

公司代码：603630

公司简称：拉芳家化



**拉芳家化股份有限公司**

**2017 年年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人吴桂谦、主管会计工作负责人张伟 及会计机构负责人(会计主管人员)吴创民声明：保证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

公司2017年度利润分配预案为：以截止2017年12月31日公司总股本174,400,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.18元(含税)，总计派发现金股利总额为人民币20,579,200.00元(含税)；同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本52,320,000.00股。本次公积金转增股本后公司总股数变更为226,720,000.00股。本次分配不送红股，期末剩余未分配利润527,257,670.20元结转至以后年度分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分，详细描述了公司经营中可能面对的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 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	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理.....	54
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	145

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
拉芳家化、本公司、公司	指	拉芳家化股份有限公司
法芭尚	指	广东法芭尚化妆品科技有限公司
德薇	指	德薇（上海）化妆品有限公司
宏旭包装	指	汕头市宏旭包装制品有限公司
汕头昊骅	指	汕头市昊骅投资有限公司
广东金洁	指	广东金洁工艺礼品有限公司
环塑实业	指	汕头市潮南区环塑实业有限公司
大广集团	指	大广集团有限公司 (Wider Huge Group Limited)
万达国际	指	澳洲万达国际有限公司 (Australia Wanda International Company Limited)
深圳盛浩开源	指	深圳市盛浩开源投资企业 (有限合伙)
广东佰乐	指	广东佰乐投资有限公司
力奥盈辉	指	广州市力奥盈辉投资合伙企业 (有限合伙)
深圳创润	指	深圳市创润投资合伙企业 (有限合伙)
深圳瑞兰德	指	深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业 (有限合伙)
广东众友	指	广东众友创业投资有限公司
宿迁百宝	指	宿迁市百宝信息科技有限公司
瓦克	指	瓦克化学 (中国) 有限公司
洗护类	指	化妆品的子门类之一，通常包括洗发水 (洗发露)、护发素、沐浴露、香皂、膏霜等产品。
头部公众号	指	微信公众号各行业排名前 100 名
KOL	指	关键意见领袖 (Key Opinion Leader 的缩写) 即在各自行业内拥有话语权的人，包括在微博、微信等有话语权的人。
CS	指	(Customer Satisfaction 的缩写)，化妆品 CS 渠道指日化产品在终端销售中的化妆品店、日化店、精品店系统所构成的销售终端网络系统。
IP	指	通过创造符合品牌调性和诉求的品牌宣传内容，并使其固化为品牌宣传特有的标记或名称并用于长期传播，以有效增强品牌区隔和构建品牌壁垒。
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本报告期、报告期	指	2017 年度
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

## 二、 联系人和联系方式

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

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	广东省汕头市潮南区国道324线新庆路段拉芳工业城
公司注册地址的邮政编码	515146
公司办公地址	汕头市龙湖区万吉工业龙江路拉芳大厦
公司办公地址的邮政编码	515041
公司网址	www.laf.cn
电子信箱	laf@vip.126.com

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券法务部

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
	签字会计师姓名	洪文伟、陈丹燕
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河区天河北路 183 号 43 楼
	签字的保荐代表人姓名	詹晓婷、陈运兴
	持续督导的期间	2017 年 3 月 13 日至 2019 年 12 月 31 日

## 七、近三年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	2017年	2016年	本期比上年同期 增减(%)	2015年
营业收入	981,121,197.53	1,048,975,904.89	-6.47	984,687,637.82
归属于上市公司股东的净利润	138,049,542.38	149,465,033.03	-7.64	142,827,661.57
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	122,982,973.20	140,286,047.41	-12.33	142,256,935.93
经营活动产生的现金流量净额	59,394,395.61	184,123,642.42	-67.74	108,215,268.03
	2017年末	2016年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,699,115,620.43	839,982,418.78	102.28	690,517,385.75
总资产	1,881,273,107.74	1,079,768,501.61	74.23	872,779,431.31

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.84	1.14	-26.32	1.09
稀释每股收益(元/股)	0.84	1.14	-26.32	1.09
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.75	1.07	-29.91	1.09
加权平均净资产收益率(%)	9.46	19.53	减少10.07个百分点	22.68
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	8.43	18.33	减少9.90个百分点	22.59

报告期末公司前三年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

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	234,852,005.06	194,694,304.87	291,194,549.22	260,380,338.38
归属于上市公司股东的净利润	34,063,254.41	18,805,064.32	45,803,287.11	39,377,936.54
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	33,453,222.22	10,798,669.06	44,394,151.28	34,336,930.64
经营活动产生的现金流量净额	19,176,672.90	-40,365,780.11	97,581,614.59	-16,998,111.77

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益				
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,280,713.41		10,622,531.08	849,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-411,536.08		-565,599.10	-150,958.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,357,124.93		1,777,168.04	0
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-3,159,733.08		-2,655,114.40	-127,315.52
合计	15,066,569.18		9,178,985.62	570,725.64

## 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、 其他

适用 不适用

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

### （一）公司所从事的主要业务、经营模式

#### 1、公司主要业务及产品

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，一直致力于日用化学产品的研发、生产与销售，主要产品包括洗发水、护发素、沐浴露、香皂、膏霜等洗护沐产品；旗下拥有“拉芳”、“美多丝”、“雨洁”、“缤纯”、“圣峰”等核心品牌。为了适应消费者对洗护沐产品绿色、健康的消费需求特点，公司推出“依媚”、“娇草堂”、“曼丝娜”等品牌，通过不断丰富品牌和品类矩阵，从而实现拓宽消费层次的覆盖面，促进业绩持续增长，进一步提升公司在国内日化行业的影响力。

#### 2、公司经营模式

##### （1）采购模式

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

##### （2）生产模式

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

##### （3）销售模式

公司通过多年积累，已经形成以经销和商超渠道为主，电商渠道为辅，覆盖全国 31 个省、直辖市及自治区的立体营销渠道。为了适应近年来中国零售消费渠道的发展特点，2017 年公司对销售渠道的布局进行调整优化，重点拓展现代渠道（如大卖场、超市、小型超市等）、化妆品专营店及电子商务（如

京东、天猫等)等新兴渠道。同时公司通过对经销渠道店铺进行建设和升级,加快线上、线下协同的营销体系建设,充分发挥各渠道特点和优势,进一步控制销售渠道,实现供应链的整合。

## (二) 公司所从事行业情况说明

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》(2012年修订),公司归属于“化学原料和化学制品制造业(C26)”。根据国家统计局《国民经济行业分类(GB/T 4754-2017)》,公司归属于“日用化学产品制造业(C268)”。

### 1、行业周期性及季节性特征

日化用品属于日常消费品,与人民生活密切相关,受国民经济景气和可支配收入变化的影响较小,因此不存在明显的周期性和季节性特征。

### 2、公司所处行业概况

中国日化行业对外开放较早,已经发展成为竞争相对充分的行业。虽然外资企业在品牌战略、技术、渠道运营和资金方面具有领先优势,但是由于日化行业市场整体容量大,且受到收入水平、区域文化、年龄层次、消费理念和消费习惯等因素影响,使得目前国内日化行业市场集中度仍然相对较低。民族日化企业抓住市场发展机遇,并基于地缘文化优势和对国内消费者多样化需求的透彻理解和精准把握,针对不同消费群体制订差异化的品牌和产品策略,从而更好地贴近国内消费者需求,提升品牌知名度和信任度,保持民族日化品牌的持续增长,进一步提高民族日化产品的市场占有率。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“(三)资产、负债情况分析。”

其中:境外资产0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### (一) 品牌管理优势

公司通过多年努力已经成功地将“拉芳”品牌塑造成物美价廉的民族日化品牌形象,并且在市场上拥有较高的品牌知名度。因此,公司借助“拉芳”、“雨洁”等洗护品牌积累的优势及推广策略,推出“缤纯”、“圣峰”等品牌的霜膏类产品,进一步拓展公司在日化细分领域的产品和品牌矩阵,同时发挥品牌产品的协同效应,快速将公司新产品推入市场并获得消费者认可。

### (二) 完善的营销渠道覆盖优势

公司通过多年沉淀，已经形成以经销和商超渠道为主，电商渠道为辅，覆盖全国 31 个省、直辖市及自治区的立体营销渠道。2017 年公司对营销渠道进行优化调整，加大对现代渠道、化妆品专营店及电子商务等新兴渠道的建设，进一步整合供应链资源，从而更好地实现渠道控制。公司的立体渠道营销可以针对消费者习惯的变化及时调整销售策略，有效降低物流成本，提高市场反应速度，增强对销售渠道的掌控能力。

### （三）技术创新及研发优势

公司先后成立了拉芳国际日化研究中心、拉芳生活时尚研发中心、与瓦克成立联合创新实验室，并与中科院、巴斯夫、德之馨等多家科研机构、大学和知名企业达成良好的战略合作关系。公司不断完善以企业为主体、市场为导向、产学研销相结合的科技研发和自主创新体系，为公司新配方、新产品、新工艺的创新和研发提供了技术支持。

### （四）质量管理优势

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司面临国内经济发展进入新常态、日化行业竞争日趋激烈、网上零售等新兴业态蓬勃发展及原材料价格上涨等诸多因素。面对上述机遇和挑战，公司在董事会领导下，不断寻求发展与突破，坚持以提高产品质量为导向，以深入调整、创新为主线，以增强产品和品牌建设为重点，全力优化销售渠道，进一步丰富产品和品牌结构，为公司未来稳步发展打下良好基础。

2017 年度公司各项重点工作开展具体如下：

#### 1、优化销售渠道布局

公司在不断壮大营销团队和提高团队素质的基础上，为适应新零售的发展特点，对销售渠道布局进行优化调整。一方面，公司充分利用“618 年中促”、“双十一”等重要活动进行宣传推广，同时通过外延式投资介入社区电商、内容电商领域，进一步丰富和拓展电商渠道。另一方面，公司加大对大卖场、

大型超市、小型超市及化妆品专营店等现代渠道的建设，同时对经销渠道店铺进行建设和升级，加快线上、线下渠道的深入融合，不断对销售渠道进行开拓创新资源整合，进一步优化销售渠道布局。

## 2、加强品牌建设，提升影响力

公司继续坚持以“拉芳”品牌为主打，积极拓展“美多丝”、“雨洁”、“缤纯”以及“圣峰”等品牌，打造“拉芳”品牌群，实现公司品牌在日化领域的全面拓展。2017年公司品牌推广实行以内容为核心，打造专属IP，通过与腾讯网剧《求婚大作战》合作，制造专属话题在微博、微信、网络媒体及美拍等平台进行整合传播，实现了品牌传播途径的创新。公司“美多丝”品牌通过冠名《旅途的花样》，并与途牛网合作、冠名腾讯艾美奖、电台网联动等方式进行推广宣传，提高了“美多丝”品牌知名度和美誉度，从而带动公司形象提升，进一步提高品牌影响力，推动销售实现有效增长。2017年度公司“美多丝”品牌实现营业收入178,155,981.21元，较去年同期增长13.10%。

## 3、推进创新驱动，加大研发力度

公司研发团队坚持创新驱动，根据市场及消费者对产品个性化、高品质等方面要求，不断对产品进行研发创新，进一步优化产品结构。公司继续聚焦洗护沐，并加大对膏霜、儿童、口腔护理等领域产品的研发，通过持续与德之馨、巴斯夫、瓦克等国际性机构合作，不断研发新产品，优化产品配方，力求产品优质、绿色、健康，满足消费者对产品环保性和安全性的需求，为公司注入持续发展动力，创造更多更优质的产品。

2017年公司及子公司实现新增授权专利共23项，其中：发明专利7项，外观专利16项；公司及子公司新增商标138项，其中国内商标121项。公司发明专利《含有重要本草植物的去屑养发组合物、洗发露及其制备方法》获得中国第十八届专利优秀奖。同时，公司积极参与行业协会化妆品技术专业委员会、化妆品法规专业会议和化妆品标准会议的研讨，参与制定《洗发沐浴露》及《润发液》等28项行业标准（团体标准），为促进行业发展发挥了积极作用，公司技术创新优势得到广泛认可。公司还获得国家知识产权局授予的“国家知识产权优势企业”等荣誉。

## 4、健全内部管理制度，提升内控能力

报告期内，为进一步健全企业法人治理结构，推进企业规范运作，根据相关法律、法规的规定，并结合公司实际情况，公司对内部控制制度进行梳理及完善，共计修订和完善了12个制度，进一步提升公司内部控制能力，以确保公司规范运作。

## 5、持续完善质量控制体系

公司坚持以产品质量为中心，以提升用户体验，培育用户忠诚度，满足客户需求为目的，从产品研发开始，加强验证确认的严谨性和有效性，制造环节控制好重点工序，通过全员全过程的品质管理，保证出厂的所有产品均能满足“拉芳出品，优质保证”的质量管理目标，使产品的质量、体验和评价能够更优越。

2018 年，公司管理层将继续加强研发能力、拓展和创新营销网络，以运用资本平台为着力点，以品质提升为中心，以内部管控为底线，从而减少公司短期面临的行业及销售策略和优化产品结构等不利因素对公司产生的影响。

## 二、报告期内主要经营情况

2017 年度，公司面临国内日化行业市场竞争持续加剧，原材料棕榈油价格上涨、网上零售等新兴业态蓬勃发展、产品结构优化及人工成本逐年增加等因素影响，公司实现营业收入 981,121,197.53 元，同比下降 6.47%；归属于母公司所有者的净利润为 138,049,542.38 元，同比下降 7.64%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 122,982,973.20 元，同比下降 12.33%。虽然公司受上述内外部不利因素影响出现短期整体业绩的下滑，但公司在核心管理层的领导下，紧抓市场机遇和挑战，通过整合优势资源等措施，电商渠道实现营业收入 89,572,052.14 元，占营业收入的比重为 9.13%，较去年同期增长 70.29%，进一步迎合新零售时期的销售渠道发展趋势。

### （一） 主营业务分析

#### 利润表及现金流量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	981,121,197.53	1,048,975,904.89	-6.47
营业成本	391,984,387.05	428,048,259.56	-8.43
销售费用	371,520,316.22	384,464,164.31	-3.37
管理费用	70,632,665.53	68,554,336.84	3.03
财务费用	-12,103,250.66	-5,108,781.60	-136.91
经营活动产生的现金流量净额	59,394,395.61	184,123,642.42	-67.74
投资活动产生的现金流量净额	-466,007,027.63	-152,379,556.68	-205.82
筹资活动产生的现金流量净额	720,061,511.46	-7,414,124.30	不适用
研发支出	34,326,355.89	35,727,383.71	-3.92

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表

##### （1） 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
日化行业	980,564,258.69	391,892,663.51	60.03	-6.41	-8.26	增加 0.80 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
洗护类	871,983,868.14	341,133,954.82	60.88	-7.12	-8.51	增加 0.59 个百分点
香皂	56,339,760.36	34,034,986.46	39.59	0.75	6.55	减少 3.29 个百分点
其他	52,240,630.19	16,723,722.23	67.99	-1.42	-25.26	增加 10.21 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	28,851,014.96	11,033,436.27	61.76	-19.04	-22.27	增加 1.59 个百分点
华北地区	88,165,866.68	33,396,189.80	62.12	-17.22	-10.81	减少 2.72 个百分点
华东地区	270,860,535.50	104,537,418.44	61.41	2.65	-1.12	增加 1.47 个百分点
华南地区	196,779,945.46	77,355,340.43	60.69	-19.89	-21.79	增加 0.96 个百分点
华中地区	168,535,646.14	65,322,526.29	61.24	2.99	-5.77	增加 3.61 个百分点
西北地区	28,650,997.81	13,031,622.91	54.52	-17.26	-17.14	减少 0.06 个百分点
西南地区	198,720,252.14	87,216,129.37	56.11	0.43	1.58	减少 0.49 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
膏霜	102,226.00	77,948.67	31,397.75	19.95	-19.10	340.95
护发素	1,111,356.00	1,002,263.74	243,580.28	6.97	-5.56	81.08
沐浴露	1,138,437.00	1,056,296.34	264,398.86	4.46	-0.98	44.83
洗发露	2,209,536.00	1,994,422.34	547,171.66	-9.26	-16.18	64.77
香皂	471,092.00	450,870.70	102,995.89	8.23	1.08	24.28
啫喱水、啫喱膏	258,987.00	219,693.49	89,520.94	-24.60	-35.29	77.37

产销量情况说明上表单位：件

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
日化行业	材料	346,907,526.71	88.52	376,789,360.49	88.20	-7.93	
日化行业	人工	20,526,520.15	5.24	20,552,687.52	4.81	-0.13	
日化行业	制造费用	24,458,616.65	6.24	29,838,473.63	6.99	-18.03	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
洗护类	材料	304,331,844.44	89.21	331,934,256.25	89.02	-8.32	
洗护类	人工	17,115,713.29	5.02	16,907,165.21	4.53	1.23	
洗护类	制造费用	19,686,397.09	5.77	24,021,288.65	6.45	-18.05	
洗护类	小计	341,133,954.82	100.00	372,862,710.11	100.00	-8.51	
香皂	材料	29,556,709.42	86.84	27,342,126.14	85.60	8.10	
香皂	人工	2,172,266.54	6.38	2,181,429.92	6.83	-0.42	
香皂	制造费用	2,306,010.50	6.78	2,418,063.29	7.57	-4.63	
香皂	小计	34,034,986.46	100.00	31,941,619.35	100.00	6.55	
其他	材料	13,018,972.85	77.85	17,512,978.10	78.27	-25.66	
其他	人工	1,238,540.32	7.41	1,464,092.39	6.54	-15.41	
其他	制造费用	2,466,209.06	14.74	3,399,121.69	15.19	-27.45	
其他	小计	16,723,722.23	100.00	22,376,192.18	100.00	-25.26	
合计		391,892,663.51		427,180,521.64		-8.26	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 16,098.77 万元，占年度销售总额 16.41%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 14,381.78 万元，占年度采购总额 37.06%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

适用 不适用

单位：人民币元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	371,520,316.22	384,464,164.31	-3.37
管理费用	70,632,665.53	68,554,336.84	3.03
财务费用	-12,103,250.66	-5,108,781.60	-136.91

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	34,326,355.89
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	34,326,355.89
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.50
公司研发人员的数量	108
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.78
研发投入资本化的比重 (%)	0

**情况说明**

□适用 √不适用

**4. 现金流**

√适用 □不适用

单位：人民币元

项目名称	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	情况说明
收到其他与经营活动有关的现金	28,521,036.74	15,543,978.06	83.49	主要系本期银行存款利息增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	59,394,395.61	184,123,642.42	-67.74	主要系受营业收入下降的影响所致。
收回投资收到的现金	850,000,000.00	370,000,000.00	129.73	主要系本期银行理财产品到期赎回增加所致。
取得投资收益收到的现金	7,648,878.35	1,777,168.04	330.40	主要系本期银行保本理财收益增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,155,905.98	14,156,724.72	70.63	主要系本期支付土地出让款所致。
投资支付的现金	1,299,500,000.00	510,000,000.00	154.80	主要系本期购买银行理财产品增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-466,007,027.63	-152,379,556.68	-205.82	主要系本期购买理财产品增加所致。
吸收投资收到的现金	760,377,949.20	0.00	不适用	主要系本报告期募集资金到位所致。
取得借款收到的现金	0.00	20,000,000.00	-100.00	主要系未发生短期借款。
偿还债务支付的现金	0.00	20,000,000.00	-100.00	主要系未发生短期借款。
筹资活动产生的现金流量净额	720,061,511.46	-7,414,124.30	不适用	主要系本报告期募集资金到位所致。

**(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	795,338,424.69	42.28	488,101,062.98	45.20	62.95	主要系本期收到募集资金所致。
应收票据	194,200.00	0.01	0.00	0.00	不适用	主要系期末银行承兑汇票未到期。
预付款项	3,078,340.93	0.16	9,408,182.70	0.87	-67.28	主要系合同期内广告费预付款减少。
应收利息	708,246.58	0.04	0.00	0.00	不适用	主要系本期利用闲置资金购买理财产品计提固定收益所致。
其他应收款	2,595,684.74	0.14	1,284,181.22	0.12	102.13	主要系本期租赁保证金增加。
其他流动资产	391,830,794.55	20.83	45,319,739.49	4.20	764.59	主要系本期购买理财产品所致。
长期股权投资	207,262,633.92	11.02	99,829,141.17	9.25	107.62	主要系本期向宿迁百宝投资 10,950 万所致。
在建工程	4,370,337.72	0.23	1,702,004.22	0.16	156.78	主要系本期增加厂房建设资金投入
无形资产	50,007,124.37	2.66	37,675,042.82	3.49	32.73	主要系本期支付出让地价款所致。
其他非流动资产	216,785.01	0.01	369,995.00	0.03	-41.41	主要系本期其他非流动资产减少。
应付票据	0.00	0.00	44,941,332.46	4.16	-100.00	主要系前期应付票据到期，本期无新增应付票据。
应付职工薪酬	18,366,122.36	0.98	11,225,527.02	1.04	63.61	主要原因是公司员工人数增加及平均薪酬逐年增长所致。
应交税费	17,485,090.95	0.93	32,762,272.48	3.03	-46.63	主要系本期应付增值税及季度所得税减少。
其他应付款	3,484,929.33	0.19	2,353,438.21	0.22	48.08	主要系本期物流商保证金及厂房租金增加。
股本	174,400,000.00	9.27	130,800,000.00	12.11	33.33	主要系公开发行股份增加股本所致。
资本公积	870,645,436.30	46.28	163,339,377.03	15.13	433.03	主要系公开发行股份股本溢价。

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业情况说明请详见本报告“第三节、公司业务概要”之“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”之“（二）公司所从事行业情况说明”。

### 化工行业经营性信息分析

#### 1 行业基本情况

##### (1). 行业政策及其变动

适用 不适用

近年来，国家和地方制订一系列鼓励和扶持日化产品及相关的流通零售行业发展的政策，为我国日化行业健康快速发展提供良好的政策环境。报告期内，国家和地方出台以下措施：

文件名称	发布机构	发布时间	主要内容
《中华人民共和国反不正当竞争法》	全国人大	2018年1月	对于生产经营中扰乱市场竞争秩序，损害其他经营者或者消费者的合法权益的行为进行了规范。
《国务院关税税则委员会关于调整部分消费品进口关税的通知》	财政部	2017年11月	2017年12月1日起，国家将以暂定税率方式降低部分消费品进口关税，其中就包括化妆品。
《国家工商行政管理总局关于废止和修改部分规章的决定》	国家工商行政管理总局	2017年10月	国家工商行政管理总局发布了总局令第92号《国家工商行政管理总局关于废止和修改部分规章的决定》公告。其中，《化妆品广告管理办法》属于被予以废止的6部规章之一。《化妆品广告管理办法》废止后，由于新《广告法》中没有涉及化妆品广告宣传规范细则条文，化妆品的广告宣传将不再有明文约束，而主要依靠行业自律以及受到《广告法》中通则内容的约束。随着化妆品广告监管的放松，可能激发化妆品行业推广的潜力。
《“十三五”国家食品和药品安全规划》	国务院	2017年2月	“十三五”期间，加快食品安全国家标准制修订，实施药品、医疗器械和化妆品标准提高行动。
《关于在上海市浦东新区试点实施进口非特殊用途化妆品备案管理有关事宜的公告》（2017年第7号）	食品药品监管总局与质检总局	2017年1月	自2017年3月1日起至2018年12月21日，凡从上海市浦东新区口岸进口，且境内责任人注册地在上海浦东新区的首次进口非特殊用途化妆品，由现行审批管理调整为备案管理。进口化妆品生产企业及其境内责任人应当在产品进口前，办理首次进口非特殊用途化妆品备案事宜。
《商务部关于进一步推进国家电子商务示范基地建设工作的指导意见》	商务部	2017年1月	提出发挥市场主导作用，进一步完善基础设施和服务体系，鼓励示范基地构建多元化、多渠道的投融资机制，推动电子商务与生产制造、商贸流通、民生服务、文化娱乐等产业的深度融合等。

**(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位**√适用  不适用

随着居民收入的大幅提高，消费者卫生习惯的改善以及大众日化产品的普及，护发产品、沐浴用品和口腔护理产品等日化产品发展已进入相对饱和状态，未来竞争将更多集中在市场份额的争夺和对原有领导性品牌的挑战。随着人们对仪表更加注重，促使中国化妆品行业销售额近年获得较大增长。目前国内中高端消费者主要购买欧美及日韩品牌化妆产品，而广大的基层消费者，更倾向于选购性价比优良的民族自主品牌，因此民族品牌市场潜力巨大。

公司经过多年的发展，在我国日化产品市场建立起良好的品牌形象，拥有广泛的市场认知度，在洗护沐消费市场上具有较高的服务影响力和商誉信赖度。公司获得国家知识产权局授予的“国家知识产权优势企业”荣誉，“拉芳”被授予“广东省名牌产品”、“雨洁”被授予“广东省名牌产品”和“广东省著名商标”、“缤纯”被认定为“广东省著名商标”、“美多丝水漾丝滑洗发乳”获得“广东省高新技术产品”证书。

**2 产品与生产****(1). 主要经营模式**√适用  不适用

公司主要经营模式请详见本报告“第三节、公司业务概要”之“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”之“（一）公司所从事的主要业务、经营模式”。

**报告期内调整经营模式的主要情况** 适用  不适用**(2). 主要产品情况**√适用  不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
洗护类	化妆品类	表面活性剂、功能性辅料、硅油、香精类	洗护类	个人收入、生活习惯、消费偏好、品牌偏好等。
香皂	肥皂及合成洗涤剂类	功能性辅料、硅油、香精类、皂基	香皂	个人收入、皮肤类型、品牌偏好等。

**(3). 研发创新**√适用  不适用

公司研发创新请详见本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

**(4). 生产工艺与流程**√适用  不适用

公司产品按生工序流程可以划分为液态产品生产工艺和固态产品生工艺。各类产品生工序流程分别如下：

### A、液态产品生产工艺流程图

公司的液态产品包括洗发水、护发素、沐浴露、洗手液、啫喱水、洗手液等，其生产工艺基本一致，具体如下：



### B、固态产品生产工艺流程图

公司的固态产品主要为香皂，其生产工艺流程图如下：



#### (5). 产能与开工情况

适用 不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
洗护类	36,843 吨	101.44	4,302,297.72 元	2019 年 12 月 31 日
香皂	6,000 吨	49.97	0.00 元	/

#### 生产能力的增减情况

适用 不适用

#### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

#### 非正常停产情况

适用 不适用

### 3 原材料采购

#### (1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
表面活性剂	比质比价	约 9800 吨	整体价格上涨	营业成本随价格升高而上涨
功能性辅料	比质比价	约 4900 吨	整体价格上涨	营业成本随价格升高而上涨
硅油	比质比价	约 1300 吨	整体价格上涨	营业成本随价格升高而上涨
香精类	比质比价	约 300 吨	整体价格下降	营业成本随价格下降而降低
皂基	比质比价	约 3000 吨	整体价格上涨	营业成本随价格升高而上涨

#### (2). 原材料价格波动风险应对措施

##### 持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

**采用阶段性储备等其他方式的基本情况**

□适用 √不适用

**4 产品销售情况****(1). 销售模式**

√适用 □不适用

公司采用经销、商超、电商三种渠道并行的销售模式，建立了覆盖全国 31 个省、直辖市及自治区的全国性销售网络。

(1) 经销渠道：公司主要通过经销商覆盖中小型超市、便利店及杂货店等销售网点。公司运用销售指标对经销商实行考核，逐步形成一批合作关系稳定、销售业绩良好的经销商。报告期内公司经销渠道的销售收入占营业收入的比例超过 60%。

(2) 商超渠道：公司商超渠道主要包括沃尔玛、家乐福、易初莲花、物美、乐购、欧尚、大润发等知名商超。报告期内公司商超渠道的销售收入占比逐年增加。

(3) 电商渠道：公司主要通过天猫等电商平台开展线上销售，加强市场开拓力度，同时不断强化与消费者的沟通、交流，及时掌握消费者的消费需求与偏好，为公司产品优化升级提供充分的数据支持。

**(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
洗护类	87,198.39	34,113.40	60.88	-7.12	-8.51	0.59	
香皂	5,633.98	3,403.50	39.59	0.75	6.55	-3.29	
其他	5,224.06	1,672.37	67.99	-1.42	-25.26	10.21	

**定价策略及主要产品的价格变动情况**

√适用 □不适用

公司自营线上销售是公司在天猫、京东等电商平台开设旗舰店。为避免线上、线下销售的竞争，公司在产品和定价等方面采取了有效的措施。公司网络销售主要是线上专供款和经典畅销款，在产品定价方面，线上销售的价格（含运费）不会与线下销售形成明显的价格差异，以避免对线下销售市场的价格冲击。目前公司自营线上销售的占比仍较低，利润贡献不高。现阶段公司线上销售主要是做好品牌宣传、购物体验和客户服务，以提高公司品牌知名度和影响力，公司设立专门的电商销售部门，采取各种有效措施以避免线上销售对线下销售的冲击。

**(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减（%）
经销渠道	62,456.68	-15.78
商超渠道	26,642.54	5.05
电商及零售渠道	8,957.21	70.29

**会计政策说明**

□适用 √不适用

**(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况**

□适用 √不适用

**情况说明**

□适用 √不适用

**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内公司环保投入基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重（%）
113.16	0.12%

**报告期内发生重大环保违规事件基本情况**

□适用 √不适用

**(3). 其他情况说明**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

对外股权投资总体分析	
项目名称	金额（人民币元）
报告期内投资余额	207,262,633.92
投资余额增减变动数	107,433,492.75
上年同期投资余额	99,829,141.17
投资余额增减幅度	107.62%

2017年9月8日，公司召开第二届董事会2017年第六次临时会议，审议通过了《关于向宿迁市百宝信息科技有限公司增资的议案》，同意公司使用自有资金人民币10,950.00万元增资宿迁百宝获取其20%股权，其中人民币31.3786万元作为注册资本，其余人民币10,918.62万元计入资本公积。上述投资详情请查阅公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

## (八) 公司控制的结构化主体情况

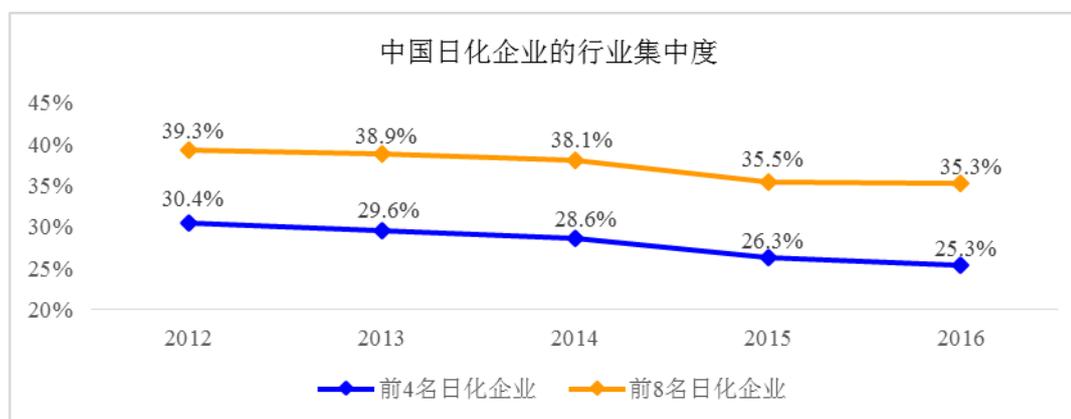
适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

中国日化行业由于对外开放较早，现已发展成为竞争相对充分的行业。随着国内日化行业市场竞争的激化，行业集中度也逐渐趋向于更加分散；主要体现在近年来前4名日化企业及前8名日化企业的销售金额总和占全国日化销售总额的比重逐年降低。

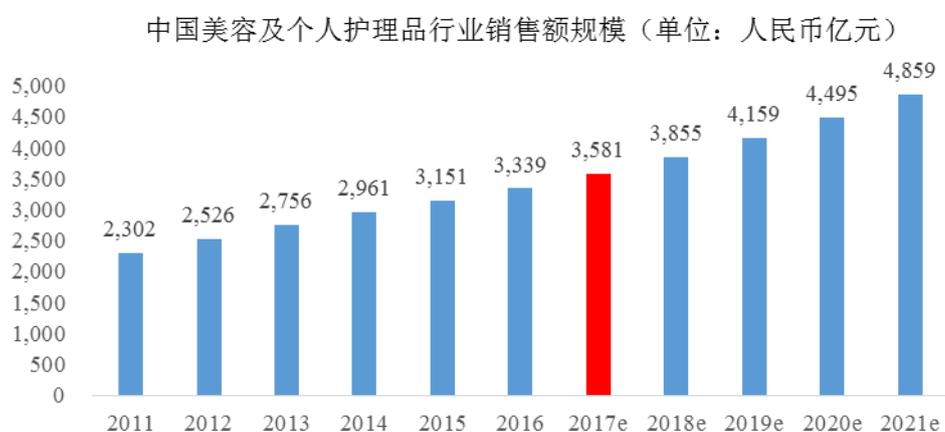


数据来源：Euromonitor C&T China 2016

鉴于互联网技术加速向下渗透，日化用品的销售渠道也面临新的变革，尤其是“化妆品+互联网”创新性的出现了个性定制和AR试妆；因此更需要日化企业的销售渠道进行线上线下全方位深度融合，通过对销售渠道深度融合不仅能充分发挥各渠道特点和优势，提高渠道的把控力，而且能够降低日化行业竞争日趋激化所产生的不利影响。

近年来，随着中国经济持续快速发展和城市化进程的不断推进，城乡居民购买力水平不断提高，消费者的消费习惯变化、对生活品质的要求日益提高，对商品价格敏感度降低且更加注重产品的品质和体验等个性化需求，驱使日化企业纷纷采取多品类、多品牌的差异化发展，进一步带动产品竞争向各层面不断延伸，推动日化行业整体不断细分，从而为日化行业发展创造更加健康的环境。

根据 Euromonitor 的预测和统计，中国美妆及个人护理行业 2011 年-2016 年的平均年复合增长率为 7.7%，而根据 2016 年底最新的预测 2017 年-2021 年的行业平均复合增长率约 7.9%，预计 2021 年市场规模可达到 4,859 亿元人民币(进一步数据是以零售额，计算进通货膨胀率计算口径)。



资料来源：Euromonitor Beauty & Personal Care

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司致力于对传统洗护沐品牌向高端化、年轻化方向进行升级换代。同时为适应日化行业整体不断细分的发展趋势，2018 年开始公司会在洗护沐产品的基础上，通过自主研发、海外品牌代理、委外生产等方式介入美妆、护肤品等细分领域；另一方面，借助产业基金积极寻找美妆、护肤品等领域的优质项目，不排除通过收购、参股等外延方式布局美妆和护肤品等细分领域。

随着移动互联网在 85、95 后消费群体中的加速深入，未来以微信公众号、微博、短视频、微信小程序等为代表的社交化、内容化的零售模式将成为零售业发展的趋势之一。公司美妆及护肤品未来通过头部公众号、微博等平台的 KOL 助力产品的宣传，提升品牌认知，从而达成产品的前期销售等工作。同时以自建和投资的方式快速搭建线上主流销售平台的团队和模式；线下以拉芳多年的沉淀为基础，以拉芳品观线下 CS 基金为依托，大力拓展以购物中心为主的 CS 渠道，从而提升公司综合竞争力，努力使公司成为化妆品行业一流企业。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年是创新求变的一年，公司将主动适应经济发展新常态，通过组织架构优化调整，向内深挖公司潜力（研发新产品、新配方及挖掘新产能等），向外充分利用资本市场平台，培育新的利润增长点。具体重点工作计划包括：借助资本市场平台，持续深化产业布局；继续加强创新与技术研发；持续加强对销售渠道优化；加强广告宣传；对组织架构进行调整；持续完善质量体系等方面工作，从而不断提高公司在行业中的地位，增强公司核心竞争力。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、市场竞争加剧的风险

日化市场尤其是洗护市场存在产品品牌数目繁多，品牌概念层出不穷，市场竞争较激烈。面对来自国内外诸多品牌的价格战、广告战，日化行业展现出更加激烈的竞争态势。倘若公司不能准确把握市场需求或产品定位不清晰，可能会导致公司品牌价值受损，盈利能力下降，从而影响公司业绩。为保证公司未来实现业绩可持续增长，公司根据不同地区市场情况及客户需求制订差异化的策略，积极优化和创新产品和品牌结构，同时加速新产品和品牌的推出，进一步深化线上线下全方位融合的立体销售政策，从而提高客户对公司产品和品牌的黏性，以有效应对产品市场竞争加剧的风险。

#### 2、品牌形象遭受侵害风险

公司是一家拥有一定影响力的民族日化企业，尤其是“拉芳”品牌具有较高的品牌价值，该品牌成为公司铺设渠道、推广产品的重要标识。尽管公司通过法律法规保证品牌和商标不受损害，但也难以避免仿冒公司品牌进行非法生产销售及其他侵害公司品牌形象的事件发生。因此，为避免公司品牌形象被侵害，从而对公司的品牌声誉和日常经营产生不利影响，公司组织专门的人员负责对品牌侵权行为进行日常巡查，并配合有关部门打击市场上侵犯公司品牌的制假、售假的行为，维护公司品牌形象。

#### 3、经销模式风险

虽然 2017 年公司对销售渠道进行优化，加大了现代渠道、化妆品专营店及电子商务等新兴渠道的建设，但是目前公司仍然以经销渠道为主。若公司无法及时地为经销商提供必要的销售支持，则部分经销商可能出现管理滞后、销售业绩不佳等现象。另一方面，经销商也存在发展战略与公司发展战略不一致甚至背道而驰的风险，从而影响公司品牌形象和营销策略，对公司未来发展带

来不利影响。因此，未来公司将继续优化营销渠道，全面实现线下、线上全方位深入融合的全渠道立体化协同发展的营销策略，进一步开拓整合资源，从而更好地实现渠道控制，以便保持公司整体经营情况继续稳定增长。

#### 4、主要原材料价格波动的风险

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

#### 5、人力流失风险

日化行业处于充分竞争状态，优秀的管理团队、核心技术人才和核心营销人才是确保企业长期稳定不断发展的重要基石。为了防止公司优秀人才流失，公司采取有效的薪酬体系和激励政策吸引和保留优秀人才。公司在 2017 年实施股权激励，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，促进公司持续、稳健、快速的发展。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》及《招股说明书》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案在经董事会、监事会审议通过后，再提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	是
分红标准和比例是否明确和清晰	是

相关的决策程序和机制是否完备	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	不适用

经公司第二届董事会 2017 年第三次临时会议及 2016 年年度股东大会分别审议通过了《拉芳家化股份有限公司 2016 年度利润分配方案》，以公司首次公开发行股票后的总股本 174,400,000 股为基数，向公司确定的股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派现金红利人民币 1.71 元（含税），总计派发现金红利人民币 29,822,400.00 元（含税）。该项利润分配方案已于 2017 年 7 月 6 日实施完毕。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	1.18	3	20,579,200.00	138,049,542.38	14.91
2016 年	0	1.71	0	29,822,400.00	149,465,033.03	19.95
2015 年	0	0	0	0	142,827,661.57	0

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行的承诺	股份限售	实际控制人吴桂谦、吴滨华和 Laurena Wu	<p>自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理在发行人首次公开发行股票前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。在上述锁定期满后，在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间内每年转让的发行人股份不超过所直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；在本人离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的发行人股份，在本人申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票的数量占本人直接或间接所持持有发行人股票总数的比例不超过 50%。在上述锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接所持股票的锁定期自动延长 6 个月；在发行人上市后 3 年内，如果发行人股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本人直接或间接所持股票的锁定期自动延长 6 个月；若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>	承诺时间： 2015/3/9 期限： 2017/3/13 至 2020/3/13	是	是	不适用	不适用
	股份限售	大广集团、万达国际	<p>自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理在发行人首次公开发行股票前本公司直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。在上述锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司直接或间接所持股票的锁定期自动延长 6 个月；在发行人上市后 3 年内，如果发行人股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于发行人上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本公司直接或间接所持股票的锁定期自动延</p>	承诺时间： 2015/3/9； 期限： 2017/3/13 至 2020/3/13	是	是	不适用	不适用

		长 6 个月；若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。					
股份限售	深圳盛浩开 源、广东佰乐	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。	承诺时间： 2017/2/2； 期限： 2017/3/13 至 2020/3/13	是	是	不适用	不适用
股份限售	力奥盈辉、深圳创润、深圳瑞兰德、广东众友	自发行人股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。	承诺时间： 2015/3/2； 期限： 2017/3/13 至 2018/3/13	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	实际控制人吴桂谦、吴滨华和 Laurena Wu	1、其及其直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与发行人的主营业务及其它业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）。 2、其及其直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，于其作为发行人主要股东期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务。 3、其及其直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予公司该等投资机会或商业机会之优先选择权。 4、自本承诺函出具日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至其不再直接或间接持有任何发行人股份之日起三年后为止。 5、其及其直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺，其将赔偿公司及公司股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。 6、其将督促并确保其配偶、父母、子女遵守本承诺函之承诺。	承诺时间： 2015/3/9； 期限：长期有效	是	是	不适用	不适用
解决同业	大广集团、万达国际	1、本公司及本公司直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与拉芳家化的主营业务及其它业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）； 2、本公司及本公司直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，于本	承诺时间： 2015/3/9； 期限：长期有效	是	是	不适用	不适用

竞争		<p>公司作为拉芳家化主要股东期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务；</p> <p>3、本公司及本公司直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予拉芳家化该等投资机会或商业机会之优先选择权；</p> <p>4、自本承诺函出具日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本公司不再直接或间接持有拉芳家化股份之日起三年后为止；</p> <p>5、本公司和/或本公司直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺，本公司将赔偿拉芳家化及拉芳家化股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。</p>					
解决关联交易	<p>实际控制人吴桂谦、吴滨华和 <b>Laurena Wu</b></p>	<p>1、不利用自身对拉芳家化的控制关系及重大影响，谋求拉芳家化及其控制的企业在业务合作等方面给予本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业优于市场第三方的权利。</p> <p>2、不利用自身对拉芳家化的控制关系及重大影响，谋求本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业与拉芳家化及其控制的企业达成交易的优先权利。</p> <p>3、杜绝本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业非法占用拉芳家化及其控制的企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求拉芳家化及其控制的企业违规向本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>4、本人、本人的直系亲属及本人（包括直系亲属）控制的企业不与拉芳家化及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与拉芳家化及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：</p> <p>（1）督促拉芳家化按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，履行关联交易的决策程序；</p> <p>（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与拉芳家化进行交易，不利用该等交易从事任何损害拉芳家化及其全体股东利益的行为；</p> <p>（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，督促拉芳家化依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>	<p>承诺时间： 2015/3/5； 期限：长期有效</p>	是	是	不适用	不适用
解	大广集团、万	1、不利用自身对拉芳家化的关系及影响，谋求拉芳家化及其控制的企业在业务合作等	承诺时间：	是	是	不适用	不适用

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

		<p>(2) 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与拉芳家化进行交易，不利用该等交易从事任何损害拉芳家化及其全体股东利益的行为；</p> <p>(3) 根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和《拉芳家化股份有限公司章程》、《拉芳家化股份有限公司关联交易决策制度》的规定，督促拉芳家化依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p>					
其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	关于公司上市后三年内稳定股价的措施。详见公司首次公开发行股票招股说明书“重大事项提示”之“三、关于上市后三年内稳定股价的预案及承诺”。	承诺时间：2015/3/2； 期限：2017/3/13至2020/3/13	是	是	不适用	不适用
其他	发行前持有本公司 5%以上股份的股东	<p>对于本次公开发行股票前持有的公司股份，吴桂谦、澳洲万达国际有限公司、吴滨华、Laurena Wu 将严格遵守已做出的关于所持拉芳家化股份有限公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持：</p> <p>(1) 上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；</p> <p>(2) 如发生实际控制人吴桂谦、吴滨华、Laurena Wu 需向投资者进行赔偿的情形，该等股东将全额承担赔偿责任。吴桂谦、澳洲万达国际有限公司、吴滨华、Laurena Wu 保证减持时遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。</p> <p>如未履行上述承诺出售股票，吴桂谦、澳洲万达国际有限公司、吴滨华、Laurena Wu 将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。</p>	承诺时间：2015/3/2； 期限：2020/3/13至2022/3/13	是	是	不适用	不适用

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

公司根据各政策要求调整可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	对相关财务报表项目的影响金额 (+/-) 单位：元		
	相关科目	2017 年度	2016 年度
根据《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。	营业外收入	- 2,221,100.00	-
	其他收益	2,221,100.00	-
根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”；在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	持续经营净利润	138,049,542.38	149,465,033.03
	终止经营净利润	-	-
	营业外收入	-	-
	营业外支出	-	-
	资产处置收益	-	-

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	4
境外会计师事务所名称	/
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	/	/
财务顾问	广发证券股份有限公司	35
保荐人	广发证券股份有限公司	0

**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

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### 十一、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

### 十二、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，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被证监会、上交所公开谴责的情形。

### 十三、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
2017年9月4日，公司第二届董事会2017年第五次临时会议审议通过了第一期股票期权激励计划（草案）及相关事项，拟向激励对象定向发行150万份的股票期权，约占公司股本总额17,440万股的0.86%。其中，首期授予120万份，预留30万份。	《拉芳家化股份有限公司第一期股票期权激励计划（草案）》及相关事项，具体内容详见公司于2017年9月5日在指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊发的相关公告。
2017年9月20日，公司2017年第五次临时股东大会审议通过了第一期股票期权激励计划（草案）相关议案。	《2017年第五次临时股东大会决议公告》及相关事项，具体内容详见公司于2017年9月21日在指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊发的相关公告。
2017年9月20日，公司第二届董事会2017年第七次临时会议审议通过了本次股票期权激励计划的激励对象由71名调整为69名，首次授予股票期权数量由120万份调整为116万份，预留股票期权数量不变。同时，董事会确定向调整后的69名激励对象首次授予116万份股票期权，授予价格为32.75元/股，授予日为2017年9月20日。	《关于调整公司第一期股票期权激励计划激励对象人员名单及授予数量的公告》和《关于向激励对象授予股票期权的公告》及相关事项，具体内容详见公司于2017年9月22日在指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊发的相关公告。
2017年10月25日，公司向69名激励对象首次授予116万份第一期股票期权授予登记完成。	《关于第一期股票期权首次授予登记完成的公告》的具体内容详见公司于2017年10月27日在指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊发的相关公告。

#### (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

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
汕头昊骅	公司	房屋	1,224,116.40	2017-1-1	2017-12-31		房屋租赁合同		是	股东的子公司
广东金洁	公司	房屋	518,428.56	2017-1-1	2017-12-31		房屋租赁合同		是	股东的子公司
广东金洁	法芭尚	房屋	544,133.28	2017-1-1	2017-12-31		房屋租赁合同		是	股东的子公司
广东金洁	德薇	房屋	164,000.00	2016-7-15	2018-7-15		房屋租赁合同		是	股东的子公司
环塑实业	宏旭包装	房屋	528,984.00	2016-10-15	2017-10-14		房屋租赁合同		是	其他关联人

**租赁情况说明**

2017年12月30日,公司与汕头昊骅重新签订租赁协议,租赁期限为2018年1月1日至2018年12月31日一年。

2017年12月30日,公司与广东金洁重新签订租赁协议,租赁期限为2018年1月1日至2018年12月31日一年。

2017年12月30日,公司子公司与广东金洁重新签订租赁协议,租赁期限为2018年1月1日至2018年12月31日一年。

2017年9月24日,公司子公司宏旭包装与环塑实业重新签订租赁协议,租赁期限为2017年10月15日起一年。

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

## (1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金账户	720,000,000.00	320,000,000.00	0
银行理财产品	非募集资金账户	470,000,000.00	60,000,000.00	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
民生银行	保本浮动收益类	5,000.00	2017-1-6	2017-4-6	自有资金			3.80%		47.54	已收回	否		
交通银行	保本浮动收益类	10,000.00	2017-1-6	2017-3-6	自有资金			2.85%		46.07	已收回	否		
工商银行	保本浮动收益类	10,000.00	2017-4-14	2017-8-13	募集资金			3.40%		112.71	已收回	是		
交通银行	保本保证收益型	5,000.00	2017-4-25	2017-7-25	自有资金			4.00%		49.86	已收回	是		
民生银行	保本浮动收益型	10,000.00	2017-4-28	2017-10-27	募集资金			4.00%		202.48	已收回	是		
交通银行	保证收益型	4,000.00	2017-5-22	2017-7-26	自有资金			4.20%		29.92	已收回	是		

工商银行	保本浮动收益型	3,000.00	2017-6-9	2017-12-7	自有资金			3.60%		53.85	已收回	是		
交通银行	保证收益型	6,000.00	2017-7-28	2017-10-9	自有资金			4.10%		49.20	已收回	是		
工商银行	保本浮动收益类	10,000.00	2017-8-18	2017-11-16	募集资金			3.30%		82.27	已收回	是		
民生银行	保本浮动收益型	10,000.00	2017-8-22	2018-2-22	募集资金			4.60%		0.00		是		
光大银行	保本型	6,000.00	2017-10-13	2018-1-13	自有资金			4.15%		0.00		是		
工商银行	保本浮动收益型	2,000.00	2017-10-17	2018-1-15	募集资金			3.30%		0.00		是		
交通银行	保证收益型	8,000.00	2017-10-17	2017-12-22	自有资金			4.10%		59.31	已收回	是		
民生银行	保本浮动收益型	10,000.00	2017-11-1	2018-2-1	募集资金			4.30%		0.00		是		
工商银行	保本浮动收益型	10,000.00	2017-11-21	2017-12-25	募集资金			3.40%		31.67	已收回	是		
工商银行	保本浮动收益型	10,000.00	2017-12-28	2018-2-7	募集资金			4.10%		0.00		是		

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**适用 不适用**(2). 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3). 委托贷款减值准备**适用 不适用**3、其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用

经中国证监会《关于核准拉芳家化股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]235号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,360万股，发行价格为人民币18.39元/股，募集资金总额为人民币801,804,000元，发行费用总额51,920,088.54元，扣除发行费用后实际募集资金净额为749,883,911.46元。上述募集资金已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了广会验字[2017]G14024490360号《验资报告》。

本次募集资金投资项目的进展情况具体如下：

序号	项目名称	投资总额(万元)	累计投入总额(万元, 截止2017年12月31日)	达到预定可使用状态日期
1	建设研发中心项目	5,426.56	0	2019/3/13
2	日化产品(洗发水、沐浴露)二期项目	14,551.83	0	2019/12/31
3	营销网络建设项目	55,010.00	16,908.27	2020/3/13
合计		74,988.39	16,908.27	/

公司于2017年9月4日召开第二届董事会2017年第五次临时会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金169,082,684.02元置换前期已投入募投项目的自筹资金。独立董事、监事会及相关中介机构对上述事项发表了明确同意的意见。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于拉芳家化股份有限公司以自筹金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（广会专字[2017]G14024490371号）。截至2017年9月6日，上述募集资金已全部置换完毕。

建设研发中心项目：该立项时间较早，由于该项目的技术水平已发生一定变化，需要对部分设备和仪器进行重新选型，对项目进度产生影响；因此公司召开第二届董事会 2018 年第二次临时会议及第二届监事会第十二次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，把该项目的建设期延长 1 年。

营销网络建设项目：随着互联网技术对线下销售渠道的渗透，为降低募集资金的使用风险，提高资金运用效率，经审慎考虑，公司 2017 年度放缓了对该募投项目的投入。

日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目：因公司日化产品的生产工艺和技术水平有所提升，公司相应调整该项目生产厂房的设计，故对日化产品（洗发水、沐浴露）二期项目进度产生影响，因此公司召开第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十三次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，把该项目的建设期延长至 2019 年 12 月 31 日。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司一直重视企业的社会价值、企业价值、员工价值的实现，以“为股东提供回报、为员工提供平台、为客户创造价值、为社会做出贡献”为己任，主动承担相关社会责任，科学、合理利用和保护资源与环境，促进公司与利益相关方的共同进步与发展。

#### 一、投资者权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规》及《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规、规章的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作；加强信息披露管理和投资者关系管理，平等对待所有投资者，切实保障全体股东及债权人的权益，确保其对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。制定切实合理的分红方案，积极回报股东。

#### 二、员工权益保护

公司不断健全、完善的激励机制，规范人才引进、培养等制度措施，明确员工的各项权利，逐步建立和完善“对内具有公平性、对外具有竞争力”的人才和薪酬体系。积极开展有益职工身心健康的拓展训练等互动，营造良好企业文化，提升企业凝聚力。

#### 三、相关方权益保护

基于企业“爱生活、爱拉芳”的愿景和长期战略考量，以致力于成为最具竞争力的日化企业为目标，高度重视与客户、供应商及其他利益相关方的权益维护。一贯坚持诚信双赢、客户至上

的经营准则，为客户提供优质的产品。完善客户反馈机制，及时处理客户诉求，注重提高产品品质、提升服务质量，重视发展与客户和供应商的长期合作共赢关系。

#### 四、关注环境保护，积极为社会做贡献

公司积极倡导环境保护和降低能源消耗，持续改进，兼顾客户、供应商、员工、政府等相关方的利益。积极履行企业环境保护的职责，严格遵守国家关于环境保护方面的法律法规，重视企业社会价值的实现，把为社会创造价值作为应承担的一种责任，以自身发展影响和带动地方经济腾飞。

#### (三) 环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

##### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

##### (一) 转债发行情况

适用 不适用

##### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

##### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

##### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

##### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

##### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	130,800,000	100.00	0	0	0	100	100	130,800,100	75.00
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	93,924,210	71.81	0	0	0	100	100	93,924,310	53.86
其中：境内非国有法人持股	25,440,600	19.45	0	0	0	0	0	25,440,600	14.59
境内自然人持股	68,483,610	52.36	0	0	0	100	100	68,483,710	39.27
4、外资持股	36,875,790	28.19	0	0	0	0	0	36,875,790	21.14
其中：境外法人持股	36,875,790	28.19	0	0	0	0	0	36,875,790	21.14
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股股份	0	0	43,600,000	0	0	-100	43,599,900	43,599,900	25.00
1、人民币普通股	0	0	43,600,000	0	0	-100	43,599,900	43,599,900	25.00
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、普通股股份总数	130,800,000	100.00	43,600,000	0	0	0	43,600,000	174,400,000	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准拉芳家化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕235号）的核准，并经上海证券交易所同意，公司于2017年3月13日在上海证券交易所挂牌上市，首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,360万股，发行后公司股份总数由发行前的13,080万股增加至17,440万股。此外公司原监事林婵珍增持100股，根据相关规则其增加100股为高管锁定。

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司因首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 43,600,000 股上市，使公司总股本由 2016 年 12 月 31 日的 130,800,000 股增加至 174,400,000 股。相关变动对公司最近一年的基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

指标	2017 年	2016 年	
		按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	0.84	1.14	0.86
稀释每股收益（元/股）	0.84	1.14	0.86
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	8.92	5.85	4.68

#### 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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
林婵珍	0	0	100	100	高管锁定	2018/1/27
合计	0	0	100	100	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股（A 股）	2017/3/1	18.39	43,600,000	2017/3/13	43,600,000	/
其他衍生证券						
公司第一期股票期权激励计划	2017/9/20	32.75	1,160,000	/	/	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕235 号文的核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）4,360 万股，上述股票已于 2017 年 3 月 13 日在上海证券交易所挂牌上市。

公司第一期股票期权激励计划等待期尚未届满，未发生行权行为，故不存在上市交易数量。

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

1、报告期内，公司普通股股份数及股东结构变动的具体情况，详情参阅本报告“第六节普通股股份变动及股东情况”之“一、普通股股本变动情况”相关内容。

## 2、资产及负债结构

公司首次公开发行股份后，股本由 130,800,000 股增加至 174,400,000 股。报告期期初，资产总额为 1,079,768,501.61 元，负债总额为 239,786,082.83 元，资产负债率为 22.21%。期末，资产总额为 1,881,273,107.74 元，负债总额为 182,157,487.31 元，资产负债率为 9.68%。

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,311
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,549
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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	
吴桂谦	0	52,679,700	30.21	52,679,700	质押	20,130,000	境内自然人
澳洲万达国际有限公司	0	36,875,790	21.14	36,875,790	无		境外法人
吴滨华	0	15,803,910	9.06	15,803,910	质押	12,380,000	境内自然人
广州市力奥盈辉投资合伙企业(有限合伙)	0	5,886,000	3.38	5,886,000	无		其他
深圳市盛浩开源投资企业(有限合伙)	0	5,853,300	3.36	5,853,300	无		其他
深圳市创润投资合伙企业(有限合伙)	0	5,853,300	3.36	5,853,300	无		其他
深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	4,578,000	2.63	4,578,000	质押	2,600,000	其他
广东众友创业投资有限公司	0	2,616,000	1.5	2,616,000	质押	1,300,000	境内非国有法人
广东佰乐投资有限公司	0	654,000	0.38	654,000	质押	654,000	境内非国有法人
何伟雄	497,100	497,100	0.29	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
何伟雄	497,100	人民币普通股	497,100				
陈英泉	484,800	人民币普通股	484,800				
林平	378,700	人民币普通股	378,700				
陈壁惠	345,400	人民币普通股	345,400				
王金铭	344,400	人民币普通股	344,400				
曾庆燕	326,400	人民币普通股	326,400				
冯小进	251,500	人民币普通股	251,500				
刘春华	215,400	人民币普通股	215,400				

郑钦良	203,883	人民币普通股	203,883
郑达盛	200,034	人民币普通股	200,034
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东吴桂谦、吴滨华、澳洲万达国际有限公司及其实际控制人Laurena Wu为一致行动人；吴滨华、Laurena Wu为吴桂谦之女。 2、广东佰乐投资有限公司的股东为郑凯雄、郑少卿，郑凯雄为吴桂谦配偶郑清英的胞弟，郑少卿为郑凯雄的配偶。 3、深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）的有限合伙人、普通合伙人深圳市盛浩源投资管理有限公司的股东谈清为吴滨华配偶张晨的舅舅。 4、未知公司其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吴桂谦	52,679,700	2020/3/13	0	首发前限售
2	澳洲萬達國際有限公司	36,875,790	2020/3/13	0	首发前限售
3	吴滨华	15,803,910	2020/3/13	0	首发前限售
4	广州市力奥盈辉投资合伙企业（有限合伙）	5,886,000	2018/3/13		首发前限售
5	深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）	5,853,300	2020/3/13	0	首发前限售
6	深圳市创润投资合伙企业（有限合伙）	5,853,300	2018/3/13	0	首发前限售
7	深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,578,000	2018/3/13	0	首发前限售
8	广东众友创业投资有限公司	2,616,000	2018/3/13	0	首发前限售
9	广东佰乐投资有限公司	654,000	2020/3/13	0	首发前限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、股东吴桂谦、吴滨华、澳洲万达国际有限公司及其实际控制人Laurena Wu，为一致行动人；吴滨华、Laurena Wu为吴桂谦之女。 2、广东佰乐投资有限公司的股东为郑凯雄、郑少卿，郑凯雄为吴桂谦配偶郑清英的胞弟，郑少卿为郑凯雄的配偶。 3、深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）的有限合伙人、普通合伙人深圳市盛浩源投资管理有限公司的股东谈清为吴滨华配偶张晨的舅舅。			

注：鉴于公司部分首发前限售股股东限售期届满，上述部分股东股份于2018年3月14日解除限售上市流通，具体内容请查阅公司于2018年3月8日在上海证券交易所网站披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》。

## (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

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	吴桂谦
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	具体参见本报告“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、持股变动情况及报酬情况（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及报酬情况”关于工作经历情况介绍。

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

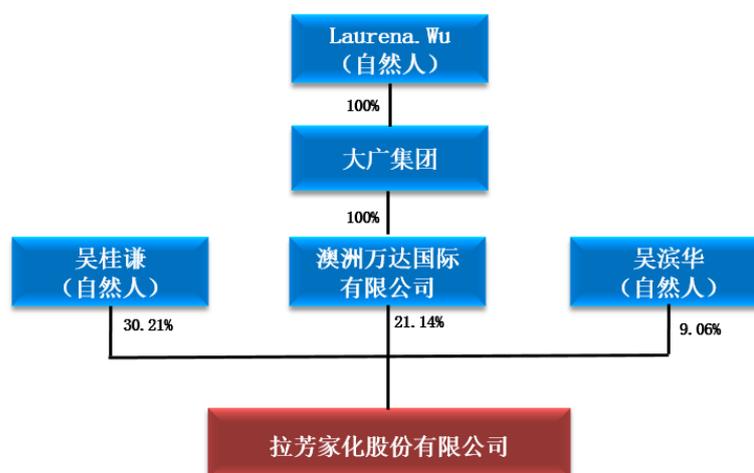
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	澳洲万达国际有限公司
单位负责人或法定代表人	Laurena Wu
成立日期	2004 年 12 月 7 日
主要经营业务	未开展实际经营业务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	吴桂谦
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	具体参见本报告“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、持股变动情况及报酬情况（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及报酬情况”关于工作经历情况介绍。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	吴滨华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现担任深圳市拉芳投资管理有限公司及深圳市亿璟投资有限公司的总经理；现担任拉芳家化（福建）有限公司、深圳市鸿效节能股份有限公司、本康生物制药（深圳）有限公司及深圳市汇鼎恒丰投资管理有限公司的监事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	Laurena Wu
国籍	澳大利亚
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	现担任澳洲万达国际有限公司及大广集团有限公司的董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

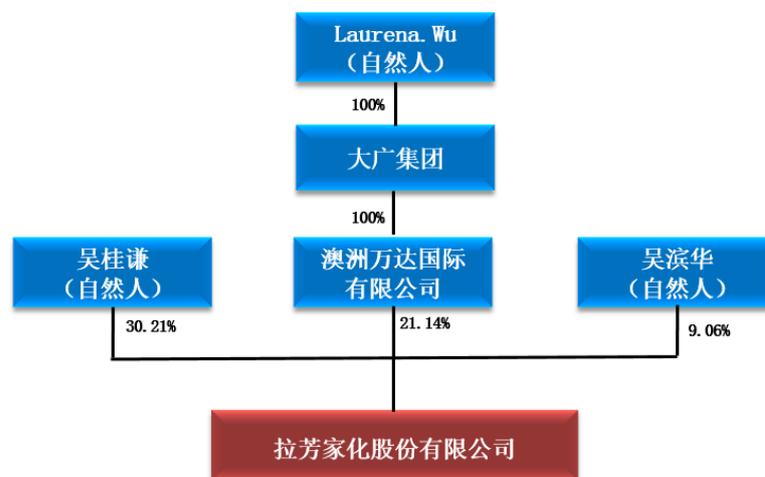
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
吴桂谦	董事、董事长兼总经理	男	58	2012/5/28	2018/5/27	52,679,700	52,679,700	0	/	54.44	否
张伟	董事、财务总监	男	42	2012/5/28	2018/5/27	0	0	0	/	30.32	否
张晨	董事、副总经理兼董事会秘书	男	33	2012/5/28	2018/5/27	0	0	0	/	44.76	否
郑清英	董事	女	59	2014/12/28	2018/5/27	0	0	0	/	0.00	是
蔡飏	独立董事	男	50	2012/5/28	2018/5/27	0	0	0	/	5.00	否
蔡少河	独立董事	男	57	2012/5/28	2018/5/27	0	0	0	/	5.00	否
储小平	独立董事	男	63	2012/5/28	2018/5/27	0	0	0	/	5.00	否
曹海磊	副总经理	男	40	2015/1/24	2018/5/27	0	0	0	/	39.79	否
林如斌	监事会主席	男	63	2012/5/28	2018/5/27	0	0	0	/	16.08	否
陈纯	监事	女	33	2014/12/28	2018/5/27	0	0	0	/	5.87	否
林婵珍	职工监事	女	65	2012/5/28	2017/7/26	0	100	100	二级市场买入	4.00	否
黄锡章	职工监事	男	36	2017/7/26	2018/5/27	0	0	0	/	4.73	否
合计	/	/	/	/	/	52,679,700	52,679,800	100	/	214.99	/

姓名	主要工作经历
吴桂谦	曾任潮阳市恒美影音有限公司副总经理、潮阳市熊猫磁带厂厂长、汕头特区熊猫实业有限公司总经理、广东熊猫日化用品有限公司董事长总经理，汕头市多彩针纺织品有限公司监事、汕头市恒瑞达投资有限公司法定代表人、经理兼执行董事、广州媛舫健康用品有限公司监事等。历任政协广东省第十届、第十一届委员会委员、汕头市第十届、第十三届人大代表、第十四届人大代表、中国口腔清洁护理用品工业协会常务理事、中国洗涤用品工业协会会员、广东省工商联总商会执委、广东省日化商会副会长、汕头市青年企业家协会名誉会

	长、汕头市工商联总商会副主席等。现任广东金洁工艺礼品有限公司董事、法芭尚法定代表人、拉芳集团有限公司执行董事。2001 年起创立本公司，担任公司董事长、总经理。
张伟	注册会计师，曾任职于潮阳市审计局审计事务所、众业达电器股份有限公司。2006 年起加入本公司，历任财务部经理、财务副总监，现担任公司董事、财务总监。
张晨	曾任深圳市拉芳投资管理有限公司总经理，深圳市亿璟投资有限公司总经理，深圳市盛浩源投资管理有限公司总经理等。现任深圳市拉芳投资管理有限公司执行董事，深圳市亿璟投资有限公司执行董事。2009 年起加入本公司，担任公司董事、副总经理兼董事会秘书，拉芳家化（滁州）有限公司法定代表人、执行董事兼总经理，深圳思唯市场营销策划有限公司法定代表人、执行董事兼总经理，宿迁市百宝信息科技有限公司董事。
郑清英	曾任潮阳市熊猫磁带长副厂长，汕头特区熊猫实业有限公司副总经理，汕头市恒瑞达投资有限公司总经理，广东熊猫日化用品有限公司副总经理，政协汕头市第十二届委员会委员等。现任汕头市女企业家协会常务副会长，广东金洁工艺礼品有限公司法定代表人、董事长、总经理，汕头市多彩针纺织品有限公司、广州媛舫健康用品有限公司、广东亿泰投资有限公司、汕头市昊骅投资有限公司等的法定代表人、执行董事兼经理，汕头碧佳健康用品有限公司和福建碧佳健康用品有限公司监事。2014 年 12 月 28 日起担任公司董事。
蔡飏	律师资格。曾任职于汕头海洋（集团）公司、汕头海洋投资有限公司，香港 SOE 投资发展集团有限公司，广东海鸿律师事务所专职律师，广东岭海律师事务所合伙人，金发拉比婴童用品股份有限公司独立董事等。现任国信信扬（汕头）律师事务所合伙人，宏辉果蔬股份有限公司独立董事，汕头仲裁委员会专家委员会专家委员，汕头市依明投资有限公司董事，汕头市蔡儒合泰昌投资咨询有限公司监事，汕头市中小企业投融资商会常务副秘书长，汕头市中小企业新三板挂牌服务中心副主任，广东金融高新区股权交易中心“华侨板”交易融资层专家审核委员会委员。2012 年起任本公司独立董事。
蔡少河	注册会计师、注册税务师，汕头市丰业会计师事务所有限公司董事长、主任会计师。曾任国营澄海酒厂财务组长，澄海市审计师事务所副所长、所长，广东奥飞动漫文化股份有限公司独立董事。现兼任汕头市注册会计师协会副会长、澄海区政协委员、广东东方锆业股份有限公司独立董事，江苏哈工智能机器人股份有限公司独立董事，雅安正兴玉股份有限公司独立董事。2012 年起任本公司独立董事。
储小平	曾任职于武汉理工大学，汕头大学商学院，中山大学岭南学院，现任中山大学岭南学院教授，广州白云山医药集团股份有限公司独立董事，广东生益科技股份有限公司独立董事，广州浩洋电子股份有限公司独立董事。2012 年起任本公司独立董事。
曹海磊	曾在广西全州县才湾镇永佳洞水电站、广州武警总队、广州索芙特股份有限公司任职。2005 年起加入本公司，现担任副总经理。
林如斌	曾任职于雅威集团，雅倩集团，汇星（中国）集团，广东熊猫日化用品有限公司。历任全国质量监管重点产品检验方法标准化技术委员会委员，全国专业标准化技术委员会委员，中国香料香精化妆品工业协会常务理事，中国口腔护理用品工业协会科技委员，广东省日化商会法规专业委员会副主任委员，广东省化妆品行业协会副会长等。2002 年起加入本公司，现任公司监事会主席。
陈纯	人力资源管理师。2004 年起加入本公司，现任公司监事，深圳思唯监事。
林婵珍	曾任职于海南国营农场、潮南信芬化妆品厂、广东熊猫日化用品有限公司。2009 年起加入本公司，任工厂车间主任，2012 年 5 月 28 日至 2017 年 7 月 26 日担任公司监事。
黄锡章	2007 年 3 月至今在拉芳家化股份有限公司工作，现任本公司人力行政部行政副经理职务、公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴桂谦	广东金洁工艺礼品有限公司	董事	2005年9月	
张晨	深圳市亿璟投资有限公司	执行董事	2015年2月	
	深圳市拉芳投资管理有限公司	执行董事	2015年2月	
	宿迁百宝信息科技有限公司	董事	2017年11月	
郑清英	汕头碧佳健康用品有限公司	监事	2013年11月	
	福建碧佳健康用品有限公司	监事	2013年12月	
	汕头市昊骅投资有限公司	执行董事兼总经理	2001年5月	
	广东金洁工艺礼品有限公司	董事长兼总经理	2005年9月	
	广州媛舫健康用品有限公司	执行董事兼总经理	2012年12月	
	广东亿泰投资有限公司	执行董事兼经理	2010年8月	
	汕头市多彩针纺织品有限公司	执行董事兼经理	1997年10月	
蔡飙	国信信扬（汕头）律师事务所	合伙人	2014年3月	
	汕头市依明投资有限公司	董事	2012年7月	
	汕头市蔡儒合泰昌投资咨询有限公司	监事	2013年9月	
	宏辉果蔬股份有限公司	独立董事	2017年3月	
	汕头仲裁委员会专家委员会	专家委员	2015年9月	
	汕头市中小企业投融资商会	常务副秘书长	2014年1月	
	汕头市中小企业新三板挂牌服务中心	副主任	2014年1月	
	广东金融高新区股权交易中心“华侨板”交易融资层专家审核委员会	委员	2015年12月	
蔡少河	汕头市丰业会计师事务所有限公司	董事长、主任会计师	2000年1月	
	广东东方锆业科技股份有限公司	独立董事	2013年7月	
	江苏哈工智能机器人股份有限公司	独立董事	2017年3月	
	雅安正兴玉股份有限公司	独立董事	2017年2月	
	汕头市注册会计师协会	副会长	2016年12月	
	汕头市澄海区政协	委员	2016年11月	
储小平	中山大学岭南学院	教授	2004年1月	
	广州白云山医药集团股份有限公司	独立董事	2014年1月	
	广东生益科技股份有限公司	独立董事	2017年4月	
	广州浩洋电子股份有限公司	独立董事	2017年10月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬、津贴等由董事会薪酬与考核委员会提议，董事会审议、股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参考行业以及地区平均水平，结合公司实际情况，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本年度公司董事、监事、高级管理人员报酬实际支付情况详见“（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及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付总额 214.99 万元。

### 四、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	变动原因
张晨	副总经理	聘任	公司发展及工作需要
林婵珍	职工监事	离任	主动辞职
黄锡章	职工监事	选举	选举产生

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,066
主要子公司在职员工的数量	1,789
在职员工的数量合计	2,855
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	590
销售人员	1,983
技术人员	143
财务人员	20
行政人员	119
合计	2,855
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	4
本科	164
专科	404
中专、高中及其以下	2,283
合计	2,855

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬政策，是制定薪酬体系时，以员工的岗位职责为基础，结合市场薪酬水平，根据员工的业绩表现和综合能力确定。为保留和吸引优秀人才，在成本可接受的范围内，薪酬水平保留一定的市场竞争力。未来仍将根据业绩导向原则，强化绩效与激励的对应。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

员工的成长是公司人力资源主要战略目标之一。2017年，公司在资源配置、学习主题、开展形式、学习氛围、培训管理、培训渠道等多方面持续优化和创新，提供给员工更符合需求的学习内容和更优质的学习体验。

为继续加强人才梯队建设，针对不同层级的员工个人发展和学习需求，设计开展基础技能培训、管理力之风险管控培训等多种课程，为普通员工到高层管理人员都配备了胜任力、通用能力方面的线上线下必修课和选修课。

在学习形式上，通过微信课堂、电话课堂等形式，设计充分提升员工学习自主性和积极性。

2018年，公司将在原有基础上，继续围绕企业的战略目标和价值观，计划系统性设置管理商学院，开设“成长者”、“践行者”、“领航者”三大分院，开发“总经理讲坛”及领导力培训课程，全方位打造新人引领和梯队人才培养机制，为企业经营持续提供可发展型核心人才储备。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	18,680（小时）
劳务外包支付的报酬总额	31.09（万元）

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会及上海证券交易所颁布的其他相关法律、法规的要求，结合自身实际情况，规范治理架构、严格经营运作、建立现代企业制度，以透明充分的信息披露、良好互动的投资者关系、严格有效的内部控制和风险控制体系，诚信经营，透明管理，不断完善法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司建立或修订的各项公司治理制度如下：

序号	制度	披露日期	披露媒体
1	《公司章程》	2017/4/6	www.sse.com.cn
2	《公司章程》	2017/4/26	www.sse.com.cn
3	《公司章程》	2017/8/16	www.sse.com.cn
4	《董事会议事规则》	2017/8/16	www.sse.com.cn
5	《独立董事工作制度》	2017/8/16	www.sse.com.cn
6	《对外担保管理制度》	2017/8/16	www.sse.com.cn
7	《股东大会议事规则》	2017/8/16	www.sse.com.cn
8	《监事会议事规则》	2017/8/16	www.sse.com.cn
9	《总经理工作细则》	2017/8/16	www.sse.com.cn
10	《对外投资决策制度》	2017/8/16	www.sse.com.cn
11	《内幕信息及知情人管理制度》	2017/8/16	www.sse.com.cn
12	《外部信息使用人管理制度》	2017/8/16	www.sse.com.cn
13	《重大信息内部报告制度》	2017/8/16	www.sse.com.cn
14	《投资者关系管理制度》	2017/8/16	www.sse.com.cn

报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

## 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，进一步规范公司股东大会的召集、召开、出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法，尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，有效地确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位、充分行使股东权利。

报告期内，公司召开了 6 次股东大会由公司董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证，确保会议召集召开以及表决程序等符合相关法律法规，维护股东的合法权益。

## 2、关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《上市公司独立董事履职指引》及《独立董事工作制度》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，战略委员会由董事长担任召集人且独立董事占比例为 2/3，其他专门委员会均由独立董事担任召集人，且独立董事人数占比例均达到 2/3，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预，为公司董事会的决策提供了科学和专业的意见。

## 3、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，股东代表监事 2 人，职工代表监事 1 人，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司全体监事严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的财务和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督。

## 4、关于信息披露与透明度

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及《上市公司信息披露管理办法》及《信息披露管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等法律、法规及公司制度的相关规定，积极做好内幕信息知情人登记工作，做好公司重大信息内部报告工作，真实、准确、及时、完整地进行信息披露；确保所有投资者有公平、平等的机会获得信息，维护投资者的合法权益。同时，公司注重与投资者沟通交流，通过网络互动、业绩说明会、投资者专线电话、电子邮箱等方式进行沟通交流，并在公司网站开设投资者关系栏目，提高公司运作的透明度。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017/2/8	-	2017/2/8
2017 年第二次临时股东大会	2017/3/1	-	2017/3/1
2017 年第三次临时股东大会	2017/4/24	www.sse.com.cn	2017/4/25
2016 年年度股东大会	2017/5/19	www.sse.com.cn	2017/5/22
2017 年第四次临时股东大会	2017/9/1	www.sse.com.cn	2017/9/2
2017 年第五次临时股东大会	2017/9/20	www.sse.com.cn	2017/9/21

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2017 年度共计召开了六次股东大会，股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》和公司章程的规定，出席会议人员及召集人的资格合法有效，会议表决程序符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，股东大会通过的决议合法有效。鉴于公司 2017 年 3 月 13 日在上海交易所上市交易，故公司分别于 2017 年 2 月 8 日及 2017 年 3 月 1 日召开的 2017 年第一次临时股东大会及 2017 年第二次临时股东大会未在信息披露指定媒体刊登上述股东大会决议公告。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
吴桂谦	否	12	12	2	0	0	否	6
张伟	否	12	12	0	0	0	否	6
张晨	否	12	12	7	0	0	否	6
郑清英	否	12	12	2	0	0	否	6
蔡飏	是	12	12	3	0	0	否	5
蔡少河	是	12	12	4	0	0	否	4
储小平	是	12	9	6	3	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

请参见本报告“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、董事、监事、高级管理人员报酬情况”的相关内容。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

拉芳家化股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了拉芳家化股份有限公司(以下简称“拉芳家化”或“公司”)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了拉芳家化 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于拉芳家化,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

##### (一) 存货跌价准备

##### 1. 事项描述

如附注“三、13 存货”、“五、7 存货”所述,截至 2017 年 12 月 31 日,拉芳家化存货余额 266,026,314.12 元,存货跌价准备金额 1,617,483.04 元。由于存货金额较大,存货跌价准备的计提取决于对存货可变现净值的估计,涉及重大管理层判断,因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对拉芳家化存货跌价准备事项,我们实施了如下程序:

- (1) 了解和评价管理层与存货跌价准备相关的内部控制的设计和运行有效性;

(2) 执行存货的监盘程序，检查存货的数量、实物状况、产品有效期、存货周转情况等；

(3) 获取存货年末库龄清单，结合产品的有效期、存货周转情况等，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否充分；

(4) 获取存货跌价准备明细表，了解跌价准备计算方法是否按相关会计政策执行，检查存货跌价准备计算的准确性，分析存货跌价准备计提是否充分。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

如附注“三、22 收入确认原则”、“五、26 营业收入及营业成本”所述，2017 年度，拉芳家化合并营业收入 981,121,197.53 元。由于营业收入是公司关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险。因此我们将收入确认作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对拉芳家化收入确认事项，我们实施了如下程序：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；

(2) 向公司管理层进行访谈，查阅销售合同、订单，了解和评价公司的收入确认政策；

(3) 获取公司与主要经销商签订的经销协议，与主要商场签订的购销协议，对合同关键条款进行查阅，核实公司实际执行情况是否与合同约定情况一致。

(4) 选取样本向客户函证应收账款余额和当期销售额；

(5) 结合收入类型对营业收入、成本以及毛利情况实施分析性复核，判断本期收入金额是否有异常波动的情况；

(6) 执行销售收入的截止性测试，检查收入是否记录在正确的会计期间；

(7) 选取重大样本实施细节测试，检查订单、发货单、签收单、银行回单等资料是否齐全，收入核算是否准确。

## 四、 其他信息

拉芳家化管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括拉芳家化 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证

结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估拉芳家化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算拉芳家化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督拉芳家化的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对拉芳家化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致拉芳家化不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就拉芳家化实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东正中珠江会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：洪文伟

（项目合伙人）

中国注册会计师：陈丹燕

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2017 年 12 月 31 日

编制单位：拉芳家化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	795,338,424.69	488,101,062.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	194,200.00	
应收账款	七、5	88,174,254.84	76,683,170.76
预付款项	七、6	3,078,340.93	9,408,182.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	708,246.58	
应收股利			
其他应收款	七、9	2,595,684.74	1,284,181.22
买入返售金融资产			
存货	七、10	264,408,831.08	238,406,834.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	391,830,794.55	45,319,739.49
流动资产合计		1,546,328,777.41	859,203,172.10
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	207,262,633.92	99,829,141.17
投资性房地产			
固定资产	七、19	67,644,817.82	75,828,553.45
在建工程	七、20	4,370,337.72	1,702,004.22
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	50,007,124.37	37,675,042.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	5,442,631.49	5,160,592.85
其他非流动资产	七、30	216,785.01	369,995.00
非流动资产合计		334,944,330.33	220,565,329.51

资产总计		1,881,273,107.74	1,079,768,501.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34		44,941,332.46
应付账款	七、35	93,466,282.71	86,941,361.17
预收款项	七、36	37,697,541.96	49,654,631.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	18,366,122.36	11,225,527.02
应交税费	七、38	17,485,090.95	32,762,272.48
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	3,484,929.33	2,353,438.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		170,499,967.31	227,878,562.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	11,657,520.00	11,907,520.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,657,520.00	11,907,520.00
负债合计		182,157,487.31	239,786,082.83
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	174,400,000.00	130,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	870,645,436.30	163,339,377.03
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	67,053,050.24	53,435,055.94
一般风险准备			
未分配利润	七、60	587,017,133.89	492,407,985.81
归属于母公司所有者权益合计		1,699,115,620.43	839,982,418.78
少数股东权益			
所有者权益合计		1,699,115,620.43	839,982,418.78
负债和所有者权益总计		1,881,273,107.74	1,079,768,501.61

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：拉芳家化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		697,899,872.11	392,168,732.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		194,200.00	
应收账款	十七、1	116,908,012.32	103,179,272.08
预付款项		2,758,514.66	16,411,179.53
应收利息		708,246.58	
应收股利			
其他应收款	十七、2	5,908,732.40	4,870,491.76
存货		247,757,111.96	223,622,358.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		389,765,178.75	42,460,752.50
流动资产合计		1,461,899,868.78	782,712,786.50
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	369,162,633.92	256,729,141.17
投资性房地产			
固定资产		62,295,625.65	69,763,563.29
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,464,589.61	10,564,300.14
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,100,040.42	608,196.81
其他非流动资产		216,785.01	218,895.00
非流动资产合计		456,239,674.61	337,884,096.41
资产总计		1,918,139,543.39	1,120,596,882.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			44,941,332.46
应付账款		108,680,016.35	98,200,180.34
预收款项		24,142,215.41	36,465,922.68
应付职工薪酬		12,869,181.27	6,355,927.50
应交税费		15,364,772.88	30,883,106.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		97,148,000.74	100,828,658.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		258,204,186.65	317,675,128.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			250,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			250,000.00
负债合计		258,204,186.65	317,925,128.48
<b>所有者权益：</b>			
股本		174,400,000.00	130,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		870,645,436.30	163,339,377.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		67,053,050.24	53,435,055.94
未分配利润		547,836,870.20	455,097,321.46

所有者权益合计		1,659,935,356.74	802,671,754.43
负债和所有者权益总计		1,918,139,543.39	1,120,596,882.91

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

**合并利润表**  
2017 年 1—12 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	七、61	981,121,197.53	1,048,975,904.89
其中：营业收入	七、61	981,121,197.53	1,048,975,904.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		838,149,615.89	886,223,517.54
其中：营业成本	七、61	391,984,387.05	428,048,259.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	12,822,599.32	9,997,276.17
销售费用	七、63	371,520,316.22	384,464,164.31
管理费用	七、64	70,632,665.53	68,554,336.84
财务费用	七、65	-12,103,250.66	-5,108,781.60
资产减值损失	七、66	3,292,898.43	268,262.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	6,290,617.68	1,606,309.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-2,066,507.25	-170,858.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、79	2,221,100.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		151,483,299.32	164,358,696.56
加：营业外收入	七、69	8,059,613.41	10,622,531.08
减：营业外支出	七、70	411,536.08	565,599.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		159,131,376.65	174,415,628.54
减：所得税费用	七、71	21,081,834.27	24,950,595.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,049,542.38	149,465,033.03
（一）按经营持续性分类		0.00	0.00
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		138,049,542.38	149,465,033.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		0.00	0.00
1.少数股东损益			
2.归属于母公司股东的净利润		138,049,542.38	149,465,033.03

六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划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		0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		138,049,542.38	149,465,033.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		138,049,542.38	149,465,033.03
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2	0.84	1.14
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.84	1.14

定代表人：吴桂谦  主管会计工作负责人：张伟  会计机构负责人：吴创民

**母公司利润表**  
2017年1—12月

单位：元  币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	929,080,724.79	977,493,129.78
减：营业成本	十七、4	399,994,041.76	429,778,302.04
税金及附加		10,518,065.19	8,721,464.54
销售费用		315,595,343.14	322,995,724.33
管理费用		65,438,720.35	63,364,940.16
财务费用		-11,478,449.54	-4,380,123.54
资产减值损失		3,278,957.39	250,113.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	6,290,617.68	1,606,309.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,066,507.25	-170,858.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其他收益		2,221,100.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		154,245,764.18	158,369,018.38
加：营业外收入		4,403,986.00	2,627,119.08
减：营业外支出		411,536.08	565,599.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		158,238,214.10	160,430,538.36
减：所得税费用		22,058,271.06	21,145,680.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		136,179,943.04	139,284,857.82

(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		136,179,943.04	139,284,857.82
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划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		0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		136,179,943.04	139,284,857.82
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.83	1.06
(二)稀释每股收益(元/股)		0.83	1.06

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

**合并现金流量表**  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,031,143,686.37	1,129,630,156.49
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		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	28,521,036.74	15,543,978.06
经营活动现金流入小计		1,059,664,723.11	1,145,174,134.55
购买商品、接受劳务支付的现金		500,377,208.34	480,154,324.04
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		144,259,803.81	121,269,550.57
支付的各项税费		137,294,787.74	115,941,073.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	218,338,527.61	243,685,544.40
经营活动现金流出小计		1,000,270,327.50	961,050,492.13
经营活动产生的现金流量净额		59,394,395.61	184,123,642.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		0.00	0.00
收回投资收到的现金		850,000,000.00	370,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,648,878.35	1,777,168.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		857,648,878.35	371,777,168.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,155,905.98	14,156,724.72
投资支付的现金		1,299,500,000.00	510,000,000.00
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		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,323,655,905.98	524,156,724.72

投资活动产生的现金流量净额		-466,007,027.63	-152,379,556.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		0.00	0.00
吸收投资收到的现金		760,377,949.20	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		760,377,949.20	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,822,400.00	7,414,124.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	10,494,037.74	0.00
筹资活动现金流出小计		40,316,437.74	27,414,124.30
筹资活动产生的现金流量净额		720,061,511.46	-7,414,124.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,578.12	2,716.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		313,452,457.56	24,332,677.50
加：期初现金及现金等价物余额		481,634,279.90	457,301,602.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		795,086,737.46	481,634,279.90

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		979,627,855.52	1,024,197,866.98
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		24,122,697.68	24,698,844.30
经营活动现金流入小计		1,003,750,553.20	1,048,896,711.28
购买商品、接受劳务支付的现金		519,011,774.64	477,051,830.13
支付给职工以及为职工支付的现金		100,617,416.73	80,565,267.29
支付的各项税费		126,487,732.55	100,006,072.88
支付其他与经营活动有关的现金		197,787,557.09	217,744,790.33
经营活动现金流出小计		943,904,481.01	875,367,960.63
经营活动产生的现金流量净额		59,846,072.19	173,528,750.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		0.00	0.00
收回投资收到的现金		850,000,000.00	370,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,648,878.35	1,777,168.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		857,648,878.35	371,777,168.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,113,804.46	8,812,243.07
投资支付的现金		1,304,500,000.00	525,100,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,325,613,804.46	533,912,243.07
投资活动产生的现金流量净额		-467,964,926.11	-162,135,075.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		0.00	0.00
吸收投资收到的现金		760,377,949.20	0.00
取得借款收到的现金		0.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		760,377,949.20	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,822,400.00	7,414,124.30
支付其他与筹资活动有关的现金		10,494,037.74	0.00
筹资活动现金流出小计		40,316,437.74	27,414,124.30
筹资活动产生的现金流量净额		720,061,511.46	-7,414,124.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,578.12	2,716.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		311,946,235.66	3,982,267.38
加：期初现金及现金等价物余额		385,701,949.22	381,719,681.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		697,648,184.88	385,701,949.22

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	130,800,000.00				163,339,377.03		0.00		53,435,055.94		492,407,985.81	0.00	839,982,418.78
加: 会计政策变更	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	130,800,000.00				163,339,377.03		0.00		53,435,055.94		492,407,985.81	0.00	839,982,418.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	43,600,000.00				707,306,059.27		0.00		13,617,994.30		94,609,148.08	0.00	859,133,201.65
(一) 综合收益总额	0.00				0.00		0.00		0.00		138,049,542.38	0.00	138,049,542.38
(二) 所有者投入和减少资本	43,600,000.00				707,306,059.27		0.00		0.00		0.00	0.00	750,906,059.27
1. 股东投入的普通股	43,600,000.00				706,283,911.46		0.00		0.00		0.00	0.00	749,883,911.46
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				1,022,147.81		0.00		0.00		0.00	0.00	1,022,147.81
4. 其他	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00		0.00		13,617,994.30		-43,440,394.30	0.00	-29,822,400.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00		0.00		13,617,994.30		-13,617,994.30	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00		0.00		0.00		-29,822,400.00	0.00	-29,822,400.00

2017 年年度报告

4. 其他	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	174,400,000.00				870,645,436.30		0.00		67,053,050.24		587,017,133.89	0.00	1,699,115,620.43

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	130,800,000.00				163,339,377.03				39,506,570.16		356,871,438.56	0.00	690,517,385.75
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	130,800,000.00				163,339,377.03				39,506,570.16		356,871,438.56	0.00	690,517,385.75
三、本期增减变动金额	0.00				0.00				13,928,485.78		135,536,547.25	0.00	149,465,033.03

2017 年年度报告

(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额	0.00			0.00				0.00	149,465,033.03	0.00	149,465,033.03	
(二) 所有者投入和减少资本	0.00			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 股东投入的普通股	0.00			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
(三) 利润分配	0.00			0.00			13,928,485.78	-13,928,485.78	0.00	0.00	0.00	
1. 提取盈余公积	0.00			0.00			13,928,485.78	-13,928,485.78	0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00			0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00			0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00			0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四) 所有者权益内部结转	0.00			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
(五) 专项储备	0.00			0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	130,800,000.00			163,339,377.03			53,435,055.94	492,407,985.81	0.00	839,982,418.78		

法定代表人：吴桂谦 主管会计工作负责人：张伟 会计机构负责人：吴创民

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	130,800,000.00				163,339,377.03				53,435,055.94	455,097,321.46	802,671,754.43
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
其他											
二、本年期初余额	130,800,000.00				163,339,377.03				53,435,055.94	455,097,321.46	802,671,754.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,600,000.00				707,306,059.27				13,617,994.30	92,739,548.74	857,263,602.31
（一）综合收益总额	0.00				0.00				0.00	136,179,943.04	136,179,943.04
（二）所有者投入和减少资本	43,600,000.00				707,306,059.27				0.00	0.00	750,906,059.27
1. 股东投入的普通股	43,600,000.00				706,283,911.46				0.00	0.00	749,883,911.46
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				1,022,147.81				0.00	0.00	1,022,147.81
4. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00				0.00				13,617,994.30	-43,440,394.30	-29,822,400.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00				13,617,994.30	-13,617,994.30	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00				0.00	-29,822,400.00	-29,822,400.00
3. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00

(五) 专项储备	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	174,400,000.00				870,645,436.30				67,053,050.24	547,836,870.20	1,659,935,356.74

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	130,800,000.00				163,339,377.03				39,506,570.16	329,740,949.42	663,386,896.61
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
其他											
二、本年期初余额	130,800,000.00				163,339,377.03				39,506,570.16	329,740,949.42	663,386,896.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00				13,928,485.78	125,356,372.04	139,284,857.82
（一）综合收益总额	0.00				0.00				0.00	139,284,857.82	139,284,857.82
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00				0.00				13,928,485.78	-13,928,485.78	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00				13,928,485.78	-13,928,485.78	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00

2017 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	130,800,000.00				163,339,377.03				53,435,055.94	455,097,321.46	802,671,754.43

法定代表人：吴桂谦    主管会计工作负责人：张伟    会计机构负责人：吴创民

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

拉芳家化股份有限公司原为广东拉芳日化有限公司（简称“公司”），系由吴桂谦、郑清英、吴滨华共同出资设立，于 2001 年 12 月 14 日取得注册号为 4405822002368 的企业法人营业执照，注册资本 50,000,000.00 元，其中吴桂谦出资 25,000,000.00 元，占注册资本的 50%；郑清英出资 17,500,000.00 元，占注册资本的 35%；吴滨华出资 7,500,000.00 元，占注册资本的 15%。

2005 年 12 月 30 日，经汕头市对外贸易经济合作局“汕外经贸审【2005】175 号”文件批准，公司股东郑清英将持有的全部出资 17,500,000.00 元转让给澳洲万达国际有限公司，公司变更为中外合资企业，并取得了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤汕合资证字【2005】0013 号）。变更后公司注册资本仍为 50,000,000.00 元，其中吴桂谦出资 25,000,000.00 元，占注册资本的 50%；澳洲万达国际有限公司出资 17,500,000.00 元，占注册资本的 35%；吴滨华出资 7,500,000.00 元，占注册资本的 15%。变更后企业法人营业执照注册号为 440500400001314。

2011 年 12 月 14 日，经公司董事会决议同意，公司增加注册资本 5,555,560.00 元，由新股东深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）、深圳市创润投资合伙企业（有限合伙）分别认缴 2,777,780.00 元、2,777,780.00 元。2012 年 3 月 20 日，经公司董事会决议同意，公司增加注册资本 6,517,691.00 元，由新股东广州市力奥盈辉投资合伙企业（有限合伙）、杭州纳兰股权投资合伙企业（有限合伙）（后更名为“深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）”）、广东众友创业投资有限公司、广东佰乐投资发展有限公司（后更名为广东佰乐投资有限公司）分别认缴 2,793,296.00 元、2,172,564.00 元、1,241,465.00 元、310,366.00 元。上述增资完成后，公司注册资本变更为 62,073,251.00 元，其中：吴桂谦出资 25,000,000.00 元，占注册资本的 40.27%；澳洲万达国际有限公司出资 17,500,000.00 元，占注册资本的 28.19%；吴滨华出资 7,500,000.00 元，占注册资本的 12.08%；深圳市创润投资合伙企业（有限合伙）出资 2,777,780.00 元，占注册资本的 4.48%；深圳市盛浩开源投资企业（有限合伙）出资 2,777,780.00 元，占注册资本的 4.48%；广州市力奥盈辉投资合伙企业（有限合伙）出资 2,793,296.00 元，占注册资本的 4.50%；杭州纳兰股权投资合伙企业（有限合伙）出资 2,172,564.00 元，占注册资本的 3.50%；广东众友创业投资有限公司出资 1,241,465.00 元，占注册资本的 2.00%；广东佰乐投资发展有限公司出资 310,366.00 元，占注册资本的 0.50%。

2012 年 5 月 24 日，经广东省对外贸易经济合作厅“粤外经贸资字【2012】218 号”文件批准，

由广东拉芳日化有限公司原有股东作为发起人，以发起设立方式对公司进行整体改组，设立拉芳家化股份有限公司。股份公司于 2012 年 6 月 21 日在汕头市工商行政管理局注册登记，注册资本为人民币 130,800,000.00 元。

2017 年 2 月 17 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2017】235 号”文件批准，向社会公开发行人民币普通股 43,600,000.00 股（每股面值 1 元），每股面值 1.00 元，每股发行价格 18.39 元，发行后股本为 174,400,000.00 元。

公司统一信用代码：91440500734127713X

法定代表人：吴桂谦

公司住所：汕头市潮南区国道 324 线新庆路段拉芳工业城

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

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性

证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围的确定原则

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

### (2) 合并报表采用的会计方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

②贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

③可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动形成的利得或损失直接计入其他综合收益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

④持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## **(2) 金融负债的分类、确认和计量**

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

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

## **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

## **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

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

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
合并报表范围之内内部业务形成的应收款项具有类似信用风险特征	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

√适用 □不适用

存货的分类：原材料、包装物、库存商品、在产品。

存货的计价：按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法核算。

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

存货的盘存制度：公司存货核算采用永续盘存制。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

公司在存在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类别：

（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（二）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

#### （1）长期股权投资的计价

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

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

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

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

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

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

## (2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

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

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

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

## (3) 长期股权投资减值准备

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

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

**固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

公司在报告期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。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。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

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

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

## 18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产计价

①外购无形资产的成本,按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

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

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

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

#### (2) 无形资产摊销

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

### (3) 无形资产减值准备

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

## 25. 预计负债

√适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

## 26. 股份支付

√适用 不适用

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司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才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工

具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品的收入，公司在下列条件均能满足时予以确认：

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

(2) 公司收入确认的具体原则如下：

①经销渠道以及零售客户收入确认方法：

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

②商超渠道客户收入确认方法：

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

③电商平台客户收入确认方法：

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

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

(3) 公司对外提供劳务，其收入按以下方法确认：

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

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

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

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

## 29. 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

#### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。		2017 年度营业收入 -2,221,100.00 2017 年度其他收益 +2,221,100.00
根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”；在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。		2017 年度持续经营净利润 138,049,542.38 2016 年度持续经营净利润 149,465,033.03

## 其他说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

## (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	销售收入	6%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
拉芳家化股份有限公司	15
拉芳集团有限公司	16.5
广东法芭尚化妆品科技有限公司	25
拉芳家化(滁州)有限公司	25
拉芳家化(福建)有限公司	25
德薇(上海)化妆品有限公司	20
深圳思唯市场营销策划有限公司	25
汕头市宏旭包装制品有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

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

(2) 公司下属子公司拉芳集团有限公司在中国香港特别行政区注册成立，根据《香港特别行政区税务条例》有关规定，利得税率为 16.5%。

(3) 公司下属子公司德薇（上海）化妆品有限公司符合小微企业的认定标准，税务局将其认定为小微企业，以所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

按税法有关规定计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,164,731.43	1,123,682.28
银行存款	789,485,721.68	476,068,552.26
其他货币资金	4,687,971.58	10,908,828.44
合计	795,338,424.69	488,101,062.98
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明无

### 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	194,200	
商业承兑票据		
合计	194,200	

## (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	556,120.00	
商业承兑票据		
合计	556,120.00	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,815,005.09	98.94	4,640,750.25	5.00	88,174,254.84	80,719,127.12	100.00	4,035,956.36	5.00	76,683,170.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	995,279.21	1.06	995,279.21	100.00	-					
合计	93,810,284.30	100.00	5,636,029.46	6.01	88,174,254.84	80,719,127.12	100.00	4,035,956.36	5.00	76,683,170.76

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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（含 1 年）	92,815,005.09	4,640,750.25	5
1 年以内小计	92,815,005.09	4,640,750.25	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	92,815,005.09	4,640,750.25	5

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

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 1,600,073.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

客户名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	货款	27,469,965.81	1 年以内	29.28	1,373,498.29
单位 2	货款	17,437,235.79	1 年以内	18.59	871,861.79
单位 3	货款	13,827,481.74	1 年以内	14.74	691,374.09
单位 4	货款	6,718,564.65	1 年以内	7.16	335,928.23
单位 5	货款	5,250,711.96	1 年以内	5.6	262,535.60
合计	/	70,703,959.95	/	75.37	3,535,198.00

## (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	3,078,340.93	100	9,408,182.70	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,078,340.93	100	9,408,182.70	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明: 无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付款项 总额比例(%)
汕头市仙禾贸易有限公司	非关联方	926,731.25	1 年以内	30.10
LABORATORIOS BELLOCH S.A.	非关联方	773,924.15	1 年以内	25.14
消费者报道杂志社有限公司	非关联方	266,666.67	1 年以内	8.66
广州市威鸿纸品包装有限公司	非关联方	225,197.00	1 年以内	7.32
广东润青新能源有限公司	非关联方	188,650.00	1 年以内	6.13
合计	/	2,381,169.07	/	77.35

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
银行理财产品利息	708,246.58	

合计	708,246.58	
----	------------	--

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**8、 应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,738,615.51	100.00	142,930.77	5.22	2,595,684.74	1,351,769.70	100.00	67,588.48	5.00	1,284,181.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,738,615.51	100.00	142,930.77	5.22	2,595,684.74	1,351,769.70	100.00	67,588.48	5.00	1,284,181.22

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	2,714,615.51	135,730.77	5
1 年以内小计	2,714,615.51	135,730.77	5
1 至 2 年	24,000.00	7,200.00	30.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,738,615.51	142,930.77	5.22

确定该组合依据的说明：无

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 75,342.29 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,526,694.85	1,094,722.00
业务备用金	197,622.15	227,780.80
代扣代缴员工费用	14,298.51	29,266.90
合计	2,738,615.51	1,351,769.70

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州美年实业有限公司	保证金及押金	1,107,438.00	1 年以内	40.44	55,371.90
滁州市苏滁现代产业园企业服务中心有限公司	保证金及押金	454,500.00	1 年以内	16.60	22,725.00
汕头市潮南区环塑实业有限公司	保证金及押金	150,000.00	1 年以内	5.48	7,500.00
欧尚(中国)投资有限公司	保证金及押金	110,000.00	1 年以内	4.02	5,500.00
广东金洁工艺礼品有限公司	保证金及押金	80,000.00	1 年以内	2.92	4,000.00
合计	/	1,901,938.00	/	69.46	95,096.90

## (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	70,083,243.54	-	70,083,243.54	98,989,681.17	-	98,989,681.17
在产品	726,874.43	-	726,874.43	753,633.02	-	753,633.02
库存商品	114,471,464.06	1,617,483.04	112,853,981.02	76,904,758.98	-	76,904,758.98
周转材料	80,744,732.09	-	80,744,732.09	61,758,761.78	-	61,758,761.78
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	266,026,314.12	1,617,483.04	264,408,831.08	238,406,834.95	-	238,406,834.95

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	0	1,617,483.04				1,617,483.04

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	0	1,617,483.04				1,617,483.04

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	11,830,794.55	5,319,739.49
银行理财产品	380,000,000.00	40,000,000.00
合计	391,830,794.55	45,319,739.49

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

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宿迁百宝信息科技有限公司	-	109,500,000.00	-	119,500.25	-	-	-	-	-	109,619,500.25
珠海拉芳易简新媒体产业基金(有限合伙)	99,829,141.17	-	-	-2,186,007.50	-	-	-	-	-	97,643,133.67
小计	99,829,141.17	109,500,000.00	-	-2,066,507.25	-	-	-	-	-	207,262,633.92
合计	99,829,141.17	109,500,000.00	-	-2,066,507.25	-	-	-	-	-	207,262,633.92

其他说明

2017年9月,公司与宿迁市百宝信息科技有限公司及其原有股东(孙俊峰、贾万兴、王晔、邵英、南京龙柏投资中心(有限合伙)、宿迁市晨辉电子科技研发中心(有限合伙)、杭州头头是道投资合伙企业(有限合伙)、珠海拉芳易简新媒体产业基金(有限合伙))签署《增资协议》及《股东协议》。公司以总金额109,500,000.00元对宿迁市百宝信息科技有限公司增资,认购宿

迁市百宝信息科技有限公司新增注册资本 313,786.00 元，取得宿迁市百宝信息科技有限公司增资后 20% 的股权。

### 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 19、固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	48,734,433.90	93,499,497.35	7,857,528.97	6,919,120.25	157,010,580.47
2. 本期增加金额	224,864.86	3,802,146.05	820,890.60	1,111,247.03	5,959,148.54
(1) 购置	-	3,802,146.05	820,890.60	1,111,247.03	5,734,283.68
(2) 在建工程转入	224,864.86	-	-	-	224,864.86
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	48,959,298.76	97,301,643.40	8,678,419.57	8,030,367.28	162,969,729.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,590,179.14	54,888,797.86	4,287,803.11	2,415,246.91	81,182,027.02
2. 本期增加金额	2,294,130.24	10,352,538.41	714,808.14	781,407.38	14,142,884.17
(1) 计提	2,294,130.24	10,352,538.41	714,808.14	781,407.38	14,142,884.17
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	21,884,309.38	65,241,336.27	5,002,611.25	3,196,654.29	95,324,911.19
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	27,074,989.38	32,060,307.13	3,675,808.32	4,833,712.99	67,644,817.82
2. 期初账面价值	29,144,254.76	38,610,699.49	3,569,725.86	4,503,873.34	75,828,553.45

#### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

#### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

#### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

#### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
不动产	8,394,923.52	公司房产权属证书号为“粤房地权证汕字第 4000180409 号”、“粤房地权证汕字第 4000180411 号”和“粤房地权证汕字第 4000180412 号”的原值为 13,989,890.80 元，净值为 8,394,923.52 元房产对应集体土地目前已取得征收为国有土地的批准，并办理国有土地使用权招拍挂出让手续。根据《汕头市潮南区国有建设用地使用权网上挂牌出让成交确认书》（汕潮南地交易让成确 WG[2016]05 号），公司就上述国有建设用地使用权于网上挂牌出让竞价中已竞得成交，并在 2016 年 8 月与汕头市潮南区国土资源局已签署《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：440514-2017-000001），相关款项已于 2017 年 3 月支付完成。 2016 年 12 月 26 日，汕头市潮南区国土资源局出具文件确认，土地拍卖成交后其将依法为该宗土地及地上房产办理不动产权证。截至 2017 年 12 月 31 日，不动产权证尚在办理中。

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	4,370,337.72	-	4,370,337.72	1,702,004.22	-	1,702,004.22
合计	4,370,337.72	-	4,370,337.72	1,702,004.22	-	1,702,004.22

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
滁州拉芳厂房	84,840,000.00	1,183,754.22	2,600,293.50				4.46	4.46				自有资金
合计	84,840,000.00	1,183,754.22	2,600,293.50				4.46	4.46			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况：**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,372,598.10			1,410,042.75	41,782,640.85
2.本期增加金额	13,602,600.00			85,470.09	13,688,070.09
(1)购置	13,602,600.00			85,470.09	13,688,070.09
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	53,975,198.10			1,495,512.84	55,470,710.94
二、累计摊销					
1.期初余额	3,208,015.60			899,582.43	4,107,598.03
2.本期增加金额	1,035,354.48			320,634.06	1,355,988.54
(1)计提	1,035,354.48			320,634.06	1,355,988.54
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	4,243,370.08			1,220,216.49	5,463,586.57
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	49,731,828.02			275,296.35	50,007,124.37
2.期初账面价值	37,164,582.50			510,460.32	37,675,042.82

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	3,914,966.81	汕头市潮南区国土资源局核发的《关于征收潮南区胪岗镇泗黄村委会集体土地的通知》及汕头市潮南区国土资源局于 2016 年 12 月 26 日出具的确认文件, 为进一步规范公司生产经营使用的土地性质问题, 经公司申请, 并经汕头市潮南区国土资源局、汕头市国土资源局及广东省国土资源厅各级主管部门批准, 公司原使用潮南集用(2014)字第 0514080600059 号《集体土地使用证》项下 22.22 亩(折 14,811.20 平方米), 原值为 4,263,253.00 元, 净值为 3,914,966.81 元的集体土地中 20.52 亩(折 13,678.64 平方米)集体土地已取得征收为国有土地的批准, 并办理国有土地使用权挂牌出让手续。根据汕头市澄海区土地交易所出具的《汕头市澄海区国有建设用地使用权网上挂牌出让竞价结果通知书》, 公司以最高报价人民币 1,320 万元的价格竞得汕头市澄海区潮南国土资公[2016]08 号地块(宗地编号 WG2016-05)的国有建设用地使用权, 并在 2017 年 3 月支付完成。2016 年 12 月 26 日, 汕头市潮南区国土资源局出具确认文件确认, 土地拍卖成交后其将依法为该宗土地及地上房产办理不动产权证。截至 2017 年 12 月 31 日, 不动产权证尚在办理中。

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,396,443.27	1,114,009.89	4,103,544.84	620,421.66
内部交易未实现利润	1,967,090.08	487,248.35	2,512,777.44	582,439.25
可抵扣亏损				
待税前抵扣广告费	3,935,965.32	983,991.33	14,657,138.32	3,664,284.58
未弥补亏损	12,748,485.33	2,857,381.92	1,173,789.44	293,447.36
合计	26,047,984.00	5,442,631.49	22,447,250.04	5,160,592.85

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	-	146,300.00
预付设备款	216,785.01	223,695.00
合计	216,785.01	369,995.00

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	93,466,282.71	86,941,361.17
合计	93,466,282.71	86,941,361.17

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	37,697,541.96	49,654,631.49
合计	37,697,541.96	49,654,631.49

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,225,527.02	139,216,858.78	132,079,380.81	18,363,004.99
二、离职后福利-设定提存计划	-	12,241,182.45	12,238,065.08	3,117.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,225,527.02	151,458,041.23	144,317,445.89	18,366,122.36

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,216,505.68	130,930,936.87	123,880,786.05	18,266,656.50
二、职工福利费		1,828,398.37	1,821,748.37	6,650.00
三、社会保险费		4,183,070.62	4,180,243.67	2,826.95
其中: 医疗保险费		3,239,569.79	3,238,842.46	727.33
工伤保险费		310,746.50	308,769.95	1,976.55
生育保险费		632,754.33	632,631.26	123.07
四、住房公积金		1,161,123.90	1,161,123.90	
五、工会经费和职工教育经费	9,021.34	1,113,329.02	1,035,478.82	86,871.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,225,527.02	139,216,858.78	132,079,380.81	18,363,004.99

## (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		11,529,872.13	11,526,940.32	2,931.81
2、失业保险费		711,310.32	711,124.76	185.56
3、企业年金缴费				
合计		12,241,182.45	12,238,065.08	3,117.37

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	8,447,565.15	15,760,001.44
消费税		
营业税		
企业所得税	7,636,099.90	14,778,273.00
个人所得税	72,026.79	14,384.71
城市维护建设税	592,681.01	1,121,981.93
其他	736,718.1	1,087,631.40
合计	17,485,090.95	32,762,272.48

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

**41、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
业务费	1,178,220.00	159,220.00
保证金	1,925,000.00	1,615,000.00
水电费	130,778.94	414,485.34
其他	250,930.39	164,732.87
合计	3,484,929.33	2,353,438.21

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1)、长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1)、应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

适用 不适用

**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、长期应付款**

**(1) 按款项性质列示长期应付款：**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,907,520.00	-	250,000.00	11,657,520.00	
合计	11,907,520.00	-	250,000.00	11,657,520.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他			
股份总数	130,800,000.00	43,600,000.00				43,600,000.00	174,400,000.00	

其他说明：

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

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	163,339,377.03	706,283,911.46	-	869,623,288.49
其他资本公积	-	1,022,147.81	-	1,022,147.81
合计	163,339,377.03	707,306,059.27	-	870,645,436.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积为公司对员工进行股票期权激励，2017 年度增加资本公积 1,022,147.81 元。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,435,055.94	13,617,994.30	-	67,053,050.24
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	53,435,055.94	13,617,994.30	-	67,053,050.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	492,407,985.81	356,871,438.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	492,407,985.81	356,871,438.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,049,542.38	149,465,033.03
减：提取法定盈余公积	13,617,994.30	13,928,485.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,822,400.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	587,017,133.89	492,407,985.81

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	980,564,258.69	391,892,663.51	1,047,774,097.43	427,180,521.64
其他业务	556,938.84	91,723.54	1,201,807.46	867,737.92
合计	981,121,197.53	391,984,387.05	1,048,975,904.89	428,048,259.56

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	6,144,076.64	5,830,379.98
教育费附加	2,633,065.64	2,499,237.73
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
其他	4,045,457.04	1,667,658.46
合计	12,822,599.32	9,997,276.17

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
广告费	118,819,939.01	144,563,701.40
市场开发费用	76,454,184.31	84,843,214.51
运输费	42,536,437.76	50,202,933.43
职工薪酬	94,524,355.96	74,662,699.52
差旅费	5,554,394.04	5,497,976.85
电商平台费用	27,681,651.86	17,631,629.07
其他	5,949,353.28	7,062,009.53
合计	371,520,316.22	384,464,164.31

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
研究与开发费用	34,326,355.89	35,727,383.71
职工薪酬	20,675,244.50	17,034,056.68
中介机构服务费	243,363.26	3,162,179.88
业务招待费	2,258,762.41	1,072,502.10
差旅费	2,858,394.65	2,094,832.37
其他	10,270,544.82	9,463,382.10
合计	70,632,665.53	68,554,336.84

其他说明：无

### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	135,333.33

减：利息收入	-12,267,563.71	-5,402,210.90
汇兑损益	-3,578.12	-2,716.06
其他	167,891.17	160,812.03
合计	-12,103,250.66	-5,108,781.60

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	1,675,415.39	268,262.26
二、存货跌价损失	1,617,483.04	-
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	3,292,898.43	268,262.26

其他说明：无

## 67、公允价值变动收益

适用 不适用

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,066,507.25	-170,858.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	8,357,124.93	1,777,168.04
合计	6,290,617.68	1,606,309.21

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,059,613.41	10,622,531.08	8,059,613.41
合计	8,059,613.41	10,622,531.08	8,059,613.41

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
扶持产业发展资金	3,474,526.00	7,995,412.00	与收益相关
汕头市总部经济扶持资金	2,356,000.00	1,000,000.00	与收益相关
失业稳岗补贴奖励	383,087.41	560,119.08	与收益相关
2015 年企业完成上市辅导奖励资金	-	500,000.00	与收益相关
上市挂牌补助	1,000,000.00	-	与收益相关
新型天然植物源（姜黄素）美白祛斑剂的合成及应用	0	480,000.00	与收益相关
汕头市专利专项扶持经费	737,000.00	37,000.00	与收益相关
其他	109,000.00	50,000.00	与收益相关
合计	8,059,613.41	10,622,531.08	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	401,500.00	536,388.00	401,500.00
其他	10,036.08	29,211.10	10,036.08
合计	411,536.08	565,599.10	411,536.08

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	21,363,872.91	24,261,829.27
递延所得税费用	-282,038.64	688,766.24
合计	21,081,834.27	24,950,595.51

### (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	159,131,376.65
按法定/适用 税率计算的所得税费用	23,869,706.50
子公司适用不同税率的影响	-1,466,905.70
调整以前期间所得税的影响	597,043.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	665,010.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除费用的影响	-2,583,020.39
所得税费用	21,081,834.27

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	12,266,819.56	5,401,446.98
与收益相关的政府补贴	10,030,713.41	10,142,531.08
银行承兑汇票保证金	6,215,840.00	-
往来款及其他	7,663.77	-
合计	28,521,036.74	15,543,978.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	14,418,693.04	12,425,454.25
付现的销售费用	203,160,623.81	223,934,396.51
付现的财务费用	167,891.17	160,812.03
银行承兑汇票保证金	-	6,215,840.00
其他	591,319.59	949,041.61
合计	218,338,527.61	243,685,544.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	10,494,037.74	0
合计	10,494,037.74	0

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	138,049,542.38	149,465,033.03
加：资产减值准备	3,292,898.43	268,262.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,142,884.17	12,977,854.23
无形资产摊销	1,355,988.54	1,039,175.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“－”号填列）	-3,578.12	132,617.27
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,290,617.68	-1,606,309.21
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-282,038.64	688,766.24
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）	-27,619,479.17	-36,272,094.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,682,630.87	-705,577.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-56,590,721.24	58,135,914.82
其他	1,022,147.81	
经营活动产生的现金流量净额	59,394,395.61	184,123,642.42
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	795,086,737.46	481,634,279.90
减：现金的期初余额	481,634,279.90	457,301,602.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	313,452,457.56	24,332,677.50

## (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	795,086,737.46	481,634,279.90
其中：库存现金	1,164,731.43	1,123,682.28
可随时用于支付的银行存款	789,234,034.45	475,817,609.18
可随时用于支付的其他货币资金	4,687,971.58	4,692,988.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	795,086,737.46	481,634,279.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	251,687.23	46,466,783.08

其他说明：

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	251,687.23	存于监管专户中，待项目验收通过并办妥手续后方可使用
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	251,687.23	/

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	8,883.12	6.5375	58,073.55
欧元			
港币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：无

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

适用 不适用

**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
研究开发财政补助	1,971,100.00	其他收益	0
新型天然植物源（姜黄素）美白祛斑剂的合成及应用	250,000.00	其他收益	0
扶持产业发展资金	3,474,526.00	营业外收入	3,474,526.00
汕头市总部经济扶持资金	2,356,000.00	营业外收入	2,356,000.00
失业稳岗补贴奖励	383,087.41	营业外收入	383,087.41
上市挂牌补助	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
汕头市专利专项扶持经费	737,000.00	营业外收入	737,000.00
其他	109,000.00	营业外收入	109,000.00

**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

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东法芭尚化妆品科技有限公司	汕头	汕头	生产、销售	100.00	-	新设
拉芳家化(滁州)有限公司	滁州	滁州	生产、销售	100.00	-	新设
拉芳集团有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00	-	新设
拉芳家化(福建)有限公司	漳州	漳州	生产、销售	100.00	-	新设
德薇(上海)化妆品有限公司	上海	上海	销售	100.00	-	新设
深圳思唯市场营销策划有限公司	滁州	深圳	营销、策划	100.00	-	新设
汕头市宏旭包装制品有限公司	汕头	汕头	加工、销售	100.00	-	新设

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
珠海拉芳易简新媒体产业基金(有限合伙)	珠海市	珠海市	股权投资	71.42		权益法
宿迁市百宝信息科技有限公司	宿迁市	宿迁市	平台销售	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明: 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	
	拉芳易简	百宝信息	拉芳易简	百宝信息
流动资产	73,860,725.95	215,734,135.68	92,016,357.35	
非流动资产	62,850,200.00	4,768,877.45	27,764,700.00	
资产合计	136,710,925.95	220,503,013.13	119,781,057.35	
流动负债	750.00	49,324,999.36	10,275.02	
非流动负债		82,315.27		
负债合计	750.00	49,407,314.63	10,275.02	
少数股东权益	-	571,072.24	-	
归属于母公司股东权益	136,710,175.95	170,524,626.26	119,770,782.33	
按持股比例计算的净资产份额	97,643,876.07	34,104,925.25	85,545,083.57	
调整事项	-742.40	75,514,575.00	14,284,057.60	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-742.40	75,514,575.00	14,284,057.60	
对联营企业权益投资的账面价值	97,643,133.67	109,619,500.25	99,829,141.17	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	-	51,047,527.41	-	
净利润	-3,060,606.38	597,501.25	-239,217.67	
终止经营的净利润	-	-	-	
其他综合收益	-	-	-	
综合收益总额	-3,060,606.38	597,501.25	-239,217.67	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

本企业的母公司情况的说明

截止到 2017 年 12 月 31 日，本企业最终控制方是吴桂谦先生、吴滨华女士及 Laena Wu 女士，合计持有公司股份 105,359,400 股，占公司总股本比例为 60.41%；吴滨华女士及 Laena Wu 女士为吴桂谦先生之女。

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

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本企业合营和联营企业情况详见附件“九、在其他主体中的权益”。

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

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Wider Huge Group Limited	其他
汕头市恒瑞达投资有限公司	股东的子公司
深圳市盛桥创源投资合伙企业（有限合伙）	其他
Australia Wanda International Company Limited	参股股东
汕头市多彩针纺织品有限公司	股东的子公司
汕头市昊骅投资有限公司	其他
汕头亮佳服装实业有限公司	股东的子公司
滁州金泰健康用品有限公司	其他
深圳市拉芳投资管理有限公司	股东的子公司
深圳市亿璟投资有限公司	其他
广东金洁工艺礼品有限公司	股东的子公司
深圳市华拓资本投资管理有限公司	其他

汕头碧佳健康用品有限公司	其他
广东亿泰投资有限公司	其他
广州媛舫健康用品有限公司	股东的子公司
福建碧佳健康用品有限公司	其他
汕头市丰业会计师事务所	其他
汕头市蔡儒合泰昌投资咨询有限公司	其他
国信信扬（汕头）律师事务所	其他
汕头市智汇方圆文化投资管理有限公司	其他
汕头新大众购物有限公司	其他
福建和泰服装实业有限公司	其他
汕头市和泰投资有限公司	其他
USA OUNA INTERNATIONAL HOLDING CO.LIMITED	其他
DULGON TNVESTMENT HOLDINGS (GERMENY) LIMITED	其他
广东柯士达国际物流有限公司	其他
汕头市柯士达报关有限公司	其他
汕头柏亚科技创新产业园有限公司	其他
广东柏亚化妆品有限公司	其他
汕头市柏亚公共保税仓有限公司	其他
广东柏亚供应链股份有限公司	其他
汕头柏亚电子商务产业园服务管理有限公司	其他
汕头栢亚电子商务产业园物业管理有限公司	其他
汕头市海西信息科技有限公司	其他
柏亚有限公司	股东的子公司
汕头金融超市投资管理有限公司	其他
广东晟盛贸易有限公司	其他
广东飘影实业有限公司	其他
杭州孔凤春化妆品股份有限公司	其他
汕头市协盛纸品有限公司	其他
广东佰乐投资有限公司	参股股东
广州市柏莱仕鞋业有限公司	股东的子公司
汕头市凯嘉实业有限公司	其他
汕头市碧海湾投资有限公司	其他
北京天驰投资有限公司	其他
汕头市天驰投资有限公司	其他
汕头市龙湖区维纳斯化工有限公司	其他
汕头市安得信商贸有限公司	其他
法颂投资管理（上海）有限公司	其他
深圳市汇鼎恒丰投资管理有限公司	股东的子公司
汕头市恒益贸易有限公司	其他
湖南东泓投资有限公司	其他
广州虾笼镇餐饮管理有限公司	其他
北京炎龙投资咨询有限公司	其他
北京炎龙科技有限公司	其他
福建雅尔包装用品有限公司	其他
上海剧星传媒股份有限公司	其他
深圳市鸿效节能股份有限公司	其他
本康生物制药（深圳）有限公司	股东的子公司
汕头市依明投资有限公司	其他
汕头市欧仕迪飞镖文化传媒有限公司	其他

莱颂商贸（上海）有限公司	其他
广东荣诚世纪投资管理有限公司	其他
深圳柯士达供应链管理有限公司	其他
深圳市润泰中瑞投资中心（有限合伙）	股东的子公司
珠海拉芳卓越七号投资基金（有限合伙）	股东的子公司
珠海亿晨八号投资基金（有限合伙）	股东的子公司
广东东方锆业股份有限公司	其他
江苏哈工智能机器人股份有限公司	其他
雅安正兴玉股份有限公司	其他
广州白云山医药集团股份有限公司	其他
广东生益科技股份有限公司	其他
广州浩洋电子股份有限公司	其他
宏辉果蔬股份有限公司	其他
广东凯王健康科技有限公司	其他

其他说明无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汕头市潮南区环塑实业有限公司	采购包装物	-	29,877,602.73
汕头市启胜塑料实业有限公司	采购包装物	-	11,229,860.53
汕头市协盛纸品有限公司	采购包装物	-	1,559,339.51
汕头市和兴印务有限公司	加工费、包装物	-	3,981,333.80
上海剧星传媒股份有限公司	广告费	9,264,352.54	19,911,175.63
广东金洁工艺礼品有限公司	采购水电费	1,177,634.70	1,453,423.18
合计	/	10,441,987.24	68,012,735.38

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市白云区三元里绿柔化妆品经营部	销售商品	7,123.27	1,130,754.99
宿迁市百宝信息科技有限公司	销售商品	245,860.10	-
合计	/	252,983.37	1,130,754.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东金洁工艺礼品有限公司	厂房、办公室	1,226,561.84	1,231,000.00
汕头市昊骅投资有限公司	厂房、办公室	1,224,116.40	1,318,279.20
汕头市潮南区环塑实业有限公司	厂房、办公室	528,984.00	140,616.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东金洁工艺礼品有限公司	70,000,000.00	2011-7-29	2016-7-28	是
吴桂谦	160,000,000.00	2014-3-21	2019-3-20	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 2011年8月12日，广东金洁工艺礼品有限公司与中国建设银行汕头市分行签订了合同编号为2011年公保字第38号《最高额保证合同》，为公司获取建行汕头分行2011年7月29日至2016年7月28日、最高担保限额7,000万元的贷款额度提供连带责任保证担保。公司于2011年6月在该担保合同下贷款3,000万元，贷款期限为2011年6月7日至2012年6月6日；另外公司于2011年8月在该担保合同下贷款1,600万元，贷款期限为2011年8月12日至2012年8月11日，公司于2012年5月9日已偿还该笔贷款。

(2) 2014年3月21日，吴桂谦与中国建设银行汕头市分行签订了合同编号为2014年公保字第022号《自然人最高额保证合同》，为公司获取建行汕头分行2014年3月21日至2019年3月20日、最高担保限额16,000万元的贷款额度提供连带责任保证担保。2014年3月，公司在该担保合同下贷款2,000万元，借款期限2014年3月27日至2015年3月26日，公司于2014年6月4日已偿还该笔贷款。

## (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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汕头市潮南区环塑实业有限公司	采购设备	-	2,349,880.08
汕头市启胜塑料实业有限公司	采购设备	-	909,543.98

## (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	214.99	179.41

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广东金洁工艺礼品有限公司	80,000.00	4,000.00	80,000.00	4,000.00
其他应收款	汕头市潮南区环塑实业有限公司	150,000.00	7,500.00	150,000.00	7,500.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海剧星传媒股份有限公司	-	800,000.35
预收款项	广州市白云区三元里绿柔化妆品经营部	-	8,334.22
其他应付款	广东金洁工艺礼品有限公司	88,245.97	442,485.34
其他应付款	汕头市潮南区环塑实业有限公司	133,920.00	-

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,160,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的股票期权行权价格为 32.75 元/股，最晚行权时间为 2022 年 3 月 20 日
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明无

#### 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

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据《拉芳家化股份有限公司第一期股票期权激励计划（草案）》的相关规定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,022,147.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,022,147.81

其他说明无

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在应披露的重要承诺事项。

#### 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

截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在应披露的或有事项。

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	20,579,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2018 年 4 月 19 日公司董事会会议通过的关于 2017 年度利润分配预案，公司拟以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 174,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.18 元（含税），总计派发现金股利总额为人民币 20,579,200.00 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 52,320,000.00 股。本次公积金转增股本后公司总股数变更为 226,720,000.00 股。本次分配不送红股。该利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。

**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

公司于 2018 年 4 月 3 日与珠海市华熙基金管理有限公司、邓敏女士签署了《珠海拉芳品观华熙投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，根据协议，公司拟出资 47,000,000.00 元与珠海市华熙基金管理有限公司、邓敏女士共同发起设立珠海拉芳品观华熙美妆产业基金（有限合伙）（最终以工商行政管理机关核准登记名称为准）。截至本财务报告批准报出日，相关事项尚未完成。

**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

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

**(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

**实际控制人限售条件股份质押**

截至 2017 年 12 月 31 日，公司控股股东吴桂谦处于质押状态的限售条件股份数量为 20,130,000.00 股；公司股东吴滨华处于质押状态的限售条件股份数量为 12,380,000.00 股；公司股东澳洲万达国际有限公司处于质押状态的限售条件股份数量为 0.00 股。

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,544,993.26	99.19	4,636,980.94	3.82	116,908,012.32	107,215,228.44	100.00	4,035,956.36	3.76	103,179,272.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	995,279.21	0.81	995,279.21	100.00	-					

合计	122,540,272.47	100.00	5,632,260.15	4.60	116,908,012.32	107,215,228.44	100.00	4,035,956.36	3.76	103,179,272.08
----	----------------	--------	--------------	------	----------------	----------------	--------	--------------	------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	92,739,618.88	4,636,980.94	5
1 年以内小计	92,739,618.88	4,636,980.94	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	92,739,618.88	4,636,980.94	5

确定该组合依据的说明：无

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 1,596,303.79 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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

客户名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	货款	28,805,374.38	1 年以内	23.51	-
单位 2	货款	27,469,965.81	1 年以内	22.42	1,373,498.29

单位 3	货款	17,437,235.79	1 年以内	14.23	871,861.79
单位 4	货款	13,827,481.74	1 年以内	11.28	691,374.09
单位 5	货款	6,718,564.65	1 年以内	5.48	335,928.23
合计	/	94,258,622.37	/	76.92	3,272,662.40

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用  不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用  不适用

其他说明:

□适用  不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,992,592.00	100.00	83,859.60	1.40	5,908,732.4	4,889,180.80	100.00	18,689.04	0.38	4,870,491.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,992,592.00	100.00	83,859.60	1.40	5,908,732.4	4,889,180.80	100.00	18,689.04	0.38	4,870,491.76

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

□适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	1,677,192.00	83,859.60	5.00
1 年以内小计	1,677,192.00	83,859.60	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	1,677,192.00	83,859.60	5.00

确定该组合依据的说明：无

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 65,170.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部业务组合款项	4,315,400.00	4,515,400.00
保证金及押金	1,505,269.85	172,000.00
业务备用金	171,922.15	201,780.80
合计	5,992,592.00	4,889,180.80

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
德薇(上海)化妆品有限公司	内部业务组合款项	4,315,400.00	1 年以内	72.01	-
广州美年实业有限公司	保证金及押金	1,107,438.00	1 年以内	18.48	55,371.90
欧尚(中国)投资有限公司	保证金及押金	110,000.00	1 年以内	1.84	5,500.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金及押金	80,000.00	1 年以内	1.33	4,000.00
皮同华	业务备用金	70,800.00	1 年以内	1.18	3,540.00
合计	/	5,683,638.00	/	94.84	68,411.90

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	161,900,000.00	-	161,900,000.00	156,900,000.00	-	156,900,000.00
对联营、合营企业投资	207,262,633.92	-	207,262,633.92	99,829,141.17	-	99,829,141.17
合计	369,162,633.92	-	369,162,633.92	256,729,141.17	-	256,729,141.17

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东法芭尚化妆品科技有限公司	20,800,000.00	-	-	20,800,000.00	-	-
拉芳家化(滁州)有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	-
拉芳家化(福建)有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
德薇(上海)化妆品有限公司	3,000,000.00	5,000,000.00	-	8,000,000.00	-	-
深圳思唯市场营销策划有限公司	6,800,000.00	-	-	6,800,000.00	-	-
汕头市宏旭包装制品有限公司	6,300,000.00	-	-	6,300,000.00	-	-
合计	156,900,000.00	5,000,000.00	-	161,900,000.00	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宿迁市百宝信息科技有限公司	-	109,500,000.00	-	119,500.25	-	-	-	-	-	109,619,500.25	
珠海拉芳易简新媒体产业基金(有	99,829,141.17	-	-	-2,186,007.50	-	-	-	-	-	97,643,133.67	

限合伙)										
小计	99,829,141.17	109,500,000.00	-	-2,066,507.25	-	-	-	-	-	207,262,633.92
合计	99,829,141.17	109,500,000.00	-	-2,066,507.25	-	-	-	-	-	207,262,633.92

其他说明：无

#### 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	928,295,277.93	399,682,197.05	975,852,782.22	428,504,126.42
其他业务	785,446.86	311,844.71	1,640,347.56	1,274,175.62
合计	929,080,724.79	399,994,041.76	977,493,129.78	429,778,302.04

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,066,507.25	-170,858.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	8,357,124.93	1,777,168.04
合计	6,290,617.68	1,606,309.21

#### 6、其他

□适用 √不适用

#### 十八、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,280,713.41	
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	-411,536.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,357,124.93	
所得税影响额	-3,159,733.08	
少数股东权益影响额		
合计	15,066,569.18	

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	9.46	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.43	0.75	0.75

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：吴桂谦

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 19 日

### 修订信息

适用 不适用