000.00	1,586,920,000.00	-3,108,380.47	35,501,949.76	2,022,762,133.69
权益性投资工具	64,500,000.00	自有资金	92,950,000.00			9,600,000.00		102,550,000.00
合计	2,414,500,000.00		2,055,627,826.06	1,998,000,000.00	1,586,920,000.00	11,372,318.48	35,501,949.76	2,478,080,144.54

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

主要控股参股公司	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	控股或参股
上海家化销售有限公司	化妆品销售	六神美加净家安等	22,000	98,294	-15,807	1,222	控股
上海家化海南日化有限公司	化妆品生产	六神花露水	3,000	18,187	11,467	1,855	控股
上海佰草集化妆品有限公司	化妆品销售	佰草集化妆品	20,016	48,306	2,000	2,307	控股
三亚家化旅业有限公司	服务业	酒店服务	24,000	55,547	52,091	2,422	参股

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司控制的结构化主体：华宝信托有限责任公司-上海家化员工持股计划。根据本公司于 2015 年 10 月 10 日与华宝信托有限责任公司(以下简称“华宝信托”)签署的《上海家化联合股份有限公司 2015 年员工持股计划受托管理合同》及《投资管理补充协议》，由本公司提供资金，委托华宝信托操作此员工持股计划。该交易目的为充分发挥华宝信托的管理优势，由其在二级市场上购买本公司股票。华宝信托将根据本公司的指令或提交的文件进行信托财产的投资运作、信托财产变现、确定受益人的范围及各受益人分配的缴费金额、信托受益权权属归属、赎回资金支付等。于 2017 年 6 月 30 日，本公司通过华宝信托持有本公司普通股 146,578 股，购买均价为 39.38 元，并确认为库存股。

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争风险

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

2、渠道结构变革带来的风险与挑战

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

3、人才流失的风险

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

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-04-27	http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600315	2017-04-28
2017 年第一次临时股东大会	2017-06-28	http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600315	2017-06-29

股东大会情况说明

□适用 √不适用

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

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	解决同业竞争	中国平安	详见公司2016年报	2011年11月18日	否	是		
	解决关联交易	中国平安	详见公司2016年报	2011年11月18日	否	是		
	其他	上海平浦投资有限公司及中国平安	详见公司2016年报	2011年11月18日	否	是		

请参阅公司2016年年度报告第五节重要事项：二、承诺事项履行情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
---------	------

投资者向上海家化索赔案的进展	2017年8月17日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》。
----------------	--------------------------------------

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况□适用 不适用**(三) 其他说明**□适用 不适用**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**□适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明** 适用 □ 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的** 适用 □ 不适用

事项概述	查询索引
2015年股权激励计划部分限制性股票回购并注销及部分股票期权注销的公告	2017年3月22日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《证券时报》。
回购部分股权激励股票获股东大会批准	2017年4月28日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《证券时报》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用

员工持股计划情况

□适用 不适用

其他激励措施

□适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 □ 不适用

事项概述	查询索引
公司 2016 年度股东大会批准了关于公司 2017	2017年3月22日上海证券交易所网站、《中国

年度与中国平安保险(集团)股份有限公司及其附属企业日常关联交易的议案	证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
公司六届十一次董事会审议通过了关于公司2017年度与上海高砂香料有限公司日常关联交易的议案	2017年3月22日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
公司六届十一次董事会审议通过了关于公司2017年度与漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司日常关联交易的议案	2017年3月22日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
公司六届十一次董事会审议通过了关于公司2017年度与上海易初莲花连锁超市有限公司等企业日常关联交易的议案	2017年3月22日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司2017年第一次临时股东大会批准了关于收购 Cayman A2, Ltd.资产暨关联交易的议案	2017年6月29日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
公司2017年第一次股东大会批准了关于授权董事会及其授权人士全权办理与收购资产相关的事宜的议案	2017年6月29日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
公司2017年第一次临时股东大会批准了关于为 Abundant Merit Limited 提供内存外贷的议案	2017年6月29日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本期本集团按已签订的经营租赁合同，共计发生租赁费 10,901.91 万元。

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,343,506	0.35				-175,500	-175,500	2,168,006	0.32
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,343,506	0.35				-175,500	-175,500	2,168,006	0.32
其中：境内非国有法人持股									

境内自然人持股	2,343,506	0.35				-175,500	-175,500	2,168,006	0.32
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	671,072,961	99.65				175,500	175,500	671,248,461	99.68
1、人民币普通股	671,072,961	99.65				175,500	175,500	671,248,461	99.68
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	673,416,467	100				0	0	673,416,467	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2017年1月24日，部分限制性股票157,500股上市流通；2017年4月10日，部分限制性股票18,000股上市流通。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
自然人	2,343,506	175,500		2,168,006	股权激励	2017年4月10日
合计	2,343,506	175,500		2,168,006	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,108
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	
上海家化(集团)有限公司	0	182,449,233	27.09	0	无		境内非国有法人
上海久事(集团)有限公司	858,000	30,610,899	4.55	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	4,245,333	22,952,531	3.41	0	无		未知
云南国际信托有限公司—盛锦37号集合资金信托计划	22,864,454	22,864,454	3.40	0	无		其他
上海重阳战略投资有限公司—重阳战略聚智基金	0	18,971,234	2.82	0	无		其他
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	0	17,567,886	2.61	0	无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	4,479,656	15,481,564	2.30	0	无		境外法人
上海重阳战略投资有限公司—重阳战略同智基金	0	10,600,066	1.57	0	无		其他
陈发树	0	10,354,832	1.54	0	无		境内自然人
上海太富祥尔股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	10,226,588	1.52	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海家化(集团)有限公司	182,449,233	人民币普通股	182,449,233				
上海久事(集团)有限公司	30,610,899	人民币普通股	30,610,899				
中国证券金融股份有限公司	22,952,531	人民币普通股	22,952,531				
云南国际信托有限公司—盛锦37号集合资金信托计划	22,864,454	人民币普通股	22,864,454				
上海重阳战略投资有限公司—重阳战略聚智基金	18,971,234	人民币普通股	18,971,234				
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	17,567,886	人民币普通股	17,567,886				
香港中央结算有限公司	15,481,564	人民币普通股	15,481,564				
上海重阳战略投资有限公司—重阳战略同智基金	10,600,066	人民币普通股	10,600,066				
陈发树	10,354,832	人民币普通股	10,354,832				
上海太富祥尔股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,226,588	人民币普通股	10,226,588				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海家化(集团)有限公司、中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品、上海太富祥尔股权投资基金合伙企业(有限合伙)同受中国平安保险(集团)股份有限公司控制;上海重阳战略投资有限公司—重阳战略聚智基金、上海重阳战略投资有限公司—重阳战略同智基金为一致行动人,公司未知其他关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
韩敏	首席财务官	聘任

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

2017年6月30日

编制单位：上海家化联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注七（1）	2,140,018,551.84	2,330,449,996.33
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注七（4）	11,480,177.56	30,603,534.23
应收账款	附注七（5）	717,343,758.28	625,465,967.98
预付款项	附注七（6）	100,353,720.08	44,349,125.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注七（9）	71,843,796.01	101,602,383.77
买入返售金融资产			
存货	附注七（10）	636,878,882.95	593,697,312.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七（13）	2,051,804,285.30	1,686,962,576.54
流动资产合计		5,729,723,172.02	5,413,130,896.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注七（14）	455,318,010.85	442,637,311.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七（17）	205,669,036.64	205,101,612.72
投资性房地产			
固定资产	附注七（19）	198,619,254.73	206,527,861.86
在建工程	附注七（20）	746,603,891.79	584,874,097.07
工程物资			
固定资产清理	附注七（22）	121,020.10	62,372.34
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	附注七（25）	311,698,753.71	318,035,170.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注七（28）	145,593,905.74	165,753,726.22
递延所得税资产	附注七（29）	146,102,579.48	130,519,998.72
其他非流动资产	附注七（30）	132,391,321.97	165,804,397.83
非流动资产合计		2,342,117,775.01	2,219,316,548.83
资产总计		8,071,840,947.03	7,632,447,445.47
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注七（35）	636,219,414.97	484,733,751.26
预收款项	附注七（36）	106,060,821.06	92,139,977.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七（37）	56,090,466.09	82,613,607.13
应交税费	附注七（38）	102,314,411.62	66,376,374.30
应付利息			
应付股利	附注七（40）	3,222,146.54	3,504,350.94
其他应付款	附注七（41）	1,184,834,200.60	1,139,822,677.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	附注七（43）	3,673,740.88	
其他流动负债			
流动负债合计		2,092,415,201.76	1,869,190,739.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	附注七（48）	10,285,051.46	1,776,165.53
专项应付款			
预计负债	附注七（50）	55,452,785.14	35,000,000.00
递延收益	附注七（51）	489,134,796.28	462,354,543.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		554,872,632.88	499,130,708.85
负债合计		2,647,287,834.64	2,368,321,448.24

所有者权益			
股本	附注七（53）	673,416,467.00	673,416,467.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七（55）	1,126,715,216.18	1,126,525,272.39
减：库存股	附注七（56）	37,951,257.04	39,871,227.04
其他综合收益	附注七（57）	52,760,143.56	43,343,577.32
专项储备			
盈余公积	附注七（59）	392,410,127.08	392,410,127.08
一般风险准备			
未分配利润	附注七（60）	3,217,202,415.61	3,068,301,780.48
归属于母公司所有者权益合计		5,424,553,112.39	5,264,125,997.23
少数股东权益			
所有者权益合计		5,424,553,112.39	5,264,125,997.23
负债和所有者权益总计		8,071,840,947.03	7,632,447,445.47

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海家化联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,571,542,915.43	1,837,877,032.21
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）	1,079,405,163.54	926,406,191.16
预付款项		58,842,778.88	11,697,406.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十七（2）	42,434,327.18	46,508,414.67
存货		474,362,286.68	426,757,307.59
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,037,599,914.32	1,661,928,874.28
流动资产合计		5,264,187,386.03	4,911,175,226.39
非流动资产：			
可供出售金融资产		455,318,010.85	442,637,311.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十七（3）	1,091,890,547.92	1,097,230,645.12
投资性房地产			
固定资产		123,818,036.15	129,584,973.91

在建工程		743,536,735.09	578,904,240.82
工程物资			
固定资产清理		121,020.10	62,372.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		219,348,991.67	223,946,632.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		62,086,895.76	48,707,054.39
递延所得税资产		25,496,187.56	16,341,987.28
其他非流动资产		132,391,321.97	165,804,397.83
非流动资产合计		2,854,007,747.07	2,703,219,615.68
资产总计		8,118,195,133.10	7,614,394,842.07
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		669,091,645.82	467,698,919.09
预收款项		213,823,936.10	104,655,942.79
应付职工薪酬		8,051,397.21	37,081,732.97
应交税费		36,174,266.06	2,079,992.93
应付利息			
应付股利		3,222,146.54	3,504,350.94
其他应付款		386,669,263.87	373,714,396.74
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,938,126.63	
其他流动负债			
流动负债合计		1,319,970,782.23	988,735,335.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		8,938,145.07	1,776,165.53
专项应付款			
预计负债		81,148,077.68	60,111,226.72
递延收益		464,328,894.50	435,417,764.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		554,415,117.25	497,305,156.25
负债合计		1,874,385,899.48	1,486,040,491.71
所有者权益：			
股本		673,416,467.00	673,416,467.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,135,603,097.09	1,135,413,153.30
减：库存股		32,179,019.00	34,098,989.00
其他综合收益		54,650,181.08	44,470,350.78
专项储备			
盈余公积		392,410,127.08	392,410,127.08
未分配利润		4,019,908,380.37	3,916,743,241.20
所有者权益合计		6,243,809,233.62	6,128,354,350.36
负债和所有者权益总计		8,118,195,133.10	7,614,394,842.07

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	附注七（61）	2,651,881,094.07	3,065,730,831.52
其中：营业收入	附注七（61）	2,651,881,094.07	3,065,730,831.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	附注七（61）	2,445,887,436.56	2,658,486,921.63
其中：营业成本	附注七（61）	797,774,483.54	1,200,051,250.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注七（62）	27,560,181.59	28,660,758.11
销售费用	附注七（63）	1,295,889,672.69	1,155,967,860.71
管理费用	附注七（64）	324,774,256.08	296,989,810.05
财务费用	附注七（65）	-19,263,980.77	-37,828,286.71
资产减值损失	附注七（66）	19,152,823.43	14,645,528.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	附注七（67）	-666,741.01	
投资收益（损失以“－”号填列）	附注七（68）	37,373,264.06	24,453,175.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,888,578.09	6,836,638.21
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		37,158,785.05	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		279,858,965.61	431,697,085.08
加：营业外收入	附注七（69）	1,045,656.28	10,677,714.66
其中：非流动资产处置利得		158,985.38	47,645.84

减：营业外支出	附注七（70）	26,526,733.42	295,946.30
其中：非流动资产处置损失		227,734.61	9,345.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		254,377,888.47	442,078,853.44
减：所得税费用	附注七（71）	38,135,606.64	69,727,090.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		216,242,281.83	372,351,763.14
归属于母公司所有者的净利润		216,242,281.83	372,351,763.14
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	附注七（72）	9,416,566.24	-16,300,475.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,416,566.24	-16,300,475.72
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		9,416,566.24	-16,300,475.72
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		513,359.59	67,631.42
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		9,666,470.71	-16,265,662.90
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-763,264.06	-102,444.24
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		225,658,848.07	356,051,287.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		225,658,848.07	356,051,287.42
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.32	0.55
（二）稀释每股收益(元/股)		0.32	0.55

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

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十七（4）	1,402,108,242.34	1,616,242,445.06

减：营业成本	附注十七（4）	879,110,552.91	820,172,904.68
税金及附加		6,186,993.84	14,351,219.24
销售费用		118,363,508.35	69,888,746.72
管理费用		229,719,966.85	178,081,913.38
财务费用		-17,467,477.68	-35,864,386.21
资产减值损失		20,439,436.03	45,445,273.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-666,741.01	
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十七（5）	33,366,584.66	24,443,534.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,534,035.49	6,826,998.01
其他收益		20,301,995.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		218,757,100.69	548,610,308.97
加：营业外收入		372,698.89	4,988,461.52
其中：非流动资产处置利得		273.50	47,645.84
减：营业外支出		25,304,764.88	121,258.40
其中：非流动资产处置损失		786.43	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		193,825,034.70	553,477,512.09
减：所得税费用		23,318,248.83	80,557,395.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		170,506,785.87	472,920,117.07
五、其他综合收益的税后净额		10,179,830.30	-16,198,031.48
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		10,179,830.30	-16,198,031.48
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		513,359.59	67,631.42
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		9,666,470.71	-16,265,662.90
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		180,686,616.17	456,722,085.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

合并现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,778,132,605.67	3,261,364,255.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注七(73)(1)	50,241,213.08	67,302,987.29
经营活动现金流入小计		2,828,373,818.75	3,328,667,242.35
购买商品、接受劳务支付的现金		718,945,386.10	1,451,454,185.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		375,470,825.26	365,968,968.19
支付的各项税费		242,056,780.10	711,745,307.98
支付其他与经营活动有关的现金	附注七(73)(2)	994,018,552.46	833,418,384.26
经营活动现金流出小计		2,330,491,543.92	3,362,586,845.51
经营活动产生的现金流量净额		497,882,274.83	-33,919,603.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,939,920,000.00	1,290,000,000.00
取得投资收益收到的现金		41,182,430.04	17,616,536.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		167,278.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	344,842,967.00
收到其他与投资活动有关的现金	附注七(73)(3)	31,310,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,012,579,708.04	1,742,459,503.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		281,448,670.99	185,889,881.84
投资支付的现金		1,998,000,000.00	1,751,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	46,550,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	附注七(73)(4)	-	47,169,450.00

投资活动现金流出小计		2,279,448,670.99	2,030,609,331.84
投资活动产生的现金流量净额		-266,868,962.95	-288,149,827.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,328,101.81	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		67,328,101.81	
筹资活动产生的现金流量净额		-67,328,101.81	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,116,654.56	116,671.38
五、现金及现金等价物净增加额		162,568,555.51	-321,952,759.63
加：期初现金及现金等价物余额		1,739,393,154.92	2,934,404,089.26
六、期末现金及现金等价物余额		1,901,961,710.43	2,612,451,329.63

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司现金流量表
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,486,767,723.56	1,151,759,216.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		67,228,745.76	44,097,062.86
经营活动现金流入小计		1,553,996,469.32	1,195,856,279.45
购买商品、接受劳务支付的现金		746,328,285.00	622,950,317.37
支付给职工以及为职工支付的现金		145,066,455.96	135,241,470.07
支付的各项税费		34,949,523.78	540,049,196.49
支付其他与经营活动有关的现金		268,039,837.59	199,065,153.77
经营活动现金流出小计		1,194,384,102.33	1,497,306,137.70
经营活动产生的现金流量净额		359,612,366.99	-301,449,858.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,939,920,000.00	1,290,000,000.00
取得投资收益收到的现金		41,182,430.04	17,616,536.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		320.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现		-	344,842,967.00

金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		31,310,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,012,412,750.04	1,742,459,503.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		220,031,131.98	131,098,131.85
投资支付的现金		1,998,000,000.00	1,751,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	126,550,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	47,169,450.00
投资活动现金流出小计		2,218,031,131.98	2,055,817,581.85
投资活动产生的现金流量净额		-205,618,381.94	-313,358,077.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,328,101.81	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		67,328,101.81	
筹资活动产生的现金流量净额		-67,328,101.81	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.02	433.76
五、现金及现金等价物净增加额		86,665,883.22	-614,807,502.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,256,298,923.08	2,275,000,380.77
六、期末现金及现金等价物余额		1,342,964,806.30	1,660,192,878.42

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	673,416,467.00				1,126,525,272.39	39,871,227.04	43,343,577.32		392,410,127.08		3,068,301,780.48		5,264,125,997.23
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	673,416,467.00				1,126,525,272.39	39,871,227.04	43,343,577.32		392,410,127.08		3,068,301,780.48		5,264,125,997.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					189,943.79	-1,919,970.00	9,416,566.24		-		148,900,635.13		160,427,115.16
(一)综合收益总额							9,416,566.24				216,242,281.83		225,658,848.07
(二)所有者投入和减少资本					172,680.00	-1,919,970.00							2,092,650.00
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					172,680.00	-1,919,970.00							2,092,650.00
4.其他													
(三)利润分配											-67,341,646.70		-67,341,646.70
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-67,341,646.70		-67,341,646.70
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他					17,263.79								17,263.79
四、本期期末余额	673,416,467.00				1,126,715,216.18	37,951,257.04	52,760,143.56		392,410,127.08		3,217,202,415.61	-	5,424,553,112.39

项目	上期
----	----

2017 年半年度报告

	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	674,032,111.00				1,143,528,467.80	51,568,463.04	50,768,363.28		392,410,127.08		3,519,576,876.44		5,728,747,482.56
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	674,032,111.00				1,143,528,467.80	51,568,463.04	50,768,363.28		392,410,127.08		3,519,576,876.44		5,728,747,482.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,863,735.55	-	-16,300,475.72				372,351,763.14		362,915,022.97
（一）综合收益总额							-16,300,475.72				372,351,763.14		356,051,287.42
（二）所有者投入和减少资本					6,863,735.55	-							6,863,735.55
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,863,735.55	-							6,863,735.55
4. 其他													
（三）利润分配													-
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	674,032,111.00				1,150,392,203.35	51,568,463.04	34,467,887.56		392,410,127.08		3,891,928,639.58		6,091,662,505.53

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

2017 年半年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	673,416,467.00				1,135,413,153.30	34,098,989.00	44,470,350.78		392,410,127.08	3,916,743,241.20	6,128,354,350.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	673,416,467.00				1,135,413,153.30	34,098,989.00	44,470,350.78		392,410,127.08	3,916,743,241.20	6,128,354,350.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					189,943.79	-1,919,970.00	10,179,830.30		-	103,165,139.17	115,454,883.26
（一）综合收益总额							10,179,830.30			170,506,785.87	180,686,616.17
（二）所有者投入和减少资本					172,680.00	-1,919,970.00					2,092,650.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					172,680.00	-1,919,970.00					2,092,650.00
4. 其他											
（三）利润分配										-67,341,646.70	-67,341,646.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-67,341,646.70	-67,341,646.70
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					17,263.79						17,263.79
四、本期期末余额	673,416,467.00				1,135,603,097.09	32,179,019.00	54,650,181.08		392,410,127.08	4,019,908,380.37	6,243,809,233.62

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	674,032,111.00				1,152,416,348.71	45,796,225.00	52,848,477.60		392,410,127.08	3,600,664,517.49	5,826,575,356.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	674,032,111.00				1,152,416,348.71	45,796,225.00	52,848,477.60		392,410,127.08	3,600,664,517.49	5,826,575,356.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,863,735.55	-	-16,198,031.48			472,920,117.07	463,585,821.14
（一）综合收益总额							-16,198,031.48			472,920,117.07	456,722,085.59
（二）所有者投入和减少资本					6,863,735.55	-					6,863,735.55

1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				6,863,735.55	-					6,863,735.55
4. 其他										
(三) 利润分配									-	-
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-	-
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	674,032,111.00			1,159,280,084.26	45,796,225.00	36,650,446.12		392,410,127.08	4,073,584,634.56	6,290,161,178.02

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：郭鹤萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海家化联合股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中国上海市注册的股份有限公司。本公司总部的办公地点位于上海市江湾城路99号。本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事化妆品和日用化学品的开发、生产和销售。本集团主要生产六神、佰草集、美加净、高夫、家安和启初等系列洗浴、护肤、护发及美容产品,提供日用化学品及化妆品技术服务,所属行业为化学原料及化学制品制造业。

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

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

2015年6月8日,本公司召开股东大会,批准根据《上海家化联合股份有限公司2015年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》及《上海家化联合股份有限公司2015年股票期权与限制性股票激励计划实施考核办法》的规定,该公司董事(不含独立董事)、高级管理人员、中层管理人员、核心技术(业务)人员共308人申购共计166.54万股的股份。截止至2015年12月31日,本公司股份总数为674,032,111股。

根据本公司2016年6月24日召开的2015年度股东大会审议批准的第八项《关于2015年股权激励计划部分限制性股票回购并注销的议案(特别议案)》,本公司回购并注销股权激励股票615,644股,每股面值1.00元,合计减少股本615,644.00元。本次股本变动已有普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证,并出具了普华永道中天验字(2016)验字第1576号验资报告。截至2017年6月30日止,本公司累计发行股本总数为673,416,467股,每股面值1.00元,股本共计673,416,467.00元。

本公司经营范围为:开发和生产化妆品,化妆用品及饰品,日用化学制品原辅材料,包装容器,香料香精、清凉油、清洁制品,卫生制品,消毒制品,洗涤用品,口腔卫生用品,纸制品及湿纸巾,腊制品,驱杀昆虫制品和驱杀昆虫用电器装置,美容美发用品及服务,日用化学品及化妆品技术服务;药品研究开发和技术转让;销售公司自产产品,从事货物及技术进出口业务(涉及行政许可的凭许可证经营)。

本财务报表由本公司董事会于2017年8月15日决议批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九(1)。本年度不再纳入合并范围的有上海汉欣实业有限公司。本公司设立全资子公司 **Abundant Merit Limited**，纳入本年度合并范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

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

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(a) 同一控制下的企业合并

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在最终控制方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

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

(b) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至**2017年6月30日**止的财务报表。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

适用 不适用

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

(a) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

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

(b) 金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(c) 金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

本集团的其他金融负债主要包括应付款项等。

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

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

(d) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(e) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

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

减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

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

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

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

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

(f) 金融资产转移

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

11. 应收款项

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

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄	账龄分析法

除通常不计提坏账准备的应收关联方余额、押金、定金及应收银行利息等特定款项以外的应收款项, 本集团一般以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合, 并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的比例:

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5%	0.5%
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	30%	30%
2-3 年	60%	60%
3 年以上	100%	100%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

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

12. 存货

√适用 □不适用

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和委托加工物资等。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，对距离保质期小于6个月的库存商品，按其账面价值计提100%的存货跌价准备，距离保质期6个月以上的存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提；但对于种类繁多、单价较低的存货按存货类别计提；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（一）该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；（二）本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；（三）本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（四）该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：（一）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；（二）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；（三）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

（a）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

（b）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

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

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。（附注五（22））

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他设备等。

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	4%至 10%	4.80%至 2.25%
机器设备	年限平均法	5-10 年	0%至 4%	20.00%至 9.60%
运输工具	年限平均法	5-10 年	4%至 10%	19.20%至 9.00%
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5 年	0%至 4%	33.33%至 19.20%

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

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

(3) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。（附注五（22））

(4) 固定资产的处置

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。（附注五（22））

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (i) 资产支出已经发生；
- (ii) 借款费用已经发生；
- (iii) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(i) 专门借款以当期实际发生的利息费用,减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(ii) 占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(a) 无形资产确认及初始计量

无形资产包括土地使用权、电脑软件、商标权及专利权等。

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

(b) 无形资产的使用寿命和摊销方法

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

各项无形资产的预计使用寿命如下:

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。（附注五（22））

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

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

24. 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

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

- (i) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (ii) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (iii) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定(附注十三)。

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

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

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

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

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

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

以现金结算的股份支付，应当按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授权日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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

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

(a) 销售商品收入

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

(b) 提供劳务收入

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

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

(c) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(d) 租赁收入

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

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的其他租赁均为经营租赁。

(a) 作为经营租赁承租人

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

(b) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。(附注五(28)(d))

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 重要会计估计及判断

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

(a) 重要会计估计及其关键假设

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

(i) 应收款项坏账准备

当本集团以账龄作为信用特征确定应收款项组合时，并采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备。这需要管理层合理估计相同信用风险特征的账龄期限，以及各期限的坏账比例。

(ii) 存货跌价准备

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。这要求管理层分析存货的估计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费，来判断可变现净值是否低于存货成本。

(iii) 所得税及递延所得税资产

本公司于2014年度再次被认定为高新技术企业，并依据相关所得税法的规定按15%的税率计算及缴纳企业所得税。根据相关规定，符合高新技术企业资质的条件之一为企业研发支出占其销售收入的比例必须不低于规定比例，其中年销售收入在2亿元以上的企业，该比例为3%。主管税务机关在执行税收优惠政策过程中，发现企业未达高新技术企业资质条件的，应提请认定机构复核，复核期间，可暂停企业享受税收优惠。本公司2017年度实际发生的研发投入满足高新技术企业资质要求，并按15%的优惠税率计算及缴纳企业所得税。同时，依据相关税法规定，本公司已在计算2017年度企业所得税时，加计扣除了研发费用。上述研发支出加计扣除金额及适用的优惠税率尚待相关主管税务机关关于本公司所得税汇算清缴时予以认定。如果主管税务机关的最终认定结果和本公司的认定存在差异，该差异将对于本年度的所得税费用产生影响。本集团按照现行税收法规计算企业所得税及递延所得税，并考虑了适用的所得税相关规定及税收优惠。在正常的经营活动中，涉及的部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性，在计提所得税费用时，本集团需要作出重大判断。本集团就未来预期的税务纳税调整项目是否需要缴纳额外税款进行估计，并根据此确认相应的所得税负债。此外，在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(iv) 股份支付

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

(v) 积分计划

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

(2) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(3) 回购股份

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

(4) 关联方

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

(5) 购买子公司少数股权

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

(6) 分部信息

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

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

本集团依据内部组织结构、管理要求及内部报告制度将集团业务确定为一个经营分部进行分析评价。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%及 6%
消费税	应纳税销售额	30%及 15%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	1%、5%及 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%及 25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司 2014 年获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》。根据有关规定，企业获得高新技术企业认定资格后三年内，企业所得税按 15%的比例征收。即本公司从 2014 年起，三年内企业所得税税率为 15%。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	112,842.12	169,922.89
银行存款	2,139,227,600.59	2,329,601,964.31
其他货币资金	678,109.13	678,109.13
合计	2,140,018,551.84	2,330,449,996.33
其中：存放在境外的款项总额	5,635,449.65	5,474,650.87

其他说明

于 2017 年 6 月 30 日，银行存款中定期存款余额为 747,900,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：959,900,000.00 元)，均为一年以内到期，年利率为 1.595%-2.30%(2016 年度：1.69%-2.30%)。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,480,177.56	30,603,534.23
商业承兑票据		
合计	11,480,177.56	30,603,534.23

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	88,696,397.27	
商业承兑票据		
合计	88,696,397.27	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款；

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	764,259,642.66	98.61	46,915,884.38	6.14	717,343,758.28	661,982,640.30	98.38	36,516,672.32	5.52	625,465,967.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,783,708.56	1.39	10,783,708.56	100.00	-	10,882,706.23	1.62	10,882,706.23	100.00	-
合计	775,043,351.22	100.00	57,699,592.94	7.44	717,343,758.28	672,865,346.53	100.00	47,399,378.55	7.04	625,465,967.98

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	731,407,171.07	36,570,358.55	5.00
1 至 2 年	31,297,217.00	9,389,165.10	30.00
2 至 3 年	1,497,234.64	898,340.78	60.00
3 年以上	58,019.95	58,019.95	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	764,259,642.66	46,915,884.38	6.14

确定该组合依据的说明：以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,294,690.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,586.46

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日, 应收账款余额前 5 名客户合计为 136,606,386.81 元, 占期末应收账款余额的 17.63%, 计提坏账准备金额 15,100,586.33 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	99,177,953.72	98.83	44,349,125.40	100.00
1 至 2 年	1,175,766.36	1.17		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	100,353,720.08	100.00	44,349,125.40	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日, 预付账款余额前 5 名供应商合计金额为 53,335,160.79 元, 占期末预付账款余额的 53.15%。

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,638,641.23	68.82	3,189,096.02	6.18	48,449,545.21	91,496,827.15	88.14	2,211,098.04	2.42	89,285,729.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	23,394,250.80	31.18	-	-	23,394,250.80	12,316,654.66	11.86		-	12,316,654.66
合计	75,032,892.03	100.00	3,189,096.02	4.25	71,843,796.01	103,813,481.81	100.00	2,211,098.04	2.13	101,602,383.77

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	14,071,202.98	58,774.72	0.42
1 至 2 年	26,694,644.81	508,393.44	1.90
2 至 3 年	7,549,958.92	281,748.94	3.73
3 年以上	3,322,834.52	2,340,178.92	70.43
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	51,638,641.23	3,189,096.02	6.18

确定该组合依据的说明:

于 2017 年 6 月 30 日，除上述以账龄作为信用风险特征进行组合的其他应收款外，其余为应收关联方余额、押金、定金及应收银行利息等，未计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 795,255.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	25,000,000.00	25,000,000.00
应收押金款项	20,040,415.40	21,105,901.86
存出保证金	9,938,470.55	11,418,128.59
应收暂付款	3,240,916.85	2,331,985.78
应收代垫款	7,722,549.43	32,246,301.82
应收银行定期存款利息	3,794,656.71	5,975,446.63
应收备用金	1,355,209.20	1,247,623.03
其他	3,940,673.89	4,488,094.10
减：坏账准备	-3,189,096.02	-2,211,098.04
合计	71,843,796.01	101,602,383.77

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国中药有限公司	股权转让款	25,000,000.00	一到二年	33.32	-
上海高泰房地产开发有限公司	保证金	8,823,579.71	一年以内/二至三年	11.76	-
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	代垫款	7,511,526.66	一年以内	10.01	37,557.63
上海美罗城专卖店	押金	1,555,712.15	一年以内/三年以上	2.07	-
上海帝泰发展有限公司	押金/往来款	1,555,270.91	一至二年/二至三年/三年以上	2.07	821.91
合计	/	44,446,089.43	/	59.23	38,379.54

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,870,609.64		61,870,609.64	51,911,386.28	479.02	51,910,907.26
在产品	8,463,263.34		8,463,263.34	7,955,013.10		7,955,013.10
库存商品	525,554,475.73	21,425,703.75	504,128,771.98	500,158,619.44	14,925,479.08	485,233,140.36
周转材料	4,418,881.88		4,418,881.88	9,928,924.20		9,928,924.20
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	57,997,356.11		57,997,356.11	38,669,327.47		38,669,327.47
合计	658,304,586.70	21,425,703.75	636,878,882.95	608,623,270.49	14,925,958.10	593,697,312.39

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		外币 报表 折算 差额	期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	479.02	-		479.02		-	
在产品							
库存商品	14,925,479.08	7,882,877.90		1,382,653.23			21,425,703.75
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	14,925,958.10	7,882,877.90		1,383,132.25			21,425,703.75

存货跌价准备情况如下:

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	出售
产成品	估计售价减去估计将要发生的销售费用以及相关税费后的金额	出售和报废

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产-银行理财	2,022,762,133.69	1,612,990,514.16
待抵扣进项税	12,239,106.08	46,589,613.98
预缴税金	16,803,045.53	27,382,448.40
合计	2,051,804,285.30	1,686,962,576.54

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	2,533,606,779.82	55,526,635.28	2,478,080,144.54	2,111,154,461.34	55,526,635.28	2,055,627,826.06
按公允价值计量的	2,478,080,144.54		2,478,080,144.54	2,055,627,826.06		2,055,627,826.06
按成本计量的	55,526,635.28	55,526,635.28		55,526,635.28	55,526,635.28	-
减: 列示于其他流动资产的可供出售金融资产	-2,022,762,133.69		-2,022,762,133.69	-1,612,990,514.16		-1,612,990,514.16
合计	510,844,646.13	55,526,635.28	455,318,010.85	498,163,947.18	55,526,635.28	442,637,311.90

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务	银行理财	基金投资	合计

		工具			
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	64,500,000.00		2,000,000,000.00	350,000,000.00	2,414,500,000.00
公允价值	102,550,000.00		2,022,762,133.69	352,768,010.85	2,478,080,144.54
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	38,050,000.00		22,762,133.69	2,768,010.85	63,580,144.54
已计提减值金额					

于2016年6月30日,本集团与深圳市平安德成投资有限公司及其他投资人签署了《深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)之有限合伙协议》及《补充协议》,设立深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)作为平安消费和科技基金的法律主体,本集团拟认缴出资人民币5亿元认购其10%的股权。截至2017年6月30日,本集团实缴3.5亿元,实缴金额占总实缴比例约7.80%。深圳市平安德成投资有限公司为深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)的普通合伙人。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利		
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少	期末
丝芙兰(上海)化妆品有限公司	42,726,212.00			42,726,212.00	42,726,212.00			42,726,212.00	19.00	
丝芙兰(北京)化妆品有限公司	12,358,968.00			12,358,968.00	12,358,968.00			12,358,968.00	19.00	
武汉九通实业(集团)股份有限公司	281,455.28			281,455.28	281,455.28			281,455.28		
哈尔滨第一百货股份有限公司	90,000.00			90,000.00	90,000.00			90,000.00		
不夜城股份有限公司	70,000.00			70,000.00	70,000.00			70,000.00		
合计	55,526,635.28			55,526,635.28	55,526,635.28			55,526,635.28	/	

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

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

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	55,526,635.28		55,526,635.28
本期计提			
其中:从其他综合收益转入			
本期减少			
其中:期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	55,526,635.28		55,526,635.28

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
三亚家化旅业有限公司	123,659,389.26			6,054,707.78	513,359.59					130,227,456.63	
上海家化进出口有限公司	6,226,224.99			1,588,099.82						7,814,324.81	
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	75,215,998.47			-7,588,743.27						67,627,255.20	
小计	205,101,612.72	-	-	54,064.33	513,359.59	-	-	-	-	205,669,036.64	
合计	205,101,612.72	-	-	54,064.33	513,359.59	-	-	-	-	205,669,036.64	

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	357,138,769.32	188,709,302.12	22,737,269.44	74,618,095.34	643,203,436.22
2. 本期增加金额	2,758,342.37	888,377.83	-	8,388,071.98	12,034,792.18
(1) 购置	-	888,377.83	-	2,523,316.06	3,411,693.89
(2) 在建工程转入	2,758,342.37			5,864,755.92	8,623,098.29
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,415,512.06	648,751.33	16,838,403.35	19,902,666.74
(1) 处置或报废		2,415,512.06	648,751.33	16,838,403.35	19,902,666.74
4. 期末余额	359,897,111.69	187,182,167.89	22,088,518.11	66,167,763.97	635,335,561.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	231,731,666.47	134,880,296.18	15,210,992.89	54,852,618.82	436,675,574.36
2. 本期增加金额	6,445,512.41	6,867,312.21	971,716.54	5,289,374.36	19,573,915.52
(1) 计提	6,445,512.41	6,867,312.21	971,716.54	5,289,374.36	19,573,915.52
3. 本期减少金额		2,271,009.91	487,216.01	16,774,957.03	19,533,182.95
(1) 处置或报废		2,271,009.91	487,216.01	16,774,957.03	19,533,182.95
4. 期末余额	238,177,178.88	139,476,598.48	15,695,493.42	43,367,036.15	436,716,306.93
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	121,719,932.81	47,705,569.41	6,393,024.69	22,800,727.82	198,619,254.73
2. 期初账面价值	125,407,102.85	53,829,005.94	7,526,276.55	19,765,476.52	206,527,861.86

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青浦工厂项目	725,652,440.20		725,652,440.20	554,318,484.60		554,318,484.60
527号科创中心项目	16,385,134.89		16,385,134.89	14,394,935.67		14,394,935.67
427号职场改造项目	-		-	9,718,757.04		9,718,757.04
海南新工厂项目	1,301,282.06		1,301,282.06	3,710,049.07		3,710,049.07
专柜制作及其他零星改造	1,765,874.64		1,765,874.64	2,259,807.19		2,259,807.19
新办公楼装修项目	-		-	472,063.50		472,063.50
信息系统改造	1,499,160.00		1,499,160.00			
合计	746,603,891.79	-	746,603,891.79	584,874,097.07	-	584,874,097.07

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
青浦工厂项目	1,145,439,400.00	554,318,484.60	171,333,955.60			725,652,440.20	81.63	81.63%				自有资金
527号科创中心项目	93,000,000.00	14,394,935.67	1,990,199.22			16,385,134.89	17.62	17.62%				自有资金
427号职场改造项目	26,557,400.00	9,718,757.04	14,805,219.55	5,322,009.77	19,201,966.82	-	92.34	100.00%				自有资金
海南新工厂项目	77,676,188.89	3,710,049.07	349,575.36	2,758,342.37		1,301,282.06	99.72	99.72%				自有资金
专柜制作及其他零星改造	14,592,934.65	2,259,807.19	12,333,127.46		12,827,060.01	1,765,874.64	100.00	87.90%				自有资金
新办公楼装修项目	91,060,000.00	472,063.50	690,763.25	542,746.15	620,080.60	-	75.03	100.00%				自有资金
信息系统改造	3,134,200.00		1,499,160.00			1,499,160.00	47.83	47.83%				自有资金
合计	1,451,460,123.54	584,874,097.07	203,002,000.44	8,623,098.29	32,649,107.43	746,603,891.79						

本期在建工程其他减少为转入长期待摊费用的专柜制作费用和经营租入固定资产改良支出。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
车辆等	121,020.10	62,372.34
合计	121,020.10	62,372.34

其他说明:

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	电脑软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	354,144,644.47	4,000,000.00		21,175,308.00	30,174,975.75	409,494,928.22
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(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	354,144,644.47	4,000,000.00		21,175,308.00	30,174,975.75	409,494,928.22
二、累计摊销						
1. 期初余额	40,655,296.82	3,866,666.67		21,175,308.00	25,762,486.56	91,459,758.05
2. 本期增加金额	4,279,338.90	133,333.33			1,923,744.23	6,336,416.46
(1) 计提	4,279,338.90	133,333.33			1,923,744.23	6,336,416.46
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	44,934,635.72	4,000,000.00		21,175,308.00	27,686,230.79	97,796,174.51
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	309,210,008.75				2,488,744.96	311,698,753.71
2. 期初账面价值	313,489,347.65	133,333.33			4,412,489.19	318,035,170.17

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
专柜制作费用	107,416,907.19	12,827,060.01	44,613,541.99		75,630,425.21
经营租入固定资产改良	58,336,819.03	19,828,425.74	8,201,764.24	-	69,963,480.53
合计	165,753,726.22	32,655,485.75	52,815,306.23		145,593,905.74

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	190,215,239.80	31,064,513.87	174,185,259.77	28,393,229.35
内部交易未实现利润	174,315,497.68	42,826,431.75	158,846,493.31	38,089,785.34
可抵扣亏损	162,855,176.78	40,713,794.20	160,604,084.20	40,151,021.05
预提费用	115,969,273.72	28,652,918.44	117,466,889.62	27,907,675.49
股份支付	4,653,125.25	697,968.79	3,586,989.48	538,048.42
会员积分递延收益	13,109,891.33	3,277,472.83	18,327,722.57	4,581,930.64
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	2,112,688.10	316,903.21
应付职工薪酬	9,202,125.05	1,399,101.17		
预计负债	55,452,785.14	8,317,917.77		
合计	725,773,114.75	156,950,118.82	635,130,127.05	139,978,593.50

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	63,580,144.54	9,537,021.68	54,320,514.16	8,148,077.12
固定资产加速折旧	8,736,784.40	1,310,517.66	8,736,784.40	1,310,517.66
合计	72,316,928.94	10,847,539.34	63,057,298.56	9,458,594.78

(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	10,847,539.34	146,102,579.48	9,458,594.78	130,519,998.72
递延所得税负债	10,847,539.34		9,458,594.78	

(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	288,830,997.95	288,500,469.08
可抵扣亏损	583,327,918.33	581,819,837.61
合计	872,158,916.28	870,320,306.69

(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
2017 年		39,415,926.79	
2018 年	54,400,817.35	51,643,708.91	
2019 年	45,216,706.26	45,094,606.45	
2020 年	64,892,573.72	119,392,031.42	
2021 年	305,128,817.51	326,273,564.04	
2022 年及以上	113,689,003.48		
合计	583,327,918.32	581,819,837.61	/

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以上的银行定期存款	109,304,109.59	107,320,547.95
预付工程款	23,087,212.38	58,483,849.88
合计	132,391,321.97	165,804,397.83

其他说明:

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	636,219,414.97	484,733,751.26
合计	636,219,414.97	484,733,751.26

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 390,816.42 元。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	106,060,821.06	92,139,977.81
合计	106,060,821.06	92,139,977.81

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收美容服务款	25,754,839.41	服务尚未完成
合计	25,754,839.41	/

(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	78,857,204.28	311,351,020.96	338,361,010.66	51,847,214.58
二、离职后福利-设定提存计划	3,756,402.85	37,476,330.72	36,989,482.06	4,243,251.51
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	82,613,607.13	348,827,351.68	375,350,492.72	56,090,466.09

(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	70,518,565.78	264,124,979.22	290,490,089.43	44,153,455.57
二、职工福利费	579,356.20	2,655,300.74	3,234,656.94	-
三、社会保险费	2,151,788.87	22,033,961.75	20,005,566.21	4,180,184.41
其中：医疗保险费	1,803,341.58	17,419,683.35	17,214,055.07	2,008,969.86
工伤保险费		1,245,853.12	1,109,747.67	136,105.45
生育保险费	174,172.00	1,614,767.35	1,598,826.60	190,112.75
其他	174,275.29	1,753,657.93	82,936.87	1,844,996.35
四、住房公积金	5,088.99	16,043,900.73	15,896,374.95	152,614.77
五、工会经费和职工教育经费	3,369,911.44	3,847,290.02	3,856,241.63	3,360,959.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、因解除劳动关系给予的补偿	2,232,493.00	2,645,588.50	4,878,081.50	-
合计	78,857,204.28	311,351,020.96	338,361,010.66	51,847,214.58

(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	3,556,974.85	35,902,340.16	35,458,806.95	4,000,508.06
2、失业保险费	199,428.00	1,573,990.56	1,530,675.11	242,743.45
3、企业年金缴费				

合计	3,756,402.85	37,476,330.72	36,989,482.06	4,243,251.51
----	--------------	---------------	---------------	--------------

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	40,912,420.43	47,880,934.77
消费税	7,154.41	38,863.24
营业税		
企业所得税	53,160,447.73	9,148,027.01
个人所得税	2,948,457.59	2,955,813.53
城市维护建设税	2,649,913.84	3,086,108.29
教育费附加	1,896,000.64	2,265,385.29
其他	740,016.98	1,001,242.17
合计	102,314,411.62	66,376,374.30

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
限制性股票股东	3,222,146.54	3,504,350.94
合计	3,222,146.54	3,504,350.94

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
限制性股票未解锁，相关股利尚未支付。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付营销类费用	748,387,617.24	628,413,334.99
工程款	189,636,873.79	292,368,069.54
应付运费及其他营运费用	123,202,609.12	82,255,852.91
暂收款	38,018,082.94	34,803,471.42
解锁前限制性股票	25,016,054.00	26,936,024.00
退货准备	23,165,161.32	26,438,724.59
其他	37,407,802.19	48,607,200.50
合计	1,184,834,200.60	1,139,822,677.95

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 24,368,182.69 元，主要为加盟保证金款项，鉴于加盟双方业务合作仍在正常运作，该款项尚未结清。

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的长期应付职工薪酬	3,673,740.88	
合计	3,673,740.88	

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	7,423,080.71	
三、其他长期福利		
四、员工持股激励计划	2,861,970.75	1,776,165.53
合计	10,285,051.46	1,776,165.53

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	35,000,000.00	55,452,785.14	2013年虚假陈述股东索赔案
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	35,000,000.00	55,452,785.14	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	444,026,820.75	31,323,460.50	3,039,120.05	472,311,161.20	政府拨付
会员积分	18,327,722.57	23,782,057.32	25,286,144.81	16,823,635.08	销售商品
合计	462,354,543.32	55,105,517.82	28,325,264.86	489,134,796.28	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中央工厂拆迁补偿	428,759,010.00	-		1,980,330.00	426,778,680.00	与资产相关/与收益相关
地方财政产业发展扶持资金	11,591,385.75	13,500,000.00		1,058,790.05	24,032,595.70	与资产相关/与收益相关
地方政府企业技术改造扶持资金	3,676,425.00	17,823,460.50	-	-	21,499,885.50	与资产相关/与收益相关
合计	444,026,820.75	31,323,460.50		3,039,120.05	472,311,161.20	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份—境内自然人持股	2,343,506.00				-175,500.00	-175,500.00	2,168,006.00
无限售条件股份—人民币普通股	671,072,961.00				175,500.00	175,500.00	671,248,461.00
股份总数	673,416,467.00	-	-	-	-		673,416,467.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,123,410,229.98	1,683,630.00		1,125,093,859.98
其他资本公积				
股份支付	1,493,686.21	189,943.79	1,683,630.00	-
其他	1,621,356.20			1,621,356.20
合计	1,126,525,272.39	1,873,573.79	1,683,630.00	1,126,715,216.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积中股本溢价增加和其他资本公积减少的主要原因为：本公司已实施的 2012 年限制性股票激励计划中易峰 18,000 股和王茁第二期 157,500 股限制性股票解锁上市流通由其他资本公积转入股本溢价 1,683,630.00 元。

资本公积中其他资本公积增加的主要原因为：本公司已实施的 2012 年限制性股票激励计划中易峰 18,000 股限制性股票激励费用计入其他资本公积 172,680.00 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票解锁前确认负债	39,871,227.04		1,919,970.00	37,951,257.04
合计	39,871,227.04	-	1,919,970.00	37,951,257.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少的主要原因为：本公司已实施的 2012 年限制性股票激励计划中易峰 18,000 股和王茁第二期 157,500 股限制性股票解锁。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	43,343,577.32	34,351,284.34	23,228,870.33	1,705,847.77	9,416,566.24		52,760,143.56
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类	93,698.63	513,359.59			513,359.59		607,058.22

进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	44,376,652.15	34,601,188.81	23,228,870.33	1,705,847.77	9,666,470.71		54,043,122.86
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1,126,773.46	-763,264.06			-763,264.06		-1,890,037.52
其他综合收益合计	43,343,577.32	34,351,284.34	23,228,870.33	1,705,847.77	9,416,566.24		52,760,143.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,068,301,780.48	3,519,576,876.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,068,301,780.48	3,519,576,876.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	216,242,281.83	372,351,763.14
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	67,341,646.70	

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,217,202,415.61	3,891,928,639.58

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,651,450,902.80	797,707,172.50	3,064,977,544.77	1,199,864,345.91
其他业务	430,191.27	67,311.04	753,286.75	186,904.98
合计	2,651,881,094.07	797,774,483.54	3,065,730,831.52	1,200,051,250.89

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	30,667.82	634,935.92
营业税	-	514,639.70
城市维护建设税	13,437,725.74	14,756,125.92
教育费附加	10,340,450.73	12,669,566.51
房产税	657,822.25	
土地使用税	853,931.48	
印花税	2,235,415.99	
其他	4,167.58	85,490.06
合计	27,560,181.59	28,660,758.11

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营销类费用	956,674,853.24	817,523,184.71
工资福利类费用	165,474,514.51	105,977,505.30
劳务费	5,879,124.71	89,683,149.05
租金	81,227,590.18	77,292,710.19
折旧和摊销费用	46,474,709.40	38,140,638.11
差旅费	20,697,631.42	13,910,064.41

股份支付费用	-	1,950,984.28
其他	19,461,249.23	11,489,624.66
合计	1,295,889,672.69	1,155,967,860.71

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利类费用	185,903,225.22	173,306,551.87
办公费	42,393,264.75	19,139,006.17
差旅费	7,344,269.88	15,891,830.69
折旧和摊销费用	22,910,084.22	21,989,064.05
科研项目费用	21,072,612.54	16,987,569.77
税金	2,888,153.12	6,512,872.97
审计咨询类费用	13,249,915.52	6,115,730.96
劳务费	3,255,866.47	5,466,577.56
会务费	824,895.70	1,287,420.74
股份支付费用	572,074.76	333,031.70
其他	24,359,893.90	29,960,153.57
合计	324,774,256.08	296,989,810.05

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-19,782,490.97	-38,611,218.93
汇兑损失/（收益）	-88,266.56	114,565.32
其他	606,776.76	668,366.90
合计	-19,263,980.77	-37,828,286.71

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,269,945.53	6,526,537.74
二、存货跌价损失	7,882,877.90	8,118,990.84
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	19,152,823.43	14,645,528.58

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,888,578.09	6,836,638.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	35,484,685.97	17,616,536.98
处置可供出售金融资产取得的投资		

收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	37,373,264.06	24,453,175.19

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	158,985.38	47,645.84	158,985.38
其中：固定资产处置利得	158,985.38	47,645.84	158,985.38
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	172,190.56	9,669,433.36	172,190.56
其他	714,480.34	960,635.46	714,480.34
合计	1,045,656.28	10,677,714.66	1,045,656.28

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方财政产业发展扶持资金	140,000.00	7,729,433.36	与资产相关/与收益相关
地方政府企业技术改造扶持资金		1,940,000.00	与收益相关
财政奖励等	32,190.56		与收益相关
合计	172,190.56	9,669,433.36	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	227,734.61	9,345.85	227,734.61
其中：固定资产处置损失	227,734.61	9,345.85	227,734.61
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		114,810.00	
罚款滞纳金支出	936,697.02	149,492.22	936,697.02
预提诉讼支出	25,000,000.00		25,000,000.00
其他	362,301.79	22,298.23	362,301.79
合计	26,526,733.42	295,946.30	26,526,733.42

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,424,035.17	87,403,105.64
递延所得税费用	-17,288,428.53	-17,676,015.34
合计	38,135,606.64	69,727,090.30

(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	254,377,888.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,594,472.12
子公司适用不同税率的影响	-18,688,408.39
调整以前期间所得税的影响	45,684.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	516,418.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,322,031.71
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	10,192,392.20
联营企业投资收益	-625,548.07
研发费用加计扣除	-1,577,371.77
所得税费用	38,135,606.64

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57 其他综合收益

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,299,238.90	44,221,218.92
专项补贴、补助及其他	35,941,974.18	23,081,768.37
合计	50,241,213.08	67,302,987.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理等费用支出	988,172,338.79	833,131,783.81
营业外支出	5,846,213.67	286,600.45
合计	994,018,552.46	833,418,384.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
青浦工厂项目补贴	31,310,000.00	90,000,000.00
合计	31,310,000.00	90,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
青浦工厂施工保证金退回		47,169,450.00
合计	-	47,169,450.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	216,242,281.83	372,351,763.14
加：资产减值准备	19,152,823.43	14,645,528.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,573,915.52	18,851,755.97
无形资产摊销	6,336,416.46	9,929,193.34
长期待摊费用摊销	52,815,306.23	38,754,283.79
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）	-48,790.51	-47,645.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	117,539.74	9,345.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-666,741.01	
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,483,252.07	
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,373,264.06	-24,453,175.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,288,428.53	-17,676,015.28
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）	-49,343,288.44	34,392,065.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,278,652.90	-198,447,908.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	403,554,334.38	-284,512,810.24
其他	572,074.76	2,284,015.98
经营活动产生的现金流量净额	497,882,274.83	-33,919,603.16
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	1,901,961,710.43	2,612,451,329.63
减：现金的期初余额	1,739,393,154.92	2,934,404,089.26
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	162,568,555.51	-321,952,759.63

(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	1,901,961,710.43	1,739,393,154.92
其中：库存现金	112,842.12	169,922.89
可随时用于支付的银行存款	1,901,848,868.31	1,739,223,232.03
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	1,901,961,710.43	1,739,393,154.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	11,933,329.86	土地使用权因拆迁所有权受到限制
合计	11,933,329.86	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	39,969.86	6.7703	270,609.02
欧元	567,199.26	8.4476	4,791,499.78
港币	451,475.09	0.8679	391,844.27
澳门币			
新台币	340,187.00	0.2224	75,664.39
澳元	0.36	6.0000	2.16
英镑	12,193.47	8.6792	105,829.56
加拿大元	0.28	4.8214	1.35
应收账款			
其中：美元			
欧元	2,158.69	8.4476	18,235.82
港币	1,464,105.64	0.8679	1,270,726.57
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预付账款			
港元	2,016,005.31	0.8679	1,749,731.33
欧元	50,863.37	8.4476	429,675.87
其他应收款			
欧元	51,414.42	8.4476	434,330.95
港元	18,407.50	0.8679	15,976.24
应付账款			
港元	3,613,321.99	0.8679	3,136,074.42
新台币	828,060.00	0.2224	184,177.11
欧元	4,223.89	8.4476	35,681.95
美元	1,912,389.85	6.7703	12,947,504.53
其他应付款			
港元	8,800.00	0.8679	7,637.70
欧元	68.36	8.4476	577.49
预收账款			
港元	829,459.80	0.8679	719,904.75

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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
地方财政产业发展扶持资金	140,000.00	营业外收入	140,000.00
地方财政产业发展扶持资金	30,768,790.05	其他收益	30,768,790.05
财政奖励等	32,190.56	营业外收入	32,190.56
财政奖励等	6,389,995.00	其他收益	6,389,995.00
合计	37,330,975.61		37,330,975.61

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司控股子公司上海汉欣实业有限公司于 2017 年 4 月因注销而不再纳入本公司合并范围。

本公司设立全资子公司 Abundant Merit Limited，上述公司纳入本年合并范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海家化销售有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海高夫化妆品有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海佰草集化妆品有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
上海佰草集美容投资管理有限公司	上海	上海	服务业	5.52	94.48	设立或投资
上海佰草集汉芳美容服务有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立或投资
上海家化国际商贸有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海家化商销有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
大连上海家化日用化学品销售有限公司	大连	大连	商业		100.00	设立或投资
成都上海家化有限公司	成都	成都	商业	95.00	5.00	设立或投资
上海家化海南日用化学品有限公司	海南	海南	工业	97.33	2.67	设立或投资
香港佰草集有限公司	香港	香港	商业	100.00		设立或投资
上海汉利纸业有限公司	上海	上海	工业		100.00	设立或投资
上海家化医药科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立或投资
上海家化实业管理有限公司	上海	上海	投资业	100.00		设立或投资
上海霖碧饮品销售有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立或投资
海南霖碧饮品有限公司	海南	海南	工业		100.00	设立或投资
大连上海家化销售有限公司	大连	大连	商业		100.00	设立或投资
上海家化哈尔滨销售有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业		100.00	设立或投资
郑州上海家化销售有限公司	郑州	郑州	商业		100.00	设立或投资
苏州上海家化销售有限公司	苏州	苏州	商业		100.00	设立或投资
天津上海家化销售有限公司	天津	天津	商业		100.00	设立或投资
成都上海家化销售有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立或投资

北京上海家化销售有限公司	北京	北京	商业		100.00	设立或投资
昆明上海家化销售有限公司	昆明	昆明	商业		100.00	设立或投资
青岛上海家化销售有限公司	青岛	青岛	商业		100.00	设立或投资
厦门上海家化销售有限公司	厦门	厦门	商业		100.00	设立或投资
杭州上海家化销售有限公司	杭州	杭州	商业		100.00	设立或投资
南昌上海家化销售有限公司	南昌	南昌	商业		100.00	设立或投资
武汉上海家化销售有限公司	武汉	武汉	商业		100.00	设立或投资
合肥上海家化销售有限责任公司	合肥	合肥	商业		100.00	设立或投资
陕西上海家化销售有限公司	陕西	陕西	商业		100.00	设立或投资
济南上海家化销售有限公司	济南	济南	商业		100.00	设立或投资
南京上海家化销售有限公司	南京	南京	商业		100.00	设立或投资
广州上海家化销售有限公司	广州	广州	商业		100.00	设立或投资
新疆上海家化销售有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		100.00	设立或投资
福州上海家化销售有限公司	福州	福州	商业		100.00	设立或投资
上海双妹实业有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海家化电子商务有限公司	上海	上海	商业	70.00	30.00	设立或投资
法国佰草集有限公司	法国	法国	商业		100.00	设立或投资
上海家化生物科技有限公司	上海	上海	工业	10.00	90.00	设立或投资
北京佰草集化妆品有限公司	北京	北京	商业		100.00	设立或投资
茶颜(上海)实业有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立或投资
家化国际投资有限公司	香港	香港	其他	100.00		设立或投资
宁波经济技术开发区家化经贸有限责任公司	宁波	宁波	商业		100.00	非同一控制下的企业合并
长沙(上海)家化销售有限公司	长沙	长沙	商业		100.00	非同一控制下的企业合并
上海家化宏元文化传播有限公司	上海	上海	服务业	100.00		同一控制下的企业合并
上海家化化妆品销售有限公司	上海	上海	商业	100.00	-	设立或投资
上海家化品牌管理有限公司	上海	上海	商业	100.00	-	设立或投资
上海家化商贸有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
Abundant Merit Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

(i) 根据本公司于2015年10月10日与华宝信托有限责任公司(以下简称“华宝信托”)签署的《上海家化联合股份有限公司2015年员工持股计划受托管理合同》及《投资管理补充协议》，由本公司提供资金，委托华宝信托操作此员工持股计划。该交易目的为充分发挥华宝信托的管理优势，由其在二级市场上购买本公司股票。华宝信托将根据本公司的指令或提交的文件进行信托财产的投资运作、信托财产变现、确定受益人的范围及各受益人分配的缴费金额、信托受益权权属归属、赎回资金支付等。于2017年6月30日，本公司通过华宝信托持有本公司普通股146,578股，购买均价为39.38元，并确认为库存股。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

《上海家化联合股份有限公司2015年员工持股计划受托管理合同》及《投资管理补充协议》

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	漳州市	漳州市	商业	49.00		权益法核算
三亚家化旅业有限公司	三亚市	三亚市	服务业	25.00		权益法核算
上海家化进出口有限公司	上海市	上海市	商业	25.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	三亚家化旅业有限公司	上海家化进出口有限公司	漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	三亚家化旅业有限公司	上海家化进出口有限公司	漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司
流动资产	59,501,788.42	40,245,576.96	178,472,008.29	87,094,953.93	39,575,544.98	192,063,375.85
非流动资产	495,966,565.30	15,192,215.22	6,175,240.50	455,888,700.14	8,875,976.21	1,113,341.87
资产合计	555,468,353.72	55,437,792.18	184,647,248.79	542,983,654.07	48,451,521.19	193,176,717.72
流动负债	33,749,116.24	24,180,492.99	46,311,608.94	48,221,165.50	23,546,621.30	39,674,680.03
非流动负债	809,410.96		320,833.33	124,931.51		
负债合计	34,558,527.20	24,180,492.99	46,632,442.27	48,346,097.01	23,546,621.30	39,674,680.03
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	520,909,826.52	31,257,299.19	138,014,806.52	494,637,557.06	24,904,899.89	153,502,037.69
按持股比例计算的净资产份额	130,227,456.63	7,814,324.81	67,627,255.20	123,659,389.27	6,226,224.97	75,215,998.47
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	130,227,456.63	7,814,324.81	67,627,255.20	123,659,389.27	6,226,224.97	75,215,998.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	115,315,836.70	51,373,626.38	39,364,670.13	122,313,795.36	58,362,520.18	31,351,784.76
净利润	24,218,831.10	20,445.81	-15,487,231.17	27,814,259.94	38,560.81	-258,299.97
终止经营的净利润						
其他综合收益	2,053,438.36			410,252.05		
综合收益总额	26,272,269.46	20,445.81	-15,487,231.17	28,224,511.99	38,560.81	-258,299.97
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

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

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1、市场风险a. 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港元和欧元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于本报告期末，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债详见附注七、77（1）外币货币性项目。

2、信用风险

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

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

3、流动性风险

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2017年6月30日 一年以内	2016年12月31日 一年以内
应付账款	636,219,414.97	484,733,751.26
其他应付款	1,184,834,200.60	1,139,822,677.95
应付股利	3,222,146.54	3,504,350.94

合计	1,824,275,762.11	1,628,060,780.15
----	------------------	------------------

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	102,550,000.00			102,550,000.00
(3) 其他		2,375,530,144.54		2,375,530,144.54
(三)投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四)生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	102,550,000.00	2,375,530,144.54		2,478,080,144.54
(五)交易性金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六)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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用 不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用 不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

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

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

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海家化(集团)有限公司	上海	工业	26826.1 万元	27.81%	27.89%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是中国平安保险(集团)股份有限公司

其他说明:

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九

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
深圳万里通网络信息技术有限公司	股东的子公司
平安银行股份有限公司	股东的子公司
中国平安财产保险股份有限公司	股东的子公司
平安养老保险股份有限公司	股东的子公司
中国平安人寿保险股份有限公司	股东的子公司
平安健康互联网股份有限公司上海分公司	股东的子公司
平安付科技服务有限公司	股东的子公司
平安普惠投资咨询有限公司	股东的子公司
平安好房(上海)电子商务有限公司	股东的子公司
平安财富理财管理有限公司厦门分公司	股东的子公司
上海陆家嘴国际金融资产交易市场股份有限公司	股东的子公司

Product Marketing Mayborn Ltd	母公司的控股子公司
上海高砂香料有限公司	其他
上海高砂·鉴臣香料有限公司	其他
上海铭特家具有限公司	其他
纽海信息技术(上海)有限公司	其他
上海纽海广告有限公司	其他
上海帝泰发展有限公司	其他
上海易初莲花连锁超市有限公司	其他
北京易初莲花连锁超市有限公司	其他
西安易初莲花连锁超市有限公司	其他
广州易初莲花连锁超市有限公司	其他
上海爱莲超市有限公司	其他
宝山钢铁股份有限公司	其他
上海正大乐城百货有限公司	其他
上海正大帝盈商业发展有限公司	其他
深圳众海诚信息咨询服务有限公司	其他
平安集团相关业务员	其他
平安养老保险股份有限公司工会委员会	其他
中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会	其他
上海家化(集团)有限公司工会	其他

其他说明

注：纽海信息技术(上海)有限公司和上海纽海广告有限公司自 2016 年 8 月起已非本企业关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海高砂香料有限公司	采购商品	33,254,976.06	23,440,034.21
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	采购商品	25,278,950.34	29,871,388.70
Product Marketing Mayborn Ltd	采购商品	13,458,155.86	
上海家化进出口有限公司	采购商品	3,359,488.36	4,191,210.55
平安集团相关业务员	接受劳务	62,884,236.18	
平安付科技服务有限公司	接受劳务	15,398,439.18	
深圳万里通网络信息技术有限公司	接受劳务	10,155,350.82	3,037,152.02
上海易初莲花连锁超市有限公司	接受劳务	2,391,040.64	2,226,994.77
平安养老保险股份有限公司上海分公司	购买保险	2,329,179.46	2,582,411.98
中国平安财产保险股份有限公司	购买保险	1,447,677.09	2,186,250.59
广州易初莲花连锁超市有限公司	接受劳务	556,133.30	441,140.83
深圳众海诚信息咨询服务有限公司	接受劳务	418,147.39	
北京易初莲花连锁超市有限公司	接受劳务	346,825.00	314,159.97
上海正大乐城百货有限公司	接受劳务	104,951.46	
上海家化进出口有限公司	接受劳务	95,892.30	
西安易初莲花连锁超市有限公司	接受劳务	18,613.87	74,021.58
上海正大帝盈商业发展有限公司	接受劳务	9,319.97	
上海帝泰发展有限公司	接受劳务	6,473.67	

上海纽海广告有限公司	广告投放		288,679.34
纽海信息技术(上海)有限公司	接受劳务		141,509.43
上海爱莲超市有限公司	接受劳务		12,472.50
中国平安人寿保险股份有限公司	购买保险		9,419.97
合计		171,513,850.94	68,816,846.44

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
上海易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	8,104,804.24	7,119,120.19
中国平安人寿保险股份有限公司	销售商品	11,331,355.58	119,753.84
深圳万里通网络信息技术有限公司	销售商品	7,798,613.23	16,007,580.58
广州易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	3,561,488.73	3,368,660.50
上海家化进出口有限公司	销售商品	2,640,919.70	3,198,136.98
北京易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	1,210,198.47	1,101,670.88
西安易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	450,628.67	381,718.41
中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会	销售商品	184,140.35	
三亚家化旅业公司	销售商品	165,211.32	154,996.37
上海家化(集团)有限公司	销售商品	33,250.67	59,233.33
平安普惠投资咨询有限公司	销售商品	24,855.22	
中国平安财产保险股份有限公司	销售商品	23,830.30	
平安养老保险股份有限公司	销售商品	9,404.72	
平安银行股份有限公司	销售商品	8,758.16	
平安财富理财管理有限公司厦门分公司	销售商品	4,379.08	
上海家化(集团)有限公司工会	销售商品	2,560.00	
平安养老保险股份有限公司工会委员会	销售商品	2,821.03	
平安好房(上海)电子商务有限公司	销售商品	2,128.72	
上海陆家嘴国际金融资产交易市场股份有限公司	销售商品	2,128.72	
上海高砂.鉴臣香料有限公司	销售商品	1,614.44	
平安健康互联网股份有限公司上海分公司	销售商品	1,363.42	
上海爱莲超市有限公司	销售商品		91,817.04
合计		35,564,454.77	31,602,688.12

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
上海帝泰发展有限公司	租赁房屋	809,974.14	1,601,397.94
上海正大乐城百货有限公司	租赁房屋	567,456.22	
上海正大帝盈商业发展有限公司	租赁房屋	234,931.87	
合计		1,612,362.23	1,601,397.94

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	585.90	933.84

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	股权投资		46,550,000.00
平安银行股份有限公司	利息收入	7,278,739.97	5,156,838.78
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	代垫市场促销费	9,574,738.30	1,661,262.55
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	代垫工资	274,305.47	
上海家化进出口有限公司	代垫水电费		43,285.54
平安银行股份有限公司	手续费	420.60	226.10

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	平安银行股份有限公司	672,963,246.07		492,239,675.49	
应收账款	上海易初莲花连锁超市有限公司	8,065,308.21	403,265.41	6,353,226.33	317,661.32
应收账款	中国平安人寿保险股份有限公司	8,935,637.84	446,781.89	4,416,943.45	220,847.17
应收账款	广州易初莲花连锁超市有限公司	2,829,664.64	141,483.23	1,817,261.31	88,345.38
应收账款	深圳万里通网络信息技术有限公司	2,506,298.54	125,314.93	6,604,698.13	330,234.91
应收账款	上海家化进出口有限公司	1,883,796.33	94,189.82	3,129,968.64	156,498.43
应收账款	北京易初莲花连锁超市有限公司	1,097,875.43	54,893.77	1,027,679.80	54,463.09
应收账款	西安易初莲花连锁超市有限公司	552,848.53	27,642.43	373,093.16	17,646.51
应收账款	三亚家化旅业有限公司	30,748.58	1,537.43	54,923.06	2,746.15
应收账款	上海家化(集团)有限公司	23,651.28	1,605.78	8,017.93	824.11
应收账款	上海家化(集团)有限公司工会	2,995.20	149.76		
应收账款	宝山钢铁股份有限公司			85,962.84	4,298.14
应收账款	漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司			2.12	0.11
其他应收款	漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	7,511,526.66	37,557.63	16,282,234.28	81,411.17
其他应收款	上海帝泰发展有限公司	1,555,270.91	821.91	1,555,270.91	818,235.05
其他应收款	上海正大乐城百货有限公司	375,094.00		320,061.00	
其他应收款	上海正大帝盈商业发展有限公司	144,278.00		144,278.00	
其他应收款	平安健康互联网股份有限公司上海分公司	50,000.00			
预付账款	中国平安财产保险股份有限公司	827,784.66		300,357.87	
预付账款	上海易初莲花连锁超市有限公司	326,540.59			
预付账款	上海正大乐城百货有限公司	117,630.98		142.67	
预付账款	上海正大帝盈商业发展有限公司	19,680.19		151,171.51	
预付账款	平安健康互联网股份有限公司上海分公司	4,000.00			
预付账款	上海帝泰发展有限公司			419,558.31	
预付账款	上海家化进出口有限公司			37,994.46	
预付账款	平安付科技服务有限公司			22,320.57	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	34,643,540.78	8,433,172.80
应付账款	上海高砂香料有限公司	22,138,642.32	5,047,211.33
应付账款	Product Marketing Mayborn Ltd	5,968,860.74	
应付账款	上海家化进出口有限公司	3,346,313.51	1,318,721.77
应付账款	上海铭特家具有限公司	44,039.70	44,039.70
其他应付款	平安集团相关业务员	13,783,989.30	
其他应付款	平安付科技服务有限公司	12,054,035.04	
其他应付款	上海帝泰发展有限公司	1,495,299.23	1,495,299.23
其他应付款	深圳众海诚信息咨询服务服务有限公司	233,295.20	
其他应付款	上海家化进出口有限公司		45,599.53
预收账款	上海家化进出口有限公司	9.88	
预收账款	深圳万里通网络信息技术有限公司		55,958.16

7、关联方承诺

√适用 □不适用

关联方	关联承诺内容	期末金额	期初金额
上海正大乐城百货有限公司	租赁房屋	529,635.00	
上海正大帝盈商业发展有限公司	租赁房屋	27,539.00	165,234.00
上海帝泰发展有限公司	租赁房屋		127,458.00
上海高砂香料有限公司	采购商品	7,274,485.20	6,287,699.20
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	采购商品	59,212.24	

对外投资:

本集团拟认缴出资人民币 5 亿元与深圳市平安德成投资有限公司及其他有限合伙人认购深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)10%的股权。截至 2017 年 6 月 30 日, 本集团实缴 3.5 亿元, 剩余未缴金额共计 1.5 亿元。

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

单位：元 币种：人民币

其他说明

1. 限制性股票股份支付概况

	2015 年限制性股票激励计划	
	2017 年 1-6 月	2016 年
授予的股份支付工具总额	40,781,817.38	40,781,817.38
授予价格	19.00	19.00
本年度行权的股份支付工具总额		
本年度失效的股份支付工具总额	-	27,323,817.65
年末发行在外的限制性股票的合同剩余期限	12 个月	18 个月
年末确认的金融负债	19,945,364.00	19,945,364.00
年末确认的库存股票	19,945,364.00	19,945,364.00
股份支付情况说明:		
以股份支付换取的职工服务总额	-	
以权益结算的股份支付确认的费用总额		-6,095,298.84

(1) 2015 年限制性股票激励计划

根据 2015 年 6 月 8 日本公司召开的 2015 年度第二次临时股东大会审议通过的《上海家化联合股份有限公司 2015 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《2015 激励计划》”)以及《上海家化联合股份有限公司 2015 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核办法》(以下简称“《激励计划考核办法》”), 本公司以定向发行有限售条件流通股的方式向符合条件的股权激励对象发行股票, 共计 1,665,400 股, 每股授予价格为人民币 19.00 元, 累计募集金额为 31,642,600.00 元。2015 年授予的限制性股票权益性工具于授予日的公允价值合计人民币 40,781,817.38 元, 分期计入期间费用及资本公积。本期就本限制性股票权益工具未确认费用(2016 年度冲回费用 6,095,298.84 元)。

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

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

公允价值未考虑所授予限制性股票的其他特征。

按照本计划, 发行在外的限制性股票如下:

	2017 年 6 月 30 日	
	授予价格 人民币元/股	限制性股票数量 份
年初数	19.00	1,049,756

解锁		
回购		
年末数	19.00	1,049,756
其中：已失效		1,049,756

2. 2015 年度股票期权激励计划

根据 2015 年 6 月 8 日召开的 2015 年度第二次临时股东大会决议通过的《2015 激励计划》以及《激励计划考核办法》，本公司向 58 位激励对象实施股票期权激励，共授予激励对象 706,800 份股票期权。该股票期权的行权价格为 41.43 元，2015 年授予的股票期权权益性工具于授予日的公允价值合计人民币 8,234,172.95 元，该股票期权按授予日公允价值确定各期所需分摊的费用总额，费用摊销起始日为股票期权的授予日。本期就本股票期权权益工具未确认费用（2016 年度冲回费用 1,337,254.57 元）。

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

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

公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

年度内股票期权变动情况：

	2017 年 1-6 月	2016 年
本计划授予的股票期权份数	706,800	706,800
本年行权的股票期权份数		
本年失效的股票期权份数		473,556
年末发行在外的股票期权份数	-	-
期末发行在外的股票期权的合同剩余期限	12 个月	18 个月
以权益结算的股份支付如下：		
以股票期权换取的职工服务总额		
以权益结算的股份支付本期确认的费用金额		-1,337,254.57

3、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明

(1) 2014 年度股票增值权概况

	2017 年 1-6 月	2016 年
年初发行在外的股票增值权份数	484,653	484,653
本期授予的股票增值权份数		774,513
本期行权的股票增值权份数		
本期失效的股票增值权份数		774,513
期末发行在外的股票增值权份数	484,653	484,653
期末发行在外的股票增值权的合同剩余期限	34 个月	40 个月
股份支付情况说明：		
以股票增值权换取的职工服务总额	1,124,413.49	1,810,823.95

负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	1,791,154.50	1,810,823.95
以现金结算的股份支付确认的本期间费用金额	-686,410.46	-10,305,786.35
以现金结算的股份支付确认的本期间公允价值变动损失金额	666,741.01	

股票增值权激励计划

根据 2014 年 4 月 28 日股东大会审议通过的《上海家化联合股份有限公司 2014 年董事长长期奖励方案》，本公司向董事长谢文坚先生实施股票增值权激励，拟授予奖励对象每份股票增值权与每股本公司 A 股股票挂钩，分三年三期授予。本次授予的股票增值权于资产负债表日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型，结合授予股份期权的条款和条件，作出估计。

(2) 2015 年员工持股激励计划概况

根据 2015 年 6 月 8 日召开的 2015 年度第二次临时股东大会决议通过的《上海家化联合股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）》（以下简称“《员工持股计划》”），由本公司通过华宝信托在二级市场购买本公司普通股，激励对象获得信托受益权份额。截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司通过该《员工持股计划》换取的职工服务总额为 4,977,340.44 元，当期确认的费用为 1,085,805.22 元（2016 年度 1,045,226.36 元）。

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本性支出承诺事项

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

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	68,607,677.72	156,596,950.65
可供出售金融资产	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	218,607,677.72	306,596,950.65

(2) 经营租赁承诺事项

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
一年以内	74,505,053.52	87,731,104.94
一到二年	62,260,972.22	61,398,942.32
二到三年	54,463,740.27	53,373,866.45
三年以上	108,808,419.43	128,453,546.11
合计	300,038,185.45	330,957,459.82

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

□适用 √不适用

(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

公司全资子公司 Merit 拟以现金出资美元 293,242,251 元(按照 2017 年 6 月 2 日中国人民银行中间价折合人民币约为 19.961 亿元)或各方一致同意的其他货币计价的金额收购上海家化控股股东家化集团全资子公司 Arianna 持有的 Cayman A2 的 100% 股权和相关股东债权。该议案已获得公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,945,368.74	1.91	19,505,283.49	93.12	1,440,085.25	20,506,089.19	2.17	18,044,810.19	88.00	2,461,279.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,078,038,876.10	98.02	73,797.81	0.01	1,077,965,078.29	924,013,917.76	97.80	69,005.60	0.01	923,944,912.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	791,589.65	0.07	791,589.65	100.00		320,935.87	0.03	320,935.87	100.00	
合计	1,099,775,834.49	100.00	20,370,670.95	1.85	1,079,405,163.54	944,840,942.82	100.00	18,434,751.66	1.95	926,406,191.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海双妹实业有限公司	20,945,368.74	19,505,283.49	93.12	因子公司经营不善, 本公司认为

				其中 19,505,283.49 元的款项无法收回,因此对该部分无法收回金额计提坏账准备
合计	20,945,368.74	19,505,283.49	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中:1 年以内分项			
1 年以内小计	1,076,825,888.49	73,797.81	0.01
1 至 2 年	1,212,987.61		0.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,078,038,876.10	73,797.81	0.01

确定该组合依据的说明:

以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,935,919.29 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

于 2017 年 6 月 30 日，应收账款余额前 5 名客户合计为 1,091,750,195.98 元，占期末应收账款余额的 99.27%，计提坏账准备金额 19,505,283.49 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	128,470,000.00	72.02	128,470,000.00	100.00		124,060,000.00	69.77	124,060,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,783,908.06	19.50	117,385.45	0.34	34,666,522.61	46,465,031.68	26.13	233,957.86	0.50	46,231,073.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,117,804.57	8.48	7,350,000.00	48.62	7,767,804.57	7,284,447.86	4.10	7,007,107.01	96.19	277,340.85
合计	178,371,712.63	100.00	135,937,385.45	76.21	42,434,327.18	177,809,479.54	100.00	131,301,064.87	73.84	46,508,414.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海双妹实业有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00	100.00	因经营不善，本公司认为这部分款项无法收回，因此全额计提坏账准备
上海佰草集美容投资管理有限公司	50,500,000.00	50,500,000.00	100.00	
上海霖碧饮品销售有限公司	7,970,000.00	7,970,000.00	100.00	
合计	128,470,000.00	128,470,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,388,808.07	3,228.03	0.14
1 至 2 年	25,273,580.52	82,074.16	0.32

2 至 3 年	7, 103, 024. 48	13, 588. 27	0. 19
3 年以上	18, 494. 99	18, 494. 99	100. 00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	34, 783, 908. 06	117, 385. 45	0. 34

确定该组合依据的说明:

于 2017 年 6 月 30 日, 除上述以账龄作为信用风险特征进行组合的其他应收款外, 其余为应收关联方余额、押金、定金及应收银行利息等, 未计提坏账准备。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,636,320.58 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	139, 674, 447. 86	134, 344, 447. 86
应收股权转让款	25, 000, 000. 00	25, 000, 000. 00
存出保证金	8, 823, 579. 71	8, 821, 779. 71
应收银行定期存款利息	3, 794, 656. 71	5, 975, 446. 57
应收押金款项	118, 700. 00	
应收暂付款项	-	903, 510. 00
应收员工备用金	6, 000. 00	33, 114. 36
其他	954, 328. 35	2, 731, 181. 04
减: 坏账准备	-135, 937, 385. 45	-131, 301, 064. 87
合计	42, 434, 327. 18	46, 508, 414. 67

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海双妹实业有限公司	往来款	70,000,000.00	1年以内/1-2年/2-3年/3年以上	39.24	70,000,000.00
上海佰草集美容投资管理有限公司	往来款	50,500,000.00	1年以内/1-2年/2-3年/3年以上	28.31	50,500,000.00
中国中药有限公司	股权转让款	25,000,000.00	1-2年	14.02	0.00
上海高泰房地产开发有限公司	保证金	8,823,579.71	1年以内/2-3年	4.95	0.00
上海霖碧饮品销售有限公司	往来款	7,970,000.00	1年以内/1-2年/2-3年/3年以上	4.47	7,970,000.00
合计	/	162,293,579.71	/	90.99	128,470,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,040,393,793.53	146,357,957.44	894,035,836.09	1,040,393,793.53	142,038,536.14	898,355,257.39
对联营、合营企业投资	197,854,711.83	-	197,854,711.83	198,875,387.73		198,875,387.73
合计	1,238,248,505.36	146,357,957.44	1,091,890,547.92	1,239,269,181.26	142,038,536.14	1,097,230,645.12

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

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海家化销售有限公司	198,000,000.00			198,000,000.00		
成都上海家化有限公司	8,882,408.92			8,882,408.92		
上海高夫化妆品有限公司	5,700,001.00			5,700,001.00		5,700,000.00
上海家化商销有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
上海佰草集化妆品有限公司	200,160,000.00			200,160,000.00		
上海家化医药科技有限公司	64,000,000.00			64,000,000.00		64,000,000.00
香港佰草集化妆品有限公司	24,036,797.91			24,036,797.91		17,297,874.38
上海汉欣实业有限公司	86,350,000.00			86,350,000.00		44,913,314.19
上海家化海南日用化学品有限公司	29,200,000.00			29,200,000.00		
上海家化实业管理有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		2,796,768.87

上海家化电子商务有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
上海双妹实业有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00
上海家化宏元文化传播有限公司	127,300,000.00			127,300,000.00		
上海家化生物科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海佰草集美容投资管理有限公司	2,650,000.00			2,650,000.00		2,650,000.00
上海家化国际贸易有限公司	19,781,883.70			19,781,883.70		
上海家化商贸有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
合计	1,034,561,091.53			1,034,561,091.53		146,357,957.44

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
三亚家化旅业有限公司	123,659,389.26			6,054,707.78	513,359.59					130,227,456.63	
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	75,215,998.47			-7,588,743.27						67,627,255.20	
小计	198,875,387.73			-1,534,035.49	513,359.59					197,854,711.83	
合计	198,875,387.73			-1,534,035.49	513,359.59					197,854,711.83	

其他说明：

√适用 □不适用

(3) 对结构化主体投资

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资		
华宝信托-员工持股计划	5,832,702.00			5,832,702.00	
合计	5,832,702.00	-	-	5,832,702.00	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,379,662,447.32	861,123,594.62	1,603,989,074.33	810,763,869.10
其他业务	22,445,795.02	17,986,958.29	12,253,370.73	9,409,035.58
合计	1,402,108,242.34	879,110,552.91	1,616,242,445.06	820,172,904.68

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-584,065.82	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,534,035.49	6,826,998.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	35,484,685.97	17,616,536.98
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	33,366,584.66	24,443,534.99

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	-68,749.23	
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）	172,190.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允		

价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,584,518.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	3,690,389.91	
少数股东权益影响额		
合计	-21,790,687.23	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.02	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.43	0.35	0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2017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； 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
--------	--

董事长：张东方

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 17 日

修订信息

适用 不适用