

公司代码：600315

公司简称：上海家化

# 上海家化联合股份有限公司 2019 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、普华永道中天会计师事务所(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、公司负责人张东方、主管会计工作负责人韩敏及会计机构负责人(会计主管人员)邬鹤萍声明：保证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

以公告实施利润分配的股权登记日当天的总股本为基数，向股权登记日在册全体股东每10股派发2.5元现金红利(含税)。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况?

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素部分的内容。

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.....       | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 10  |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 11  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 27  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 38  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 43  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 44  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 49  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 52  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 53  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 204 |

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

|             |                  |
|-------------|------------------|
| 公司注册地址      | 上海市保定路527号       |
| 公司注册地址的邮政编码 | 200082           |
| 公司办公地址      | 上海市江湾城路99号5幢     |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200438           |
| 公司网址        | www.jahwa.com.cn |
| 电子信箱        | ir@jahwa.com.cn  |

### 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          | 上海市江湾城路99号5幢公司董事会办公室、上海证券交易所网站 |

### 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 | 上海家化 | 600315 |         |

### 六、 其他相关资料

|                 |         |                                      |
|-----------------|---------|--------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称      | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
|                 | 办公地址    | 中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场二座普华永道中心 11 楼 |
|                 | 签字会计师姓名 | 刘莉坤、朱关山                              |

## 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                 | 2019年             | 2018年             | 本期比上年<br>同期增减<br>(%)   | 2017年            |                  |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------|------------------|
|                        |                   |                   |                        | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入                   | 7,596,951,822.91  | 7,137,947,377.14  | 6.43                   | 6,488,246,212.14 | 6,488,246,212.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 557,091,142.46    | 540,379,997.40    | 3.09                   | 389,801,890.38   | 389,801,890.38   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 379,516,940.37    | 456,760,277.01    | -16.91                 | 331,428,864.65   | 331,428,864.65   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 748,756,914.22    | 894,674,627.73    | -16.31                 | 893,076,418.96   | 861,766,418.96   |
|                        | 2019年末            | 2018年末            | 本期末比上年<br>同期末增<br>减(%) | 2017年末           |                  |
|                        |                   |                   |                        | 调整后              | 调整前              |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 6,285,750,063.60  | 5,813,061,293.81  | 8.13                   | 5,376,551,846.61 | 5,376,551,846.61 |
| 总资产                    | 11,147,492,536.31 | 10,160,072,259.23 | 9.72                   | 9,603,959,103.00 | 9,603,959,103.00 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2019年 | 2018年 | 本期比上年<br>同期增减<br>(%) | 2017年 |      |
|-------------------------|-------|-------|----------------------|-------|------|
|                         |       |       |                      | 调整后   | 调整前  |
| 基本每股收益(元/股)             | 0.83  | 0.81  | 2.47                 | 0.58  | 0.58 |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.83  | 0.81  | 2.47                 | 0.58  | 0.58 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.57  | 0.68  | -16.18               | 0.49  | 0.49 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 9.21  | 9.68  | 减少0.47个<br>百分点       | 7.16  | 7.16 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 6.27  | 8.18  | 减少1.91个<br>百分点       | 6.09  | 6.09 |

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、2019 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 1,953,877,043.25 | 1,968,784,317.04 | 1,812,648,519.27 | 1,861,641,943.35   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 233,315,627.12   | 210,620,378.73   | 96,493,284.80    | 16,661,851.81      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 160,585,847.93   | 100,124,118.66   | 119,201,254.51   | -394,280.73        |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 267,211,097.84   | 276,461,357.52   | 180,905,345.92   | 24,179,112.94      |

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   | 2019 年金额       | 附注<br>(如适用) | 2018 年金额       | 2017 年金额      |
|--|----------------|-------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | 138,264,610.15 |             | -38,486,949.85 | 20,383,367.48 |
| 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 | 15,848,848.24  |             | 131,415,981.63 | 18,903,447.13 |
| 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   |                |  |                | 32,339,269.28  |
| 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                           | /              |  | 258,500.00     |                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 50,067,944.76  |  |                | /              |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 4,397,194.20   |  | 1,445,975.17   |                |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |  |                |                |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                |  |                |                |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                |  |                |                |
| 受托经营取得的托管费收入  |                |  |                |                |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 1,433,166.32   |  | -558,548.56    | -11,541,676.10 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |  |                |                |
|   |                |  |                |                |
|   |                |  |                |                |
| 少数股东权益影响额   |                |  |                |                |
| 所得税影响额  | -32,437,561.58 |  | -10,455,238.00 | -1,711,382.06  |
| 合计  | 177,574,202.09 |  | 83,619,720.39  | 58,373,025.73  |

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 期初余额             | 期末余额             | 当期变动            | 对当期利润的影响<br>金额 |
|---------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 应收款项融资  | 1,146,685.48     | 71,000.00        | -1,075,685.48   | 0.00           |
| 基金投资    | 630,882,678.06   | 496,793,779.34   | -134,088,898.72 | 34,217,850.01  |
| 银行理财    | 1,600,000,000.00 | 1,934,092,643.84 | 334,092,643.84  | 71,521,309.30  |
| 权益性投资工具 | 76,600,000.00    | 92,448,151.00    | 15,848,151.00   | 17,225,067.25  |
| 股份支付    | -102,428,529.61  | -176,633,817.99  | -74,205,288.38  | -69,579,439.32 |
| 远期外汇合约  | 48,432.31        | 11,347,012.29    | 11,298,579.98   | 0.00           |
| 现金流量套期  | 3,175,963.96     | 0.00             | -3,175,963.96   | 0.00           |
| 合计      | 2,209,425,230.20 | 2,358,118,768.48 | 148,693,538.28  | 53,384,787.24  |

## 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

公司主要从事护肤类、洗护类、家居护理类、婴幼儿喂哺类产品的研发、生产和销售，主要品牌包括六神、佰草集、高夫、美加净、启初、家安、玉泽、双妹、汤美星等。公司以差异化的品牌定位覆盖不同年龄和消费层次的消费需求，采用线上与线下相结合的销售模式，借助持续不断的产品创新，成为国内拥有一定影响力的本土品牌公司。

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（分类代码：C26）。根据国家统计局统计，2019 年社会消费品零售总额同比增长 8.0%，化妆品同比增长 12.6%（限额以上单位商品零售）。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司实现 75.97 亿元营业收入，同比增长 6.43%；毛利率 61.87%，同比略有下降，主要为成本上升所致；销售费用 32.04 亿元，同比增长 10.43%，管理费用 9.42 亿元，同比增长 6.62%，研发费用 1.73 亿元，同比增长 15.60%；归属于上市公司股东的净利润为 5.57 亿元，同比增长 3.09%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 3.79 亿元，同比下降 16.91%。

分渠道看，公司线上渠道得益于电商和特渠的快速发展，实现 25.83 亿元营业收入，同比增长 30.01%；线下渠道实现 50.08 亿元营业收入，同比下降 2.62%，主要因百货营业收入下降，商超、母婴、化妆品专营店等渠道实现稳定增长。

Cayman A2, Ltd. 2019 年度实现营业收入 17.03 亿元，同比增长 4.28%；实现净利润 8,611.87 万元，同比增长 14.40%，实现扣非净利润 8,379.45 万元，大幅超过收购时卖方对 2019 年度净利润承诺数。Cayman A2, Ltd. 作为上海家化有史以来最大对外兼海外并购项目，自 2017 年完成收购以来，其收入增长率连续三年高于全球出生率增长指标、三年合计实现扣非净利润大幅超过收购时卖方承诺数的三年合计值，为公司带来了稳定的收入和利润增长。

### 二、报告期内主要经营情况

#### 品牌驱动

报告期内，为适应更新的消费群体和消费需求，公司采用“高聚焦”、“强沟通”、“树形象”、“重招新”的营销策略，集中优势资源打造明星产品，社交媒体与传统媒体联动进行全方位曝光，深化医研共创，强化品牌认知，以消费者为中心创造新价值。

产品方面：通过深入洞察消费者需求，佰草集以精华为切入点，推出第二代佰草集太极·日月焕颜·双重修复精华及冻干面膜，太极精华上市后购买该产品的新客比例为 57%，冻干面膜系列销售过亿；六神全新升级基础沐浴露系列；启初拓展目标人群推出感官启蒙系列，上市当年成为品牌第三大产品系列；玉泽抓住市场消费热点，推出臻安润泽玻尿酸安瓶精华、积雪草修护面膜。

营销方面：公司积极推进新媒体应用，注重口碑营销，社交媒体投入占比提升至 50%以上，积极抓住微博、微信、小红书、抖音等营销红利、跟投热剧和综艺，同时进行传统优质媒体投放。在招新方面充分利用华美家系统实现全品牌联动招新，建立了家化优选小程序商城并初步建立私域流量运营模式，继续深化探索百货渠道的 O2O 一体化工作。截至报告期末，华美家已注册会员总数超 115 万、引导超过 20 万会员靠柜、产生靠柜零售超 2 亿元、产生跨品牌购买近 1 万人，会员活跃度达 71%。

#### 研发先行

公司持续不断地通过融合、创新、转化机制，站在行业发展的前沿，创新性地开发了一些新技术。报告期内，公司首次将冻干科技与皮肤科学研究前沿微生态学相结合，上市了佰草集冻干面膜系列产品、佰草集新七白冻干精华等，做到了无防腐、高功效，有益于肌肤微生态健康和皮肤屏障的修护和稳定；针对肌肤昼夜不同需求研发设计的双剂型产品——佰草集太极·日月焕颜·双重修复精华，采用中草药小分子 R.N.A 修复技术和生物发酵技术获得珍贵中草药活性成分，日间提升肌肤弹性并增强防护力，夜间快速修复，紧致肌肤；佰草集御·五行焕肌系列升级产品采用自主研发并产业化的微囊载体渗透技术满足消费者对抵御衰老的更高诉求，将中草药活性成分和多肽类进行包覆，帮助实现更加优秀的抗老功效。启初完成了产品线从婴儿到幼儿的拓展，根据婴幼儿生长发育的特点，业内首次将发肤护理与幼儿感官发育相结合，在产品设计中加强触觉、嗅觉、视觉等多维度产品体验，培养宝宝积极的洗护习惯，帮助宝宝健康成长。汤美星突破喂哺产品领域，迎来旗下个护产品的全球面世，针对护乳霜和奶瓶清洗类产品的使用特点与更高的安全需求，在配方设计上采用 100% 食品添加剂类原料，特别是在奶瓶清洗剂配方设计上，更是创新突破了该领域清洁产品普遍采用的传统表面活性清洗技术，采用溶解乳化技术，更有效地增

强塑料材质奶瓶的清洁效率。玉泽持续关注和研究皮肤微生态对皮肤屏障功能的影响，开发上市了含“益生元”成分的玉泽臻安润泽修护保湿系列产品。

上海家化在产品安全和功效研究领域始终与外部科研院所、医院和政府机构保持着密切的合作，包括复旦大学附属华山医院、上海交通大学附属瑞金医院、上海交通大学医学院、上海市皮肤病医院、上海市预防医学研究院、中国食品药品检定研究院、中国检验检疫科学研究院、上海海关技术中心、上海香料所、上海大学、北京工商大学、东南大学医学院等，主要研究领域包括皮肤科学基础研究、产品安全评价策略、产品功效评价、替代方法开发等。

报告期内，上海家化科创中心作为主要起草单位，参与制定了国家标准1项、地方标准1项、团体标准6项、企业标准13项；申请专利51件并获得7件发明专利授权。上海家化科创中心被认定为工信部化妆品工程技术中心、中国轻工业护肤品安全及功效评价重点实验室，并成功申报上海市青浦科委产学研项目。同时，公司作为唯一的民族企业代表，加入了中国食品药品检定研究院化妆品替代方法检验与研究工作组成员单位，旨在帮助我国建立科学、可靠、稳定的产品安全性体外评价方法。

## 渠道创新

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

报告期内，公司在渠道拓展的同时，优化渠道运营。截至本报告期末，公司有组织分销的可控门店：商超门店 20 万家、农村直销车覆盖的乡村网点有近 9 万家店、百货近 1500 家、化妆品专营店约 1.3 万家、母婴店近 6000 家。

报告期内，线下渠道通过七大引擎引领渠道创新：第一，通过网红爆款打造驱动增长，如百货太极精华、化妆品店典萃新肌冻干面膜、切迟杜威渠道布局完成；第二，通过场景营销导流，如节庆场景流量、跨界合作整合营销、进驻机场免税店等；第三，通过 O2O 快速拓展，如到家平台等；第四，B2B 新零售拓展；第五，通过 D2C 积极引流，如化妆品店明星带货及整合营销、社区团购快速触达消费者等；第六，积极搭建海外购平台，加速进口品引入；第七，升级门店管理系统并提升培训体系助力运营管理升级。线上渠道：电商通过与优秀的第三方合作运营的方式提升自身团队能力，如采用自营模式的天猫玉泽旗舰店运营能力不断增强，为公司电商未来发展奠定基础，此外，公司积极探索并抓住电商直播的流量红利，推动品牌知名度并转化购买；特殊渠道通过营造服务场景、深挖客户需求、创新业务模式、提升客户体验，通过波段式营销、直播和培训等手段，进一步提升了渠道和客户渗透率，实现业务快速增长。

## 供应保障

报告期内，公司跨越工厂液洗生产车间顺利投入运行，至此跨越工厂实现了全面正式运行。液洗高速自动生产线和物流自动输送系统的投用不但满足了公司自身发展需要以及供应链生产布局优化的需求，而且工厂的生产能力、供应能力及智能制造水平均实现了全面提升。整个工厂实现了运营管理的数字化、精准化、信息化、自动化。在工厂运营管理方面，精益生产和 5S 现场管理的推进使得生产质量和效率大幅提升，确保公司能持续为消费者提供更优质的产品。在原材料采购方面，通过关键材料供应商的二元化、提前备货及与供应商的战略合作等措施保障供应，同时产销协同机制有效协调上游业务需求及下游生产、采购安排，确保供应保障及运营质量提升。此外，为应对线上销售渠道需求快速波动的挑战，公司建立了快速反应机制，确保了热销产品的供应保障。

## (一) 主营业务分析

### 1. 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 | 7,596,951,822.91 | 7,137,947,377.14 | 6.43     |
| 营业成本 | 2,896,002,829.01 | 2,655,912,442.91 | 9.04     |
| 销售费用 | 3,204,126,278.65 | 2,901,390,523.27 | 10.43    |

|               |                 |                 |          |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 管理费用          | 941,785,257.09  | 883,318,728.33  | 6.62     |
| 研发费用          | 172,829,946.38  | 149,509,043.64  | 15.60    |
| 财务费用          | 31,418,065.31   | 60,908,694.09   | -48.42   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 748,756,914.22  | 894,674,627.73  | -16.31   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -120,806,724.31 | -841,771,486.32 | 85.65    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -185,866,366.48 | -220,343,315.13 | 15.65    |
| 其他收益          | 99,990,271.79   | 186,708,618.67  | -46.45   |
| 投资收益          | 153,990,706.17  | 129,933,589.13  | 18.51    |
| 公允价值变动损益      | 84,280,752.66   | -2,841,150.66   | 3,066.43 |
| 资产处置收益        | 138,264,610.15  | -38,486,949.85  | 459.25   |
| 所得税费用         | 144,903,163.69  | 105,858,902.40  | 36.88    |

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入变动原因说明：无重大变化。

营业成本变动原因说明：无重大变化。

销售费用变动原因说明：主要系营销类费用同比增长。

管理费用变动原因说明：无重大变化。

研发费用变动原因说明：主要系为新品开发做投入。

财务费用变动原因说明：主要系国外分部美元相对于英镑的汇率波动导致汇兑损益同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要系支付货款同比增加的金额大于销售收现。

投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系①投资银行理财支付的现金净额（扣除收回投资收到的现金）同比减少；②本报告期收到生产用地及办公用房的动迁款；③2018年支付平安消费和科技基金投资款，本年收回部分投资成本；④支付的青浦工厂跨越项目工程款同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系①本报告期 Success Bidco 2 Limited 长期借款合同约定的过剩账户资金限制解除；②2018年 Gro-Group Holdings Ltd 归还短期借款；③2018年回购并注销限制性股票。

其他收益变动原因说明：去年同期由于原青浦工厂搬迁而结转相关其他收益。

投资收益变动原因说明：主要系权益法核算的长期股权投资收益同比增加。

公允价值变动损益变动原因说明：本报告期按新金融工具准则确认银行理财、股票和基金的公允价值变动损益。

资产处置收益变动原因说明：主要系本报告期因上海家化生物医药科技有限公司动迁而确认资产处置收益。

所得税费用变动原因说明：主要系①部分子公司于2018年优化经营结构提升毛利并确认前期未确认的递延所得税资产，而本期减少；②部分子公司处于调整期，未确认的递延所得税资产同比增加。

### (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      | 7,590,859,891 | 2,894,651,102 | 61.87  | 6.47         | 9.22         | 减少0.95个百分点  |
| 合计        | 7,590,859,891 | 2,894,651,102 | 61.87  | 6.47         | 9.22         | 减少0.95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(%) |
|-----------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 美容护肤      | 2,356,381,279 | 642,325,841   | 72.74  | 0.06         | -0.39        | 增加0.12个百分点  |
| 个人护理      | 4,901,359,047 | 2,083,288,317 | 57.50  | 7.93         | 10.75        | 减少1.08个百分点  |
| 家居护理      | 333,119,565   | 169,036,944   | 49.26  | 42.89        | 35.82        | 增加2.64个百分点  |
| 合计        | 7,590,859,891 | 2,894,651,102 | 61.87  | 6.47         | 9.22         | 减少0.95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(%) |
| 江苏        | 538,623,657   | 212,122,313   | 60.62  | 0.54         | 5.89         | 减少1.99个百分点  |
| 广东        | 563,776,386   | 217,368,407   | 61.44  | 5.89         | 8.04         | 减少0.77个百分点  |
| 北京        | 690,561,847   | 164,216,946   | 76.22  | 4.72         | 13.30        | 减少1.80个百分点  |
| 上海        | 451,362,020   | 149,648,174   | 66.85  | 5.82         | 8.53         | 减少0.82个百分点  |
| 浙江        | 417,324,526   | 160,882,392   | 61.45  | 10.02        | 6.39         | 增加1.31个百分点  |
| 山东        | 354,847,352   | 121,070,786   | 65.88  | 5.00         | 12.16        | 减少2.18个百分点  |
| 湖北        | 308,253,592   | 98,889,949    | 67.92  | 5.27         | 1.68         | 增加1.14个百分点  |
| 安徽        | 252,938,982   | 78,512,607    | 68.96  | 6.64         | 2.66         | 增加1.20个百分点  |
| 四川        | 296,751,558   | 92,103,852    | 68.96  | 10.26        | 16.83        | 减少1.75个百分点  |
| 河南        | 309,096,243   | 102,279,479   | 66.91  | 7.89         | 12.65        | 减少1.40个百分点  |
| 其他        | 1,723,302,150 | 715,580,079   | 58.48  | 8.88         | 19.67        | 减少3.74个百分点  |
| 海外        | 1,684,021,578 | 781,976,118   | 53.56  | 5.94         | 2.15         | 增加1.72个百分点  |
| 合计        | 7,590,859,891 | 2,894,651,102 | 61.87  | 6.47         | 9.22         | 减少0.95个百分点  |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

四川、北京、山东、河南和其他地区由于产品结构的变化导致这些地区毛利率有所下降，成本的增幅超过了收入的增幅。浙江由于产品结构的变化提升了该地区的毛利率。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量 | 销售量 | 库存量 |
|------|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
|------|----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

|      |   |             |             |             |              |              |              |
|------|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|      |   |             |             |             | 比上年<br>增减(%) | 比上年<br>增减(%) | 比上年<br>增减(%) |
| 日化产品 | 件 | 597,848,605 | 629,684,819 | 136,484,375 | 1.86         | 2.40         | 15.77        |

产销量情况说明

无

## (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  | 原材料     | 2,080,537,117.56 | 71.88       | 2,079,123,399.99 | 78.45         | 0.07             |                    |
|       | 人工及制造费用 | 431,267,209.74   | 14.90       | 354,309,301.10   | 13.37         | 21.72            |                    |
|       | 外购      | 382,846,774.44   | 13.22       | 216,975,649.75   | 8.18          | 76.45            | 主要由于切迟杜威、片仔癀销售增长   |
| 合计    |         | 2,894,651,101.74 | 100.00      | 2,650,408,350.84 | 100.00        | 9.22             |                    |
| 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               |
| 美容护肤  | 原材料     | 404,181,375.46   | 62.92       | 463,410,764.85   | 71.87         | -12.78           |                    |
|       | 人工及制造费用 | 122,617,500.72   | 19.09       | 99,572,715.61    | 15.44         | 23.14            |                    |
|       | 外购      | 115,526,964.39   | 17.99       | 81,826,351.42    | 12.69         | 41.19            | 电商渠道外购产品及面膜类产品销售增加 |
|       | 小计      | 642,325,840.57   | 100.00      | 644,809,831.88   | 100.00        | -0.39            |                    |
| 个人护理  | 原材料     | 1,576,324,938.53 | 75.67       | 1,526,087,790.34 | 81.12         | 3.29             |                    |
|       | 人工及制造费用 | 289,393,821.60   | 13.89       | 238,239,556.18   | 12.66         | 21.47            |                    |
|       | 外购      | 217,569,557.06   | 10.44       | 116,812,044.48   | 6.22          | 86.26            | 主要由于切迟杜威、片仔癀销售增长   |
|       | 小计      | 2,083,288,317.19 | 100.00      | 1,881,139,391.00 | 100.00        | 10.75            |                    |
| 家居护理  | 原材料     | 100,030,803.58   | 59.18       | 89,624,844.81    | 72.01         | 11.61            |                    |
|       | 人工及制造费用 | 19,255,887.43    | 11.40       | 16,497,029.30    | 13.26         | 16.72            |                    |

|    |    |                  |        |                  |        |        |            |
|----|----|------------------|--------|------------------|--------|--------|------------|
|    | 外购 | 49,750,252.97    | 29.42  | 18,337,253.85    | 14.73  | 171.31 | 主要由于家安销售增长 |
|    | 小计 | 169,036,943.98   | 100.00 | 124,459,127.96   | 100.00 | 35.82  |            |
| 合计 |    | 2,894,651,101.74 |        | 2,650,408,350.84 |        | 9.22   |            |

成本分析其他情况说明  
无

#### (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 119,176.79 万元，占年度销售总额 15.70%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 22,110.65 万元，占年度销售总额 2.91 %。

前五名供应商采购额 59,894.12 万元，占年度采购总额 14.10%；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%。

其他说明  
无

### 3. 费用

√适用 □不适用

销售费用变动原因说明：主要系营销类费用同比增长。

管理费用变动原因说明：无重大变化。

研发费用变动原因说明：主要系为新品开发做投入。

财务费用变动原因说明：主要系国外分部美元相对于英镑的汇率波动导致汇兑损益同比减少。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入           | 172,829,946.38 |
| 本期资本化研发投入           | 9,990,836.65   |
| 研发投入合计              | 182,820,783.03 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%)   | 2.41           |
| 公司研发人员的数量           | 234            |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 6.89           |
| 研发投入资本化的比重 (%)      | 5.46           |

#### (2). 情况说明

√适用 □不适用

详见本报告“第四节 经营情况讨论和分析”的“二、报告期内主要经营情况”中“研发先行”中相关描述。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称                      | 本期金额           | 上期金额           | 变动金额            | 变动比例 (%)  | 情况说明                                  |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|---------------------------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 324,172,642.11 | 121,847,995.57 | 202,324,646.54  | 166.05    | 主要系今年收到各类动迁和政府补助同比增加                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 38,804,330.93  | 60,968,675.04  | -22,164,344.11  | -36.35    | 主要系本年收到的银行理财投资收益同比减少                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 155,052,685.40 | 601,886.00     | 154,450,799.40  | 25,661.14 | 主要系收到生产用地及办公用房的动迁款                    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00           | 3,300,000.00   | -3,300,000.00   | -100      | 主要系去年收到处置联营公司的转让款                     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 184,922,991.77 | 383,002,417.36 | -198,079,425.59 | -51.72    | 主要系支付的青浦工厂跨越项目和 527 号科创中心项目工程款同比减少    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 0.00           | 5,078,290.61   | -5,078,290.61   | -100      | 主要系去年支付 Gro-Group Holdings Ltd 股权转让款  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 35,192,030.77  | 0.00           | 35,192,030.77   | 100       | 本报告期长期借款合同约定的过剩账户资金限制解除               |
| 偿还债务支付的现金                 | 0.00           | 18,595,346.75  | -18,595,346.75  | -100      | 主要系上年同期 Gro-Group Holdings Ltd 归还短期借款 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 0.00           | 25,016,054.00  | -25,016,054.00  | -100      | 主要系上年同期回购并注销限制性股票                     |

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                                      |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---|
| 货币资金    | 1,609,134,574.00 | 14.43            | 1,105,489,770.12 | 10.88            | 45.56               | 经营活动产生的现金流量净流入                            |
| 交易性金融资产 | 1,934,092,643.84 | 17.35            | 0.00             | 0.00             | 100.00              | 本报告期按新金融工具准则将银行理财进行重分类                    |
| 应收票据    | 0.00             | 0.00             | 1,146,685.48     | 0.01             | -100.00             | 本报告期按新金融工具准则将应收票据进行重分类                    |
| 应收账款    | 1,228,905,733.25 | 11.02            | 1,030,305,264.26 | 10.14            | 19.28               | 商超和电商渠道应收货款同比增加                           |
| 预付款项    | 63,930,662.69    | 0.57             | 78,263,084.43    | 0.77             | -18.31              | 预付货款、营销和租赁等费用同比减少                         |
| 其他应收款   | 66,315,059.32    | 0.59             | 34,772,499.33    | 0.34             | 90.71               | 本报告期①应收代垫款同比增加；②定期存款一年内到期相应的应收利息转入其他应收款科目 |
| 存货      | 925,168,022.56   | 8.30             | 874,824,237.54   | 8.61             | 5.75                | 无重大变化                                     |
| 可供出售金   | 0.00             | 0.00             | 707,482,678.06   | 6.96             | -100.00             | 本报告期按新金融工                                 |

|           |                  |       |                  |       |        |                         |
|-----------|------------------|-------|------------------|-------|--------|-------------------------|
| 融资产       |                  |       |                  |       |        | 具准则将基金和股票进行重分类          |
| 长期股权投资    | 391,361,756.29   | 3.51  | 276,175,341.83   | 2.72  | 41.71  | 确认权益法核算的长期股权投资收益        |
| 其他非流动金融资产 | 589,241,930.34   | 5.29  | 0.00             | 0.00  | 100.00 | 本报告期按新金融工具准则将基金和股票进行重分类 |
| 固定资产      | 1,122,051,967.93 | 10.07 | 1,188,924,953.00 | 11.70 | -5.62  | 无重大变化                   |
| 在建工程      | 23,878,959.93    | 0.21  | 17,498,351.44    | 0.17  | 36.46  | 各类工程项目支出同比增加            |
| 应付账款      | 823,855,969.38   | 7.39  | 827,616,091.49   | 8.15  | -0.45  | 无重大变化                   |
| 长期借款      | 1,137,996,228.77 | 10.21 | 1,072,539,842.99 | 10.56 | 6.10   | 无重大变化                   |
| 递延收益      | 604,401,233.28   | 5.42  | 402,151,457.50   | 3.96  | 50.29  | 本报告期收到拆迁补偿同比增加          |

其他说明  
无。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

同财务报告附注“受限制资产”。

## 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

详见下述。

## 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

#### (2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

适用 不适用

行业的基本情况详见“第四节 经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论于分析”中“（一）行业格局和趋势”中相关描述。

根据 Euromonitor (Company Share NBO) 统计, 2018 年公司在国内化妆品市场的份额为 1.9%。

### 2 产品与生产

#### (1). 主要经营模式

适用 不适用

公司产品的生产模式主要分为自有工厂生产和 OEM/ODM 外协工厂代加工两种模式。公司拥有五个自有工厂：青浦跨越工厂、海南工厂、东莞工厂及海外的摩洛哥和英国工厂，其中青浦跨越工厂拥有八条液洗包装流水线和十六条膏霜包装流水线，主要生产佰草集、高夫、启初、双妹、玉泽、美加净等品牌，产品类型涵盖护肤类、洗护类产品；海南工厂生产“六神”品牌花露水。东莞工厂、摩洛哥和英国三个工厂生产汤美星产品，同时，还有约 50% 的汤美星产品为委外生产。

公司与国内外数十家行业内知名的企业建立稳定的 OEM/ODM 业务合作，保持公开、透明、共赢的可持续合作关系。OEM 外协供应商是对自有工厂在产能上的有效补充，而 ODM 业务主要是作为公司产品创新能力外延及补充，推动公司新技术引进加速，助力公司各品牌业务外延式增长。

公司产品的销售模式主要分为线上和线下相结合的方式。（详见本节“4. 产品销售情况/（1）销售模式”）

注：OEM 是 Original Equipment/Entrusted Manufacture 原始设备制造商或原产地委托加工的缩写，即贴牌生产，也称为定牌生产，受托厂商按照来样厂商的需求与授权，满足来样厂商特定要求而生产；ODM 即 Original Design Manufacture 原始设计商的缩写，是指一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品。

#### 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                 |
|------|--------|-------------------------------------|----------|--------------------------|
| 美容护肤 | 美容护肤   | 油脂、表面活性剂、营养药物添加剂、包装物                | 美容护肤     | 消费者个人收入、皮肤类型、品牌偏好等       |
| 个人护理 | 个人护理   | 油脂、皂粒、溶剂、表面活性剂、高分子聚丙烯、TPE、硅、聚乙烯、包装物 | 个人护理     | 消费者个人收入、生活习惯、婴幼儿数量、品牌偏好等 |
| 家居护理 | 家居护理   | 表面活性剂、油脂、溶剂、包装物                     | 家居护理     | 消费者个人收入、生活习惯、生活环境等       |

#### (3). 研发创新

适用 不适用

详见本报告“第四节 经营情况讨论和分析”的“二、报告期内主要经营情况”中的“研发先行”。

#### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

公司对所有的生产工艺与流程进行严格管控并按照 GMPC、ISO9001 的要求和标准进行管理；整个生产的环境微生物控制、洁净要求、人员的 EHS 穿戴和操作行为等都执行系统化管理，确保生产出高品质的产品；严格把关产品质量，保证产品的安全性和有效性，为消费者提供高价值感和舒适体验度的产品。2019 年上海家化 MES 制造执行系统在跨越工厂正式全面上线运行，将逐步地实现生产从人工向自动化、智能化转变。

具体表现在：

- 1、生产信息实时、精准、共享，建立集成统一的生产指挥调度平台，提高部门间的协调能力，使生产可视化、报表电子化、流程标准化、决策智能化；
- 2、以批次为单位，通过对原辅料、包材等生产过程相关的人、机、料、法、环、质量等资源的动态记录，建立对应到最终产品与构成要素之间的双向视图，双向可追溯；
- 3、集成各信息化系统、自动化系统，制造环节间的信息孤岛，实现计划层、执行层、控制层的无缝衔接；
- 4、强化设备管理，通过对全程设备相关信息的采集，分析设备 OEE，优化企业资源配置；
- 5、通过对标准的参数化、电子化，建立完整的生产过程标准体系，为生产过程严格执行质量标准 and 工艺标准提供保障。

#### (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 |
|---------|---------------------------------------|-----------|-----------|------------|
| 青浦跨越工厂  | 6 亿件/年                                | 34        | 无         | 无          |
| 海南工厂    | 9000 万件/年                             | 75        | 无         | 无          |
| 东莞工厂    | 3000 万件/年<br>(多品类)                    | 92        | 无         | 无          |
| 英国工厂    | 1600 万件 (尿布压缩塑料膜)；<br>80 万件/年 (尿布处理桶) | 70        | 无         | 无          |
| 摩洛哥工厂   | 1300 万件/年<br>(奶瓶)；<br>90 万件/年 (围兜)    | 67        | 无         | 无          |

#### 生产能力的增减情况

√适用 □不适用

为满足生产和销售需求，同时合理利用规模效应带来的成本优化，公司通过增加排产班次，提高设备利用率的方式，增加了海南工厂的产能以降低供应链运作成本，海南工厂的产能从 6000 万件/年增加至 9000 万件/年，同比提升 50%。

2019 年新工厂产能利用率较 2018 年略有下降的主要原因是 2018 年仅有膏霜车间开工，而 2019 年有液洗等车间新开工。

#### 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 |
|----------|--|----------------|----------|--------------|
| 皂粒、油脂    | 以竞争性采购为主，与市场优势的供应商择优形成长期战略。适当的时机部分锁定数量价。             | 约 15,000 吨     | 整体价格下跌   | 降低了营业成本      |
| 表面活性剂    | 主要原料竞争性采购，部分原料与行业领先的供应商合作。                           | 约 9,000 吨      | 整体价格下跌   | 降低了营业成本      |
| 溶剂       | 竞争性采购，通过多种植物来源食用酒精减少农作物波动引发的价格波动。                    | 约 15,000 吨     | 整体价格上涨   | 提高了营业成本      |
| 营养药物添加剂  | 战略性地在中草药提取物领域自行开发；与创新性的供应商战略合作、共同开发；单一货源的供应商进行多元化培养。 | 约 450 吨        | 整体价格上涨   | 提高了营业成本      |
| 包装物      | 以竞争性采购为主，在创新及重点包装领域与战略供应商共同提升。                       | 约 1,568,562 千件 | 整体价格下降   | 降低了营业成本      |
| 塑料（汤美星）  | 向供应商直接采购   | 约 2700 吨       | 整体价格略有上涨 | 提高了营业成本      |
| 包装物（汤美星） | 向供应商直接采购   | 约 1700 吨       | 整体价格小幅上涨 | 提高了营业成本      |
| 多层膜      | 向供应商直接采购   | 约 650 吨        | 整体价格平稳   | 无            |

**(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

部分采购周期长的进口原材料进行阶段性储备；对预测未来会缺货的物料进行阶段性储备。

**4 产品销售情况****(1). 销售模式**

√适用 □不适用

公司产品的销售模式主要为线上和线下相结合的全渠道模式，并积极探索布局新零售，同时将合适的品牌及产品放到合适的渠道进行销售。

**(1). 线下销售模式**

线下渠道主要有商超、百货、化妆品专营店、母婴店等，通过经销商和自营相结合的模式进行运营。

## (2). 线上销售模式

公司与天猫、京东、唯品会等国内知名大型购物网站及美妆平台建立了密切的关系。

## (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：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 |
|------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 美容护肤 | 2,356,381,279 | 642,325,841   | 72.74  | 0.06         | -0.39        | 增加0.12个百分点  | 未获取公开资料       |
| 个人护理 | 4,901,359,047 | 2,083,288,317 | 57.50  | 7.93         | 10.75        | 减少1.08个百分点  | 未获取公开资料       |
| 家居护理 | 333,119,565   | 169,036,944   | 49.26  | 42.89        | 35.82        | 增加2.64个百分点  | 未获取公开资料       |

## 定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司主要产品的售价根据品牌定位、消费者偏好、产品成本、竞品价位、目标消费者收入等因素综合考虑。

## (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(%) |
|------|------------|--------------|
| 线上   | 258,282.87 | 30.01        |
| 线下   | 500,803.12 | -2.62        |

注：本期将海外业务按线上线下载分，前期将该业务列入线下。

## 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(%) |
|--------|----------------|
|        |                |

**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

**环保方面：**

公司着力打造绿色供应链，倡导节能减排、产品绿色设计与清洁生产，以增加生态效益。报告期内，跨越工厂按照 ISO14001:2015 环境管理体系标准和 ISO50001:2001 能源管理体系标准要求对制造过程的各环节进行环境影响分析和能源评价，采取各项积极措施持续降低工厂运作活动对环境的污染。2019 年工厂开展减低环境及天然资源重大影响的项目或管理行动如下：

- 1、新增污泥干化设备，将污泥含水率从 62%将至 30%，当年减少危废产生量 70 吨；
- 2、膏霜车间 CIP 站清洗改造，每年可节约 5200 吨自来水；
- 3、纯水系统中间水回收利用，每年可节约 1.2 万吨自来水；
- 4、能源中心值机配小功率空压机节能项目，每年可节约用电 15 万度；
- 5、非生产时间车间空调启用值班模式，每年可节约用电 56 万度；
- 6、太阳能热水系统全年使用太阳能折合电量 11 万度。

**安全方面：**

上海家化非常重视员工的健康与安全，坚持“员工生命高于一切”，建立专业的 EHS 管理团队，并通过安全生产委员会的运作，强化安全环保工作组织领导，采取有力措施，推动全员安全环保责任制的落实。为“打造世界一流 EHS 文化”，公司 2019 年开展员工健康管理及安全项目如下：

- 1、工厂全年职业健康与安全相关投入 204 万，无重大安全事故。
  - 2、以“安全模范”为开端，启动“安全关爱系统”上线，由安全模范带头，组织各部门员工每周进行行为观察，管理层每月轮流深入一线，与员工进行面对面的安全访谈，了解员工的安全需求，拉近员工与管理层之间的距离，让员工更有归属感。
  - 3、在跨越工厂开展“安全生产月”系列活动，组织全体员工开展知识竞赛、应急演练等，普及安全环保知识，公司管理层一同签署安全环保承诺书，并将公司的环保安全理念传到给祖国的下一代，带动员工参与安全管理的积极性。在跨越工厂、尚浦和保定路三大职场同步进行了安全环保无烟日、无车日、安全关爱推广等活动。
  - 4、为了不断完善安全培训机制，公司增加多种形式的安全培训，如安全五分钟、安全分享、内部培训等。对各部门新员工入职培训内容、形式进行了更新，更贴合实际生产活动，使员工理解的更透彻。
- 贯彻《中华人民共和国职业病防治法》，规范企业职业健康管理，2019 年职业健康体检和职业病危害因素检测率 100%，员工职业健康监护档案建立率 100%，相关特殊作业岗位人员 PPE 配备齐全。为了给员工创造一个安全舒适的工作环境，各部门对危险源进行辨识，并逐步对高风险、中风险、低风险进行安全改善。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

详见下述。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称    | 初始投资成本           | 资金来源        | 期初余额             | 本期购入/转入          | 本期出售/赎回          | 公允价值变动        | 本期外币报表折算差额 | 本期投资收益        | 期末余额             |
|---------|------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------|---------------|------------------|
| 基金投资    | 323,666,863.90   | 自有资金        | 630,882,678.06   |                  | 168,306,748.73   | 34,217,850.01 |            |               | 496,793,779.34   |
| 银行理财    | 1,900,000,000.00 | 自有资金        | 1,600,000,000.00 | 3,300,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 34,092,643.84 |            | 37,428,665.46 | 1,934,092,643.84 |
| 权益性投资工具 | 64,498,710.00    | 自有资金        | 76,600,000.00    |                  | 1,290.00         | 15,849,441.00 |            | 1,375,626.25  | 92,448,151.00    |
| 远期外汇合约  |                  | 名义本金, 无资金投入 | 48,432.31        |                  |                  | 10,861,271.41 | 437,308.57 |               | 11,347,012.29    |
| 现金流量套期  |                  | 名义本金, 无资金投入 | 3,175,963.96     |                  |                  | -3,220,552.24 | 44,588.28  |               | 0.00             |
| 合计      | 2,288,165,573.90 |             | 2,310,707,074.33 | 3,300,000,000.00 | 3,168,308,038.73 | 91,800,654.02 | 481,896.85 | 38,804,291.71 | 2,534,681,586.47 |

## (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

单位：万元

| 主要控股参股公司               | 业务性质               | 主要产品或服务            | 注册资本     | 总资产     | 净资产     | 净利润     | 控股或参股 |
|------------------------|--------------------|--------------------|----------|---------|---------|---------|-------|
| 上海家化销售有限公司             | 化妆品销售              | 六神美加净家安等           | 22,000   | 86,935  | -28,427 | -15,308 | 控股    |
| 上海家化海南日用化学品有限公司        | 化妆品生产              | 六神花露水              | 3,000    | 38,599  | 21,844  | 3,018   | 控股    |
| 上海佰草集化妆品有限公司           | 化妆品销售              | 佰草集化妆品             | 20,016   | 38,751  | 6,404   | -6,224  | 控股    |
| Abundant Merit Limited | 婴幼儿喂哺工具及护理产品的生产和销售 | Tomme Tippee 等婴童品牌 | 美元 1     | 374,185 | 195,136 | 8,612   | 控股    |
| C 公司                   | 化妆品销售              | 化妆品                | 美元 3,100 | 261,625 | 104,722 | 39,016  | 参股    |
| 三亚家化旅业有限公司             | 服务业                | 酒店服务               | 24,000   | 63,104  | 55,429  | -1,627  | 参股    |

说明：

(1) 上海家化销售有限公司净利润同比减少主要是由于毛利率下降使得毛利额同比减少。

(2) 上海家化海南日用化学品有限公司净利润同比减少主要是由于原料价格上涨、销售单价调整导致收入同比减少、毛利率同比下降。

(3) 上海佰草集化妆品有限公司净利润同比减少主要是①由于佰草集品牌处于调整期使得其收入同比减少；②由于产品结构调整导致毛利率下降。

(4) C 公司净利润同比增加主要是化妆品中高端市场销售趋势整体向好带动企业自身品牌和店铺客流转换率的上升。

(5) 三亚家化旅业有限公司净利润同比减少主要是其下属酒店客房整体改造所致。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

同财务报告附注“其他主体权益-结构化主体”。

## 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

根据国家统计局统计，2019 年社会消费品零售总额同比增长 8.0%，其中化妆品类同比增长 12.6%（限额以上单位消费品零售额）。

据 Euromonitor 预测，中国化妆品行业 2018-2023 年行业年均复合增长率 8.6%，预计 2023 年市场规模可达到 6211 亿元。

#### 中国日化市场

2013-2018 销售额年复合平均增长率=8.6%；

2018-2023 销售额年复合平均增长率=8.6%

其中：

#### 护肤品

2013-2018 销售额年复合平均增长率=8.8%；

2019-2023 销售额年复合平均增长率=8.3%

#### 彩妆

2013-2018 销售额年复合平均增长率=15.8%；

2018-2023 销售额年复合平均增长率=13.3%

#### 洗浴产品

2013-2018 销售额年复合平均增长率=4.4%；

2018-2023 销售额年复合平均增长率=3.9%

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司中期发展目标为盈利能力达到行业平均水平，长期发展目标为盈利能力达到行业平均水平之上。

未来，公司将聚焦三方面：

- 1、提升核心四力，包括组织力、渠道力、品牌力、产品力来驱动内生性增长，未来逐步打造 30 亿、20 亿、10 亿销售的品牌梯队；
- 2、优化赛道选择、把握行业新机会来加速外延式成长；
- 3、启动数字化运营，继续加强 CRM 和 DMP 建设。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

根据 2019 年公司经营情况，结合居民消费增速、日化行业发展状况、市场竞争格局等因素对公司的影响，同时考虑财政部发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新会计准则 14 号”）对收入准则调整后涉及部分费用冲减营业收入的因素，另因面临新型冠状病毒疫情等情况，暂基于对 2020 年基本宏观经济形势的分析判断，2020 年公司管理层力争营业收入相比 2019 年实现增长。

本预算报告基于各品牌、各渠道的增长策略，公司将继续遵循研发先行、品牌驱动、渠道创新、供应保障的经营方针。以品牌为核心发展要素，持续高端化、年轻化、细分化来应对新消费的挑战，每年持续打造过亿明星单品，强化品牌建设的同时，进一步提升品牌资产，从而驱动渠道布局，八大渠道一齐发力。此外，着眼于抓住电商的新机遇，适时适当跟进新的营销模式。未来，公司将一如既往地为广大消费者提供优质的产品，秉承对消费者、客户和股东诚信的理念，发扬务实的精神，实现共赢的目标。

**(四) 可能面对的风险**

适用 不适用

- 1、 打造明星单品进展未达预期；
- 2、 渠道转型的风险，线下增速放缓、线上流量及营销方式迭代过快；
- 3、 高端外资品牌及本土新锐品牌持续加大投入带来的竞争加剧；
- 4、 新冠肺炎疫情对经营产生不确定性影响。

**(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

1、2012年9月26日公司召开股东大会，审议通过修订公司章程的议案，在公司章程中，公司明确了利润分配方案的决策程序和机制、利润分配政策调整的程序和机制、利润分配的形式、利润分配的条件和比例等重要内容。具体如下：

利润分配方案的决策程序和机制

公司利润分配方案由董事会综合考虑公司经营情况及现金流状况拟定，独立董事、监事会对此发表明确意见，分配方案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

在制定现金分红具体方案时，董事会应认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事和监事会发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，可通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

#### 2、利润分配政策调整的程序和机制

因公司经营环境及经营情况发生变化，确需对利润分配政策进行调整的，应以股东利益为出发点，由董事会经过详细论证后拟定调整方案，经独立董事、监事会发表明确意见、董事会审议通过后提交股东大会以特别决议审议批准。

3、对于公司盈利但董事会在年度利润分配方案中未做出现金利润分配预案的，应征询监事会的意见，并在定期报告中披露原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

4、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会应在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事宜。

#### 5、利润分配办法

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补上一年度的亏损。
- (2) 提取法定公积金百分之十。
- (3) 提取任意公积金。
- (4) 支付股东股利。

利润分配的形式：

公司利润分配可采用现金、股票或者现金与股票相结合的形式，在符合本章程规定的现金分红条件情况下，优先采取现金分红形式进行利润分配。

利润分配的条件和比例：

在当年盈利、未分配利润期末余额为正且现金流可以满足公司正常经营和可持续发展的情况下，公司可以采用现金方式分配股利。公司每年分配的现金红利不少于当年归属于上市公司股东净利润的百分之三十。

公司当年可供分配利润为正数时，可以在综合考虑股本规模、财务状况以及发展前景等因素的基础上，提出股票股利分配预案。

#### 6、利润分配的期间间隔

公司在符合利润分配的条件下，可以按年度进行利润分配和现金分红，也可以进行中期现金分红。

现金分红政策的执行情况：

自从2009年度以来，公司每年分配的现金红利均占当年归属于上市公司股东净利润的百分之三十以上。

## (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（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| 2019 年 | 0             | 2.50             | 0            | 167,812,115.25 | 557,091,142.46            | 30.12                        |
| 2018 年 | 0             | 2.50             | 0            | 167,812,115.25 | 540,379,997.40            | 31.05                        |
| 2017 年 | 0             | 1.80             | 0            | 120,908,438.46 | 389,801,890.38            | 31.02                        |

## (三) 以现金方式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履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|------|--------------|-------------|---------|----------|--------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 中国平安 | 详见公司 2016 年报 | 2011 年 11 月 | 否       | 是        |                    |                 |
| 收购报告书或权益变动报告       | 解决关联交易 | 中国平安 | 详见公司 2016 年报 | 2011 年 11 月 | 否       | 是        |                    |                 |

|        |         |                 |  |                |   |   |  |  |
|--------|---------|-----------------|--|----------------|---|---|--|--|
| 书中所作承诺 | 其他      | 上海平浦投资有限公司及中国平安 | 详见公司 2016 年报   | 2011 年 11 月    | 否 | 是 |  |  |
| 其他承诺   | 盈利预测及补偿 | 家化集团            | Cayman A2 的 2017 年度、2018 年度及 2019 年度的净利润（指合并报表经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于人民币 848.88 万元、2555.99 万元、5133.32 万元。家化集团将就实际盈利数不足承诺净利润数的情况对上海家化进行补偿。 | 2017 年 6 月 8 日 | 是 | 是 |  |  |

**(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

上海家化（集团）有限公司与公司于 2017 年 6 月 8 日签署《盈利预测补偿协议》，家化集团承诺，标的公司 Cayman A2 的 2017 年度、2018 年度及 2019 年度的净利润（指合并报表经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于人民币 848.88 万元、2555.99 万元、5133.32 万元。家化集团将就实际盈利数不足承诺净利润数的情况对上海家化进行补偿。

Cayman A2 的 2019 年度净利润为 8,611.87 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 8,379.45 万元，完成盈利预测。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

根据《盈利预测补偿协议》，Cayman A2 完成了 2019 年度业绩承诺。报告期末公司合并财务报表中婴儿喂养、睡眠辅助及卫生产品业务的商誉账面价值为 20.44 亿元。

由于婴儿睡眠辅助用品业务和婴儿喂养及卫生产品业务已自收购之后整合，公司将上述两项业务作为一个整体进行管理。因此，根据公司对上述两项业务的经营管理活动和监控模式以及对资产的持续使用或处置的决策方式，将上述两项业务认定为一个资产组组合。

公司于年度终了对上述商誉进行了减值测试，将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层已批准的五年期预算，并以特定的长期平均增长率对五年详细预测期后的现金流作出推算采用未来现金流量的现值模型计算。经过测试，商誉未发生减值。

**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

详见第十一节财务报告附注五（41）重要会计政策及会计估计的变更

**(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   | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 258                  |
| 境内会计师事务所审计年限 | 7                    |

|              | 名称                   | 报酬  |
|--------------|----------------------|-----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） | 108 |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

1、根据公司 2018 年度股东大会决议，公司续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度的财务审计机构，及 2019 年度财务报告相关的内部控制审计机构。

2、本年度本公司另聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具主要子公司审计报告，报酬合计 40 万元。另外，公司海外子公司 Mayborn 集团 2019 年度财务报告审计和内部控制审计费用不超过 29.5 万英镑，代垫费用和税费按所在国当地惯例另行协商。

**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

**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  |
|-----------------------------------|---|
| 《上海家化联合股份有限公司2015年员工持股计划（草案）》届满结束 | 2019年10月31日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。 |

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**十四、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

| 事项概述  | 查询索引                           |
|---|--------------------------------|
| 公司七届二次董事会审议通过了关于公司2019年度与上海高砂香料有限公司日常关联交易的议案        | 2019年3月13日上海证券交易所网站（临2019-05）  |
| 公司七届二次董事会审议通过了关于公司2019年度与漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司日常关联交易的议案 | 2019年3月13日上海证券交易所网站（临2019-006） |
| 公司七届二次董事会审议通过了关于公司2019年度与上海易初莲花连锁超市有限公司             | 2019年3月13日上海证券交易所网站（临2019-007） |

|   |                                       |
|---|---------------------------------------|
| 等企业日常关联交易的议案  |                                       |
| 公司 2018 年度股东大会批准了关于公司 2019 年度与中国平安保险（集团）股份有限公司及其附属企业日常关联交易的议案 | 2019 年 6 月 7 日上海证券交易所网站（临 2019-018）   |
| 公司七届五次董事会审议通过了关于调整日常关联交易预计的议案                                 | 2019 年 10 月 25 日上海证券交易所网站（临 2019-028） |
| 公司七届六次董事会审议通过了关于调整日常关联交易预计的议案                                 | 2019 年 12 月 28 日上海证券交易所网站（临 2019-032） |

## 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

上海家化（集团）有限公司与公司于 2017 年 6 月 8 日签署《盈利预测补偿协议》，家化集团承诺，标的公司 Cayman A2 的 2017 年度、2018 年度及 2019 年度的净利润（指合并报表经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于人民币 848.88 万元、2555.99 万元、5133.32 万元。家化集团将就实际盈利数不足承诺净利润数的情况对上海家化进行补偿。

Cayman A2 的 2019 年度净利润为 8,611.87 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 8,379.45 万元，完成盈利预测。

### (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 |
|-------|-------|--------|----------|-------|-------|------|----------|-----------|--------|------|
| 不适用   |       |        |          |       |       |      |          |           |        |      |

**租赁情况说明**

本期本公司按已签订的经营租赁合同，共计发生租赁费 23,283.23 万元。

**(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 | 自有资金 | 1,900,000,000.00 | 1,900,000,000.00 | 0.00    |

## 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：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) |
|------|----------|----------------|------------|------------|------|------|--------|-------|----------|--------------|--------|----------|-------------|--------------|
| 招商银行 | 非保本浮动收益型 | 150,000,000.00 | 2018/12/18 | 灵活期限       | 自有资金 |      |        | 3.60% |          | 0.00         |        | 是        | 是           |              |
| 中信银行 | 非保本浮动收益型 | 50,000,000.00  | 2018/12/18 | 灵活期限       | 自有资金 |      |        | 3.89% |          | 1,714,629.35 |        | 是        | 是           |              |
| 中信银行 | 非保本浮动收益型 | 150,000,000.00 | 2018/12/28 | 2019/3/29  | 自有资金 |      |        | 4.30% |          | 1,608,082.19 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 中信银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/3/29  | 2019/6/28  | 自有资金 |      |        | 4.30% |          | 1,072,054.79 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 中信银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/1/11  | 2019/4/10  | 自有资金 |      |        | 4.30% |          | 1,072,054.79 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 中信银行 | 非保本浮动收益型 | 300,000,000.00 | 2019/4/4   | 每半年为周期进行开放 | 自有资金 |      |        | 4.00% |          | 0.00         |        | 是        | 是           |              |
| 中信银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/4/15  | 2019/7/15  | 自有资金 |      |        | 4.30% |          | 1,072,054.79 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 中信银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/6/21  | 2019/9/21  | 自有资金 |      |        | 4.15% |          | 1,034,657.53 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 中信银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/7/12  | 2019/10/11 | 自有资金 |      |        | 4.15% |          | 1,034,657.53 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 中信银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/7/16  | 2019/10/17 | 自有资金 |      |        | 4.25% |          | 1,150,000.00 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 中信银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/7/18  | 2020/1/16  | 自有资金 |      |        | 4.10% |          | 0.00         |        | 是        | 是           |              |
| 浙商银行 | 非保本浮动收益型 | 200,000,000.00 | 2018/12/21 | 2019/3/21  | 自有资金 |      |        | 4.37% |          | 2,155,068.49 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 浙商银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/1/11  | 2019/7/10  | 自有资金 |      |        | 4.50% |          | 2,219,178.08 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 浙商银行 | 非保本浮动收益型 | 200,000,000.00 | 2019/3/25  | 2019/9/23  | 自有资金 |      |        | 4.30% |          | 4,288,219.18 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 浙商银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/7/12  | 2020/1/8   | 自有资金 |      |        | 4.32% |          | 0.00         |        | 是        | 是           |              |
| 浙商银行 | 非保本浮动收益型 | 300,000,000.00 | 2019/9/27  | 2020/3/25  | 自有资金 |      |        | 4.20% |          | 0.00         |        | 是        | 是           |              |
| 浙商银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/10/18 | 2020/4/15  | 自有资金 |      |        | 4.20% |          | 0.00         |        | 是        | 是           |              |
| 光大银行 | 非保本浮动收益型 | 200,000,000.00 | 2018/12/26 | 2019/1/8   | 自有资金 |      |        | 5.00% |          | 356,164.38   | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 光大银行 | 非保本浮动收益型 | 300,000,000.00 | 2019/7/19  | 2020/1/18  | 自有资金 |      |        | 4.00% |          | 0.00         |        | 是        | 是           |              |
| 光大银行 | 非保本浮动收益型 | 200,000,000.00 | 2019/9/24  | 2020/3/24  | 自有资金 |      |        | 4.00% |          | 0.00         |        | 是        | 是           |              |
| 光大银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/10/16 | 2020/4/16  | 自有资金 |      |        | 4.00% |          | 0.00         |        | 是        | 是           |              |
| 光大银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/12/18 | 2020/6/19  | 自有资金 |      |        | 3.90% |          | 0.00         |        | 是        | 是           |              |
| 浦发银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2018/12/26 | 2019/6/26  | 自有资金 |      |        | 4.27% |          | 2,127,884.61 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 浦发银行 | 非保本浮动收益型 | 250,000,000.00 | 2018/12/29 | 2019/3/29  | 自有资金 |      |        | 4.22% |          | 2,601,786.05 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 浦发银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/6/21  | 2019/9/20  | 自有资金 |      |        | 4.16% |          | 1,025,872.33 | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 浦发银行 | 非保本浮动收益型 | 100,000,000.00 | 2019/7/19  | 2020/1/15  | 自有资金 |      |        | 4.00% |          | 0.00         |        | 是        | 是           |              |
| 工商   | 非保本浮     | 500,000,000.00 | 2018/12/29 | 2019/1/7   | 自有   |      |        | 3.25% |          | 400,684.93   | 已收     | 是        | 是           |              |

|    |      |                |           |            |    |  |  |       |  |               |    |   |   |
|----|------|----------------|-----------|------------|----|--|--|-------|--|---------------|----|---|---|
| 银行 | 动收益型 |                |           |            | 资金 |  |  |       |  | 回             |    |   |   |
| 工商 | 非保本浮 | 500,000,000.00 | 2019/1/8  | 2019/7/10  | 自有 |  |  | 4.35% |  | 10,904,794.52 | 已收 | 是 | 是 |
| 银行 | 动收益型 |                |           |            | 资金 |  |  |       |  |               | 回  |   |   |
| 工商 | 非保本浮 | 100,000,000.00 | 2019/7/18 | 2019/12/12 | 自有 |  |  | 3.95% |  | 1,590,821.92  | 已收 | 是 | 是 |
| 银行 | 动收益型 |                |           |            | 资金 |  |  |       |  |               | 回  |   |   |

**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

**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

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

报告期内，公司积极响应国家精准扶贫的号召，以实际行动为需要帮助的贫困地区人群送去美丽、健康和幸福，助力乡村振兴。同时，公司贯彻国家“科教兴国”的方针政策，通过教育扶贫帮助乡村学子及教师收获成长。

**2. 年度精准扶贫概要**

适用 不适用

报告期内，公司开展了以下精准扶贫项目：

- (1) 为甘肃贫困地区的学生捐赠了 200 个爱心书包，关爱贫困地区的莘莘学子；
- (2) 携手上海市慈善基金会青浦分会，助力乡村振兴，为青浦莲湖村老年人送上夏日清凉慰问，传承敬老爱老的优良传统；
- (3) 赞助“青春上海·筑梦仟寻”青年公益音乐会，全方位支持聋哑青年就业赋能公益项目，助力特殊小伙伴成就音乐梦想；
- (4) 携手中国青少年发展基金会，启动“最美乡村女教师活动”，为贫困地区的女教师送去佰草集产品，给她们以温暖与关爱；
- (5) 先后两次共捐赠 6 万多份洗护产品助力共青团凉山州委发起的“青春扶贫超市”项目，帮助大凉山群众养成健康文明生活习惯，主动移风易俗，提升文明素养；
- (6) 通过中国洗协向河北萍乡捐赠了一批洗护产品，帮助当地群众解决生活需求、改善卫生环境；
- (7) 玉泽助力 2019 年中国老年皮肤病义诊公益活动，捐赠玉泽皮肤屏障修护身体乳近 1 万瓶。

### 3. 精准扶贫成效

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标  | 数量及开展情况 |
|--|---------|
| 一、总体情况   |         |
| 其中：1. 资金   | 43.3    |
| 2. 物资折款  | 1,271.5 |
| 二、分项投入   |         |
| 4. 教育脱贫  |         |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额  | 2       |
| 4.2 资助贫困学生人数（人）  | 200     |
| 9. 其他项目  |         |
| 其中：9.1 项目个数（个）   | 6       |
| 9.2 投入金额   | 1,312.8 |
| 三、所获奖项（内容、级别）  |         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 中国青少年发展基金会“希望工程 30 周年突出贡献奖”</li> <li>• 格隆汇·首届大中华区 A 股上市公司最具社会责任奖</li> <li>• 经济观察报“2019 大国公益贡献奖”</li> <li>• 上海证券报“2019 年度金质量·社会责任奖”</li> <li>• 华夏时报“金蝉奖·最佳社会责任”奖项</li> </ul> |         |

### 4. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

2020 年，公司将持续“精准扶贫”工作，以“精准扶贫”为企业社会责任的重点和中心，统筹协调各方资源，对贫困地区的教育事业、健康事业、卫生事业、环保事业继续做出贡献，助力国家打赢脱贫攻坚战，为全面建成小康社会贡献力量。

#### （二）社会责任工作情况

适用  不适用

《公司社会责任报告》详见上海证券交易所网站。

#### （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的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司持续推进基于产品全生命周期管理的生态设计与绿色制造，进一步完善了上海家化生命周期管理平台数据库，通过数据分析识别出产品设计和制造过程中降低环境影响机会项目的落实，使得家化公司三大绿色产品六神花露水、六神沐浴露和佰草集膏霜系列产品的生命周期环境影响明显下降。公司于2019年3月通过了国家工信部“生态设计与绿色制造平台建设”项目的专家评审验收，2019年6月通过了国家工信部“生态设计试点企业”试点专家评审与验收，在项目和试点结束后公司还将持续推动生态设计与绿色制造工作，起到行业示范作用。2019年10月上海家化进入工信部发布工业产品绿色设计示范企业（第一批）公示名单，成为首批工业产品绿色设计示范企业。

上海家化跨越工厂通过持续深化ISO14001环境管理体系和ISO5001能源管理体系在现场的推进，使得工厂单位产品水耗和单位产品碳排放大幅降低。跨越工厂于2019年6月开展了以“美好绿色家园，一流安全文化”为主题的安全环保主题月活动。通过全厂安全环保应急演练等活动带动了全体员工的环保安全参与积极性与能力意识。

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 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

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、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

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

#### (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

#### (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)             | 29,341 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 32,394 |
| 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<br>(全称)                     | 报告期内增减        | 期末持股数量      | 比例<br>(%)   | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 |    | 股东性质    |
|                                  |               |             |             |             | 股份状态    | 数量 |         |
| 上海家化(集团)有限公司                     | 0             | 317,132,527 | 47.25       | 0           | 无       |    | 境内非国有法人 |
| 上海久事(集团)有限公司                     | 21,800        | 30,870,898  | 4.60        | 0           | 无       |    | 国有法人    |
| 上海重阳战略投资有限公司-重阳战略聚智基金            | 0             | 18,971,234  | 2.83        | 0           | 无       |    | 其他      |
| 中国平安人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品         | 0             | 17,567,886  | 2.62        | 0           | 无       |    | 境内非国有法人 |
| 国泰君安证券资管-光大银行-国泰君安君得明混合型集合资产管理计划 | 14,799,248    | 14,799,248  | 2.20        | 0           | 无       |    | 其他      |
| 香港中央结算有限公司                       | -5,123,382    | 14,529,662  | 2.16        | 0           | 无       |    | 境外法人    |
| 国泰君安证券资管-建设银行-国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划  | -1,961,500    | 10,900,000  | 1.62        | 0           | 无       |    | 其他      |
| 上海重阳战略投资有限公司-重阳战略同智基金            | 0             | 10,600,066  | 1.58        | 0           | 无       |    | 其他      |
| 上海太富祥尔股权投资基金合伙企业(有限合伙)           | 0             | 10,226,588  | 1.52        | 0           | 无       |    | 境内非国有法人 |
| 上海重阳战略投资有限公司-重阳战略才智基金            | 0             | 7,764,451   | 1.16        | 0           | 无       |    | 其他      |
| 前十名无限售条件股东持股情况                   |               |             |             |             |         |    |         |
| 股东名称                             | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量     |             |             |         |    |         |
|                                  |               | 种类          | 数量          |             |         |    |         |
| 上海家化(集团)有限公司                     | 317,132,527   | 人民币普通股      | 317,132,527 |             |         |    |         |
| 上海久事(集团)有限公司                     | 30,870,898    | 人民币普通股      | 30,870,898  |             |         |    |         |
| 上海重阳战略投资有限公司-重阳战略聚智基金            | 18,971,234    | 人民币普通股      | 18,971,234  |             |         |    |         |
| 中国平安人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品         | 17,567,886    | 人民币普通股      | 17,567,886  |             |         |    |         |
| 国泰君安证券资管-光大银行-国泰君安君得明混合型集合资产管理计划 | 14,799,248    | 人民币普通股      | 14,799,248  |             |         |    |         |
| 香港中央结算有限公司                       | 14,529,662    | 人民币普通股      | 14,529,662  |             |         |    |         |
| 国泰君安证券资管-建设银行-国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划  | 10,900,000    | 人民币普通股      | 10,900,000  |             |         |    |         |
| 上海重阳战略投资有限公司-重阳战略同智基金            | 10,600,066    | 人民币普通股      | 10,600,066  |             |         |    |         |
| 上海太富祥尔股权投资基金合伙企业(有限合伙)           | 10,226,588    | 人民币普通股      | 10,226,588  |             |         |    |         |
| 上海重阳战略投资有限公司-重阳战略才智基金            | 7,764,451     | 人民币普通股      | 7,764,451   |             |         |    |         |

|                     |  |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 上海家化（集团）有限公司、中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品、上海太富祥尔股权投资基金合伙企业(有限合伙)同受中国平安保险（集团）股份有限公司控制；上海重阳战略投资有限公司—重阳战略聚智基金、上海重阳战略投资有限公司—重阳战略同智基金、上海重阳战略投资有限公司—重阳战略才智基金为一致行动人；国泰君安证券资管—光大银行—国泰君安君得明混合型集合资产管理计划、国泰君安证券资管—建设银行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划为一致行动人，公司未知其他关联关系或一致行动关系。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用  |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 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

|                          |                     |
|--------------------------|---------------------|
| 名称                       | 上海家化（集团）有限公司        |
| 单位负责人或法定代表人              | 高嵩                  |
| 成立日期                     | 1995-05-05          |
| 主要经营业务                   | 日用化学制品及原辅材料、香料、香精等。 |
| 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                   |                     |

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

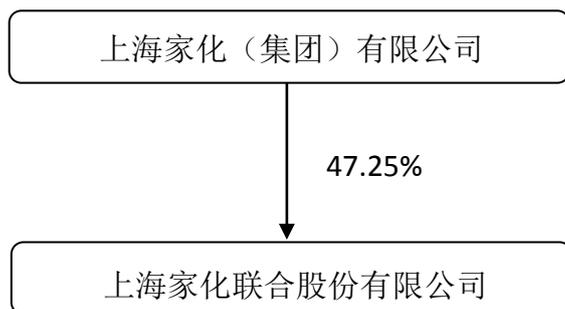
适用 不适用

#### 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

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

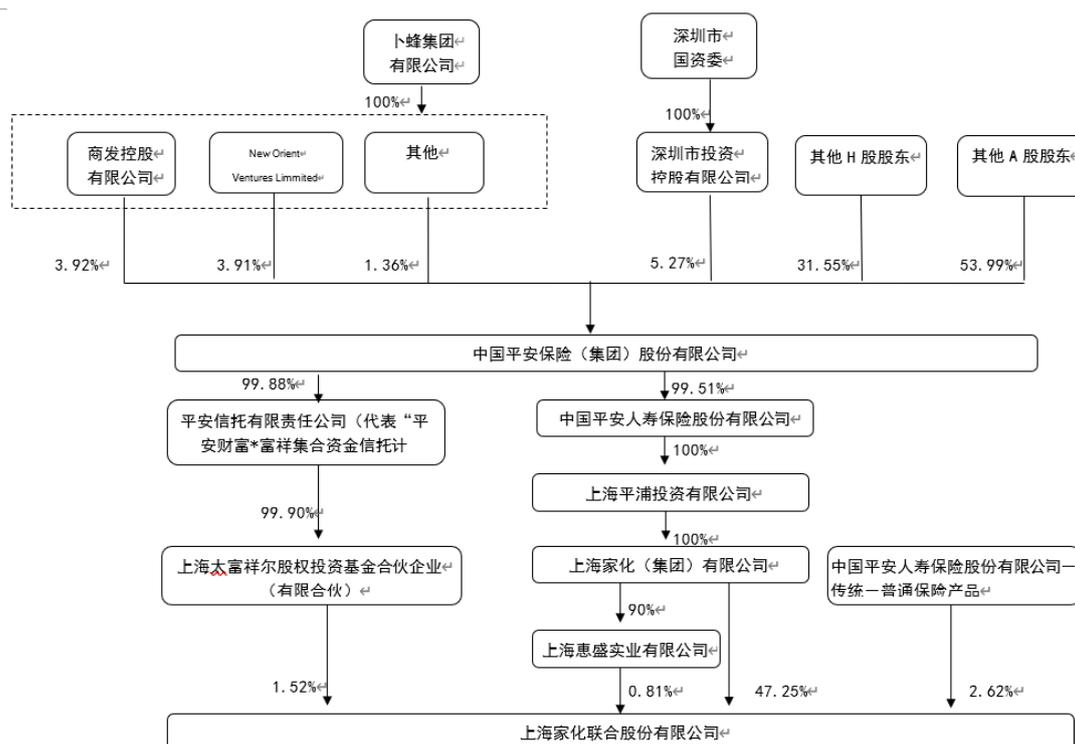
公司控股股东为上海（家化）集团有限公司，上海（家化）集团有限公司是中国平安保险（集团）股份有限公司的下属公司，根据中国平安保险（集团）股份有限公司公布的 2019 半年度报告，截至 2019 年 6 月 30 日中国平安保险（集团）股份有限公司股权结构比较分散，无控股股东亦无实际控制人。

### 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

根据中国平安保险（集团）股份有限公司公布的 2018 年报，卜蜂集团有限公司于 1976 年 9 月 23 日在泰国成立，是卜蜂集团成立于泰国的旗舰公司，法定代表人为谢国民。其核心业务包括农牧及食品、零售和电讯，并从事制药、摩托车、房地产、国际贸易、金融、媒体及其他业务，以及参与不同行业的共同发展 营运。

深圳市投资控股有限公司是国有独资有限责任公司，成立于 2004 年 10 月 13 日，法定代表人为王勇健。其经营范围为：银行、证券、保险、基金、担保等金融和类金融股权的投资与并购；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务；开展战略性新兴产业领域投资与服务；通过重组整合、资本运作、资产处置等手段，对全资、控股和参股企业国有股权进行投资、运营和管理；市国资委授权开展的其他业务（以上经营范围根据国家规定需要审批的，获得审批后方可经营）。

## 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 |
|-----|---------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 张东方 | 董事长、首席执行官、总经理 | 女  | 57 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 |       |       |            |        | 510.9                | 否            |
| 孟森  | 董事            | 男  | 51 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 |       |       |            |        |                      | 是            |
| 邓明辉 | 董事            | 男  | 54 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 |       |       |            |        |                      | 是            |
| 刘东  | 董事            | 男  | 55 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 |       |       |            |        |                      | 是            |
| 孙大建 | 独立董事          | 男  | 65 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 |       |       |            |        | 17.5                 | 否            |
| 黄钰昌 | 独立董事          | 男  | 64 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 |       |       |            |        | 17.5                 | 否            |
| 王鲁军 | 独立董事          | 男  | 64 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 |       |       |            |        | 15.0                 | 否            |
| 赵福俊 | 监事会主席         | 男  | 53 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 |       |       |            |        |                      | 是            |
| 郑丽  | 监事            | 男  | 45 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 |       |       |            |        |                      | 是            |
| 陈冬妮 | 监事            | 女  | 46 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 |       |       |            |        | 51.3                 | 否            |

|     |             |   |    |             |             |         |         |  |   |         |   |
|-----|-------------|---|----|-------------|-------------|---------|---------|--|---|---------|---|
| 韩敏  | 首席财务官、董事会秘书 | 女 | 42 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 |         |         |  |   | 212.4   | 否 |
| 叶伟敏 | 副总经理        | 男 | 53 | 2018年11月20日 | 2021年11月20日 | 258,302 | 258,302 |  |   | 227.0   | 否 |
| 合计  | /           | / | /  | /           | /           | 258,302 | 258,302 |  | / | 1,051.6 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 张东方 | 本科。曾任芬美意集团高级管理职务（包括北亚日化香精副总裁及大中华董事总经理等）、维达国际控股有限公司（香港上市公司，股票代码：03331）执行董事兼首席执行官（CEO）。张东方女士拥有丰富的国际与国内企业管理经验，具有二十多年快消品行业经验，熟悉家居护理，个人护理以及化妆品行业。现任本公司董事长、首席执行官（CEO）、总经理。 |
| 孟森  | 硕士。历任平安资产管理公司组合管理部总经理助理，投资管理部（保险）总经理助理、副总经理，传统投资管理部总经理，平安集团投资管理中心资产负债管理部总经理兼平安人寿资产管理部总经理，平安人寿投资管理中心负责人。现任中国平安人寿保险股份有限公司总经理助理、华夏幸福基业股份有限公司董事、本公司董事。                   |
| 邓明辉 | 硕士。曾任平安集团计财部经理、平安集团总公司企划部副总经理、平安人寿副总经理、平安集团总公司财务总监，现任中国平安人寿保险股份有限公司副总经理兼财务负责人、本公司董事。   |
| 刘东  | 博士。曾任世界银行华盛顿总部经济学家、国际金融公司首席投资官、新加坡政府投资公司大中华区首席代表、平安信托有限责任公司副总经理，现任平安资本有限责任公司董事长兼首席合伙人、本公司董事。   |
| 孙大建 | 本科，注册会计师、高级会计师、注册税务师。曾任上海财经大学教师、大华会计师事务所经理、上海耀皮玻璃股份有限公司总会计师、上海耀皮玻璃集团股份有限公司财务总监，现任新嘉华会计师事务所注册会计师、浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司等上市公司的独立董事、本公司独立董事。                                   |
| 黄钰昌 | 博士，教授。曾任美国加州伯克利大学助教、美国匹兹堡大学凯兹商学院助理教授、美国亚利桑那州立大学凯瑞商学院会计系助理教授、副教授（终身职），现任中欧国际工商学院会计学教授、西班牙巴塞罗那储蓄银行会计学教席教授，欧普照明股份有限公司、彤程新材料集团股份有限公司、上海宝信软件股份有限公司以及本公司独立董事。              |
| 王鲁军 | 大专，高级工程师。曾任厦门远洋运输公司总经理兼党委副书记、中国船舶燃料有限责任公司董事、党委书记兼常务副总经理，现任本公司独立董事。   |
| 赵福俊 | 本科，高级经济师。曾任中国平安人寿保险股份有限公司黑龙江分公司、深圳分公司总经理，中国平安人寿保险股份有限公司副总经理兼南区事业部、中西区事业部总经理，现任中国平安人寿保险股份有限公司董事、常务副总经理、本公司监事会主席。  |
| 郑丽  | 硕士、中国注册会计师。曾任长和投资有限公司财务经理、平安信托有限责任公司投资管理高级经理、执行总监，现任平安信托有限责任公司投资管理董事总经理、本公司监事。   |

|     |  |
|-----|--|
| 陈冬妮 | 硕士。曾任上海家化清妃公司市场部培训主管、上海家化清妃公司会员管理部主管、上海家化清妃公司培训部全国培训部经理、上海家化清妃公司培训部&会员管理部经理、上海家化事业二部培训部全国培训经理、上海家化事业二部人事行政部经理、上海家化事业二部&事业三部人事行政部经理、佰草集事业部人力资源部高级经理、佰草集渠道人力资源业务伙伴高级经理。现任职能部门人力资源业务伙伴助理人力资源总监、上海家化联合股份有限公司工会第三届工会委员、本公司监事。 |
| 韩敏  | 硕士、中国注册会计师。曾任中国建设银行上海分行风险控制部经理、汇丰控股及汇丰银行公司银行部业务开发主任、中国国际金融有限公司投资银行部副总经理、上海医药集团股份有限公司董事会秘书、公司秘书、本公司董事。现任公司首席财务官、董事会秘书。  |
| 叶伟敏 | 硕士，曾任联合利华中国有限公司华东区区域销售经理、养生堂有限公司事业部总经理、好孩子集团卫生用品事业部总经理、公司总经理助理、事业一部、三部部长、公司副总经理兼大众消费品事业部总经理，现任公司副总经理。  |

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

单位:股

| 姓名  | 职务            | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股份 | 报告期股票期权行权股份 | 股票期权行权价格(元) | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价(元) |
|-----|---------------|------------|--------------|-----------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 张东方 | 董事长、首席执行官、总经理 | 1,520,000  | 0            | 0         | 0           | 35.32       | 1,520,000  | 30.94     |
| 叶伟敏 | 副总经理          | 380,000    | 0            | 0         | 0           | 35.32       | 380,000    | 30.94     |
| 韩敏  | 首席财务官、董事会秘书   | 320,000    | 0            | 0         | 0           | 35.32       | 320,000    | 30.94     |
| 合计  | /             | 2,220,000  | 0            | 0         | 0           | /           | 2,220,000  | /         |

**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

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------|------------|--------|--------|
|--------|--------|------------|--------|--------|

|              |                |            |  |  |
|--------------|----------------|------------|--|--|
| 邓明辉          | 中国平安人寿保险股份有限公司 | 副总经理兼财务负责人 |  |  |
| 孟森           | 中国平安人寿保险股份有限公司 | 总经理助理      |  |  |
| 刘东           | 平安资本有限责任公司     | 董事长兼首席合伙人  |  |  |
| 赵福俊          | 中国平安人寿保险股份有限公司 | 董事、常务副总经理  |  |  |
| 郑丽           | 平安信托有限责任公司     | 投资管理董事总经理  |  |  |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无              |            |  |  |

**(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 |
|--------------|-----------|------------|--------|--------|
| 孙大建          | 新嘉华会计师事务所 | 注册会计师      |        |        |
| 黄钰昌          | 中欧国际工商学院  | 教授         |        |        |
| 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         | 在公司领取薪酬的董事、监事的薪酬由股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。               |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均依据绩效考评结果发放。                 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的工资和津贴均已全额发放，奖金在绩效考评后发放。          |
| 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 | 在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员（包括离任）报告期内从公司领取的报酬总额为 1,051.6 万元。 |

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**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             | 862    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 2,533  |
| 在职员工的数量合计              | 3,395  |
| 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                   | 1,393  |
| 销售人员                   | 1,413  |
| 技术人员                   | 235    |
| 财务人员                   | 123    |
| 行政人员                   | 231    |
| 合计                     | 3,395  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 博士                     | 14     |
| 硕士                     | 212    |
| 本科                     | 1,116  |
| 大专                     | 1,630  |
| 大专以下                   | 423    |
| 合计                     | 3,395  |

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司薪酬体系以员工的岗位职责为基础,根据员工的能力和绩效表现来确定具体薪酬。同时,为吸引和保留优秀人才,参考行业市场的薪酬水平,在公司可接受的成本范围内保持一定的市场竞争力。未来家化的薪酬体系仍将遵照业绩导向,进一步强化绩效与激励的对应关系。

### (三) 培训计划

适用  不适用

上海家化对已有的多层次、多形式的学习发展平台不断迭代,致力于组织能力和员工个人能力的共同提升,致力于企业与员工的共同发展。公司针对不同层级、不同专业的员工,设计了相应的学习体系和学习项目,以满足员工各阶段、各领域的职业发展需求。公司针对新进员工,新入职场的年轻潜力员工以及初带团队的管理者们,都会在第一时间,给予最落地的持续培养计划。在形式上,2019年打通了线上学习和线下工作坊,策划混合式培训项目,提升培训效率和效果;从内容上,紧跟时下的热点,和创新机构以及行业专家合作,拓展员工的知识面,帮助员工拓宽发展空间,实现与公司的共赢发展。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 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》等法律、法规、规章和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司制定了股东大会议事规则，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；公司能平等对待所有股东，确保股东行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司关联交易程序合法、价格公允，并履行了信息披露义务。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会的议事规则，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司制定了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了信息披露管理制度、投资者关系管理制度，指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。为确保公司信息披露的质量和公平性，公司制定了年报信息披露重大差错责任追究制度和外部信息使用人管理制度，公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司将按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求进一步规范公司的各项制度，不断完善公司的治理结构，切实维护全体股东利益。

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      |
|-------------|----------------|---|----------------|
| 2018 年度股东大会 | 2019 年 6 月 6 日 | <a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement</a> | 2019 年 6 月 7 日 |

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 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 |
| 张东方  | 否      | 5          | 4      | 1         |        |      |               | 1         |
| 孟森   | 否      | 5          | 4      | 1         |        |      |               | 1         |
| 刘东   | 否      | 5          | 4      | 1         |        |      |               | 1         |
| 邓明辉  | 否      | 5          | 4      | 1         |        |      |               | 0         |
| 孙大建  | 是      | 5          | 4      | 1         |        |      |               | 1         |
| 黄钰昌  | 是      | 5          | 4      | 1         |        |      |               | 0         |
| 王鲁军  | 是      | 5          | 4      | 1         |        |      |               | 0         |

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    | 5 |
| 其中：现场会议次数      | 4 |
| 通讯方式召开会议次数     | 1 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 4 |

#### (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

依据公司 2019 年度关键绩效指标考核办法的规定，公司对在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员进行绩效考核，根据公司经济效益和下达的考核指标完成情况兑现了工资和绩效奖励。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站。

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

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)认为本公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 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

审计报告

普华永道中天审字(2020)第 10032 号

上海家化联合股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

#### (一) 我们审计的内容

我们审计了上海家化联合股份有限公司(以下简称“上海家化”)的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### (二) 我们的意见

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,公允反映了上海家化 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于上海家化,并履行了职业道德方面的其他责任。

### 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

商誉的减值测试

(一) 商誉的减值测试

(二) 递延所得税资产的确认

| 关键审计事项  | 我们在审计中如何应对关键审计事项  |
|---|---|
| <p data-bbox="256 241 512 275">(一) 商誉的减值测试</p> <p data-bbox="256 315 719 488">参见财务报表附注五(29)“长期资产减值”、财务报表附注五(40)(a)(ii)“重要会计估计和判断-商誉减值准备的会计估计”与财务报表附注七(27)“商誉”。</p> <p data-bbox="256 533 719 633">于2019年12月31日,上海家化合并财务报表中商誉的账面价值为2,044,154,314.97元。</p> <p data-bbox="256 678 719 992">管理层于年度终了对上述商誉进行减值测试,以包含上述商誉的资产组预计未来现金流量的现值作为资产组可收回金额的估计。在编制资产组预计未来现金流量时,管理层在经董事会批准的五年期预算基础上,以特定的长期平均增长率对五年详细预测期后的现金流作出推算。管理层编制未来现金流量的现值模型时所采用的关键假设包括:</p> <ul data-bbox="256 1037 483 1189" style="list-style-type: none"> <li>• 预测期增长率</li> <li>• 稳定期增长率</li> <li>• 毛利率</li> <li>• 折现率</li> </ul> <p data-bbox="256 1216 719 1350">由于上述商誉金额重大,且管理层在进行减值测试时需要作出重大判断与估计,我们将上述商誉的减值测试确定为关键审计事项。</p> | <p data-bbox="751 360 1422 461">针对上海家化合并财务报表中商誉,我们对管理层为进行减值测试而编制的相关资产组未来现金流量的现值预测实施了以下主要程序:</p> <p data-bbox="751 506 1422 573">我们通过参考行业惯例,评估了管理层进行未来现金流量的现值预测时使用的估值方法的适当性。</p> <p data-bbox="751 618 1422 719">我们将相关资产组2019年度的实际业绩数据与管理层之前编制的预测数据进行了比较,以评价管理层对现金流量的预测是否可靠。</p> <p data-bbox="751 763 1422 831">我们将现金流量预测所使用的主要数据与相应经审批的预算及资产组相关的商业计划进行了比较。</p> <p data-bbox="751 875 1422 943">我们通过实施下列程序对管理层的关键假设进行了评估:</p> <ul data-bbox="751 976 1422 1301" style="list-style-type: none"> <li>• 将五年详细预测期收入增长率与相关资产组历史收入增长率以及行业历史数据进行比较;</li> <li>• 将五年详细预测期后长期平均收入增长率与我们根据经济数据作出的独立预期值进行比较;</li> <li>• 将预测的毛利率与以往业绩进行比较,并考虑市场趋势以及资产组相关的商业计划;</li> <li>• 结合地域因素,考虑市场无风险利率及资产负债率,通过重新计算资产组以及同行业可比公司的加权平均资本成本,评估管理层采用的折现率的合理性。</li> </ul> <p data-bbox="751 1346 1422 1447">针对管理层编制的敏感性分析,我们关注了对现金流量现值产生重大影响的假设,并评核了这些假设的变动导致减值发生的程度及可能性。</p> <p data-bbox="751 1491 1422 1559">我们测试了未来现金流量净现值的计算是否准确,并将计算结果与上述商誉账面金额进行了比对。</p> <p data-bbox="751 1603 1422 1693">基于所实施的审计程序,我们发现管理层在上述商誉减值测试中采用的关键假设和使用的主要数据得到了证据支持。</p> |

| 关键审计事项  | 我们在审计中如何应对关键审计事项  |
|---|---|
| <p>(二) 递延所得税资产的确认</p> <p>参见财务报表附注五(38)“递延所得税资产/递延所得税负债”、财务报表附注五(40)(a)(iv)“重要会计估计和判断-所得税及递延所得税资产”与财务报表附注七(29)“递延所得税资产/递延所得税负债”。</p> <p>于2019年12月31日,上海家化合并财务报表中以净额列示的递延所得税资产金额为120,321,149.59元,未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损合计1,554,773,914.06元。</p> <p>管理层需要就未来应纳税所得额的可实现性、实现的时间及其适用税率的预测作出重大判断和估计,其中包括未来年度盈利预测中采用的收入增长率及毛利率等关键假设,并在很可能实现的应纳税所得额的限度内,对所有尚未利用的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。</p> <p>由于是否确认为递延所得税资产所涉及的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的金额重大且管理层在确认递延所得税资产时需要作出重大判断与估计,我们将递延所得税资产的确认确定为关键审计事项。</p> | <p>我们对管理层递延所得税资产的确认实施了以下主要程序:</p> <p>我们获取了管理层编制的递延所得税资产的计算表,检查了其计算准确性。</p> <p>就可抵扣亏损的存在、金额的准确性以及到期的年限,我们以抽样的方法核对了相关子公司的所得税年度纳税申报表、2019年度所得税纳税调节计算表等支持性证据。</p> <p>就可抵扣暂时性差异的存在、金额的准确性,我们以抽样的方法复核了上海家化及其相关子公司的所得税年度纳税申报表以及管理层编制的合并财务报表抵消未实现利润的计算底稿,并核对了审计过程中通过其他程序获得的支持性证据。</p> <p>我们获取并评估了管理层对存在可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的各子公司未来应纳税所得额做出的重大判断和估计,对于其中编制的未来年度盈利预测,检查了其计算准确性,并且以抽样的方法检查了管理层对盈利预测与预计应纳税所得额计算之间的调节项。</p> <p>我们评估了上述未来年度盈利预测的合理性,包括比较以前年度盈利预测和实际业绩,并特别关注其中包括收入增长率和毛利率等的重要假设,通过比较有关子公司的历史数据、已批准的财务预算报告及未来经营计划,并且结合对经济及行业数据的预测,以评估相关重要假设以及其他重大参数的合理性。</p> <p>基于所实施的审计程序,我们发现管理层在确认递延所得税资产时作出的判断和估计得到了证据支持。</p> |

#### 四、 其他信息

上海家化管理层对其他信息负责。其他信息包括上海家化2019年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。基于我们已经执行的工作,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、管理层和审计委员会对财务报表的责任

上海家化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，管理层负责评估上海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上海家化、终止运营或别无其他现实的选择。

审计委员会负责监督上海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：

- (一) 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。
- (二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (三) 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。
- (四) 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，就可能导致对上海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上海家化不能持续经营。
- (五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (六) 就上海家化中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。

我们与审计委员会就计划的审计范围、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审计委员会提供声明，并与审计委员会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)。

在与审计委员会沟通过的事项中，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。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

刘 莉 坤 (项目合伙人)

中国上海市  
2020 年 2 月 18 日

注册会计师

朱 关 山

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海家化联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 附注      | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|----------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>               |         |                  |                  |
| 货币资金                       | 附注七（1）  | 1,609,134,574.00 | 1,105,489,770.12 |
| 结算备付金                      |         |                  |                  |
| 拆出资金                       |         |                  |                  |
| 交易性金融资产                    | 附注七（2）  | 1,934,092,643.84 | 0.00             |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |         |                  |                  |
| 衍生金融资产                     |         |                  |                  |
| 应收票据                       |         | 0.00             | 1,146,685.48     |
| 应收账款                       | 附注七（5）  | 1,228,905,733.25 | 1,030,305,264.26 |
| 应收款项融资                     | 附注七（6）  | 71,000.00        | 0.00             |
| 预付款项                       | 附注七（7）  | 63,930,662.69    | 78,263,084.43    |
| 应收保费                       |         |                  |                  |
| 应收分保账款                     |         |                  |                  |
| 应收分保合同准备金                  |         |                  |                  |
| 其他应收款                      | 附注七（8）  | 66,315,059.32    | 34,772,499.33    |
| 其中：应收利息                    |         | 19,320,547.95    | 0.00             |
| 应收股利                       |         |                  |                  |
| 买入返售金融资产                   |         |                  |                  |
| 存货                         | 附注七（9）  | 925,168,022.56   | 874,824,237.54   |
| 持有待售资产                     |         |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产                |         |                  |                  |
| 其他流动资产                     | 附注七(12) | 49,898,164.35    | 1,652,643,810.87 |
| 流动资产合计                     |         | 5,877,515,860.01 | 4,777,445,352.03 |
| <b>非流动资产：</b>              |         |                  |                  |

|                            |         |                   |                   |
|----------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 发放贷款和垫款                    |         |                   |                   |
| 债权投资                       |         |                   |                   |
| 可供出售金融资产                   |         | 0.00              | 707,482,678.06    |
| 其他债权投资                     |         |                   |                   |
| 持有至到期投资                    |         |                   |                   |
| 长期应收款                      |         |                   |                   |
| 长期股权投资                     | 附注七(16) | 391,361,756.29    | 276,175,341.83    |
| 其他权益工具投资                   |         |                   |                   |
| 其他非流动金融资产                  | 附注七(18) | 589,241,930.34    | 0.00              |
| 投资性房地产                     |         |                   |                   |
| 固定资产                       | 附注七(20) | 1,122,051,967.93  | 1,188,924,953.00  |
| 在建工程                       | 附注七(21) | 23,878,959.93     | 17,498,351.44     |
| 生产性生物资产                    |         |                   |                   |
| 油气资产                       |         |                   |                   |
| 使用权资产                      |         |                   |                   |
| 无形资产                       | 附注七(25) | 820,646,433.88    | 816,336,552.43    |
| 开发支出                       | 附注七(26) | 10,003,015.04     | 28,728,845.05     |
| 商誉                         | 附注七(27) | 2,044,154,314.97  | 1,938,283,916.85  |
| 长期待摊费用                     | 附注七(28) | 95,587,605.46     | 101,981,374.90    |
| 递延所得税资产                    | 附注七(29) | 120,321,149.59    | 138,874,435.48    |
| 其他非流动资产                    | 附注七(30) | 52,729,542.87     | 168,340,458.16    |
| 非流动资产合计                    |         | 5,269,976,676.30  | 5,382,626,907.20  |
| 资产总计                       |         | 11,147,492,536.31 | 10,160,072,259.23 |
| <b>流动负债:</b>               |         |                   |                   |
| 短期借款                       |         |                   |                   |
| 向中央银行借款                    |         |                   |                   |
| 拆入资金                       |         |                   |                   |
| 交易性金融负债                    |         |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |         |                   |                   |
| 衍生金融负债                     |         |                   |                   |
| 应付票据                       |         |                   |                   |
| 应付账款                       | 附注七(35) | 823,855,969.38    | 827,616,091.49    |
| 预收款项                       | 附注七(36) | 96,458,915.18     | 87,247,379.33     |
| 卖出回购金融资产款                  |         |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放                  |         |                   |                   |
| 代理买卖证券款                    |         |                   |                   |
| 代理承销证券款                    |         |                   |                   |
| 应付职工薪酬                     | 附注七(37) | 184,327,111.71    | 168,337,198.46    |
| 应交税费                       | 附注七(38) | 212,969,626.99    | 181,687,913.51    |
| 其他应付款                      | 附注七(39) | 1,541,570,280.81  | 1,420,928,758.51  |
| 其中: 应付利息                   |         |                   |                   |
| 应付股利                       |         |                   |                   |
| 应付手续费及佣金                   |         |                   |                   |
| 应付分保账款                     |         |                   |                   |
| 持有待售负债                     |         |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债                | 附注七(41) | 5,833,588.61      | 5,619,015.03      |
| 其他流动负债                     |         |                   |                   |

|                      |         |                   |                   |
|----------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 流动负债合计               |         | 2,865,015,492.68  | 2,691,436,356.33  |
| <b>非流动负债：</b>        |         |                   |                   |
| 保险合同准备金              |         |                   |                   |
| 长期借款                 | 附注七(43) | 1,137,996,228.77  | 1,072,539,842.99  |
| 应付债券                 |         |                   |                   |
| 其中：优先股               |         |                   |                   |
| 永续债                  |         |                   |                   |
| 租赁负债                 |         |                   |                   |
| 长期应付款                |         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             | 附注七(47) | 161,021,999.01    | 92,387,721.42     |
| 预计负债                 |         |                   |                   |
| 递延收益                 | 附注七(49) | 604,401,233.28    | 402,151,457.50    |
| 递延所得税负债              | 附注七(29) | 93,307,518.97     | 88,495,587.18     |
| 其他非流动负债              |         |                   |                   |
| 非流动负债合计              |         | 1,996,726,980.03  | 1,655,574,609.09  |
| 负债合计                 |         | 4,861,742,472.71  | 4,347,010,965.42  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |         |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 附注七(51) | 671,248,461.00    | 671,248,461.00    |
| 其他权益工具               |         |                   |                   |
| 其中：优先股               |         |                   |                   |
| 永续债                  |         |                   |                   |
| 资本公积                 | 附注七(53) | 865,750,993.60    | 857,567,795.41    |
| 减：库存股                |         | 0.00              | 5,772,238.04      |
| 其他综合收益               | 附注七(55) | 40,425,481.24     | 102,409,600.33    |
| 专项储备                 |         |                   |                   |
| 盈余公积                 | 附注七(57) | 392,410,127.08    | 392,410,127.08    |
| 一般风险准备               |         |                   |                   |
| 未分配利润                | 附注七(58) | 4,315,915,000.68  | 3,795,197,548.03  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |         | 6,285,750,063.60  | 5,813,061,293.81  |
| 少数股东权益               |         |                   |                   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |         | 6,285,750,063.60  | 5,813,061,293.81  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |         | 11,147,492,536.31 | 10,160,072,259.23 |

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

### 母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海家化联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2019年12月31日      | 2018年12月31日    |
|--------------|----|------------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                |
| 货币资金         |    | 547,192,643.27   | 370,174,063.46 |
| 交易性金融资产      |    | 1,934,092,643.84 | 0.00           |
| 以公允价值计量且其变动  |    |                  |                |

|                        |         |                  |                  |
|------------------------|---------|------------------|------------------|
| 计入当期损益的金融资产            |         |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |         |                  |                  |
| 应收票据                   |         |                  |                  |
| 应收账款                   | 附注十七(1) | 1,382,616,013.62 | 978,700,605.51   |
| 应收款项融资                 |         |                  |                  |
| 预付款项                   |         | 79,112,369.55    | 30,981,878.75    |
| 其他应收款                  | 附注十七(2) | 110,734,932.45   | 56,634,236.81    |
| 其中：应收利息                |         | 19,320,547.95    | 0.00             |
| 应收股利                   |         |                  |                  |
| 存货                     |         | 569,098,965.63   | 556,636,236.89   |
| 持有待售资产                 |         |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |         |                  |                  |
| 其他流动资产                 |         | 6,213,611.45     | 1,600,276,368.37 |
| 流动资产合计                 |         | 4,629,061,179.81 | 3,593,403,389.79 |
| <b>非流动资产：</b>          |         |                  |                  |
| 债权投资                   |         |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |         | 0.00             | 707,482,678.06   |
| 其他债权投资                 |         |                  |                  |
| 持有至到期投资                |         |                  |                  |
| 长期应收款                  |         |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 附注十七(3) | 3,212,838,394.63 | 3,106,512,977.37 |
| 其他权益工具投资               |         |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |         | 589,241,930.34   | 0.00             |
| 投资性房地产                 |         |                  |                  |
| 固定资产                   |         | 946,388,151.43   | 1,022,950,339.64 |
| 在建工程                   |         | 0.00             | 103,986.74       |
| 生产性生物资产                |         |                  |                  |
| 油气资产                   |         |                  |                  |
| 使用权资产                  |         |                  |                  |
| 无形资产                   |         | 215,098,215.66   | 228,397,367.23   |
| 开发支出                   |         |                  |                  |
| 商誉                     |         |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |         | 18,082,635.31    | 28,200,356.73    |
| 递延所得税资产                |         | 50,489,585.92    | 21,591,736.62    |
| 其他非流动资产                |         | 6,666.67         | 117,480,099.00   |
| 非流动资产合计                |         | 5,032,145,579.96 | 5,232,719,541.39 |
| 资产总计                   |         | 9,661,206,759.77 | 8,826,122,931.18 |
| <b>流动负债：</b>           |         |                  |                  |
| 短期借款                   |         |                  |                  |
| 交易性金融负债                |         |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |         |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |         |                  |                  |
| 应付票据                   |         |                  |                  |
| 应付账款                   |         | 914,481,868.71   | 869,455,334.16   |
| 预收款项                   |         | 98,476,900.03    | 173,875,967.07   |
| 应付职工薪酬                 |         | 62,320,309.10    | 56,732,313.30    |
| 应交税费                   |         | 92,191,956.32    | 17,626,576.75    |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他应付款                |  | 465,854,036.44   | 441,460,252.60   |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 5,311,692.31     | 5,177,842.68     |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 1,638,636,762.91 | 1,564,328,286.56 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  | 3,171,187.23     | 2,126,675.69     |
| 预计负债                 |  | 37,651,183.26    | 37,249,745.14    |
| 递延收益                 |  | 591,994,349.58   | 383,141,291.01   |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 632,816,720.07   | 422,517,711.84   |
| 负债合计                 |  | 2,271,453,482.98 | 1,986,845,998.40 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 671,248,461.00   | 671,248,461.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,124,828,641.09 | 1,115,449,001.09 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | 0.00             | 128,696,839.14   |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 392,410,127.08   | 392,410,127.08   |
| 未分配利润                |  | 5,201,266,047.62 | 4,531,472,504.47 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 7,389,753,276.79 | 6,839,276,932.78 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 9,661,206,759.77 | 8,826,122,931.18 |

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

### 合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注      | 2019年度           | 2018年度           |
|---------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 |         | 7,596,951,822.91 | 7,137,947,377.14 |
| 其中：营业收入 | 附注七（59） | 7,596,951,822.91 | 7,137,947,377.14 |
| 利息收入    |         |                  |                  |
| 已赚保费    |         |                  |                  |

|                        |         |                  |                  |
|------------------------|---------|------------------|------------------|
| 手续费及佣金收入               |         |                  |                  |
| 二、营业总成本                |         | 7,299,744,332.78 | 6,706,637,546.01 |
| 其中：营业成本                | 附注七（59） | 2,896,002,829.01 | 2,655,912,442.91 |
| 利息支出                   |         |                  |                  |
| 手续费及佣金支出               |         |                  |                  |
| 退保金                    |         |                  |                  |
| 赔付支出净额                 |         |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额            |         |                  |                  |
| 保单红利支出                 |         |                  |                  |
| 分保费用                   |         |                  |                  |
| 税金及附加                  | 附注七（60） | 53,581,956.34    | 55,598,113.77    |
| 销售费用                   | 附注七（61） | 3,204,126,278.65 | 2,901,390,523.27 |
| 管理费用                   | 附注七（62） | 941,785,257.09   | 883,318,728.33   |
| 研发费用                   | 附注七（63） | 172,829,946.38   | 149,509,043.64   |
| 财务费用                   | 附注七（64） | 31,418,065.31    | 60,908,694.09    |
| 其中：利息费用                |         | 61,869,160.64    | 66,379,381.31    |
| 利息收入                   |         | 17,560,953.03    | 14,193,697.05    |
| 加：其他收益                 | 附注七（65） | 99,990,271.79    | 186,708,618.67   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 附注七（66） | 153,990,706.17   | 129,933,589.13   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |         | 115,186,414.46   | 68,793,532.32    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |         |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |         |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |         |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | 附注七（68） | 84,280,752.66    | -2,841,150.66    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | 附注七（69） | -68,516,256.90   | 0.00             |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | 附注七（70） | -5,002,434.17    | -60,312,545.89   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 附注七（71） | 138,264,610.15   | -38,486,949.85   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      |         | 700,215,139.83   | 646,311,392.53   |
| 加：营业外收入                |         | 2,748,261.74     | 2,247,069.41     |
| 减：营业外支出                |         | 969,095.42       | 2,319,562.14     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |         | 701,994,306.15   | 646,238,899.80   |
| 减：所得税费用                | 附注七（74） | 144,903,163.69   | 105,858,902.40   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      |         | 557,091,142.46   | 540,379,997.40   |
| （一）按经营持续性分类            |         |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |         | 557,091,142.46   | 540,379,997.40   |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |         |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类            |         |                  |                  |

|                                 |         |                |                |
|---------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 1. 归属于母公司股东的净利润<br>(净亏损以“-”号填列) |         | 557,091,142.46 | 540,379,997.40 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”<br>号填列)       |         |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                   | 附注七(75) | 66,712,720.05  | 7,180,971.26   |
| (一)归属母公司所有者的其他综<br>合收益的税后净额     |         | 66,712,720.05  | 7,180,971.26   |
| 1. 不能重分类进损益的其他综<br>合收益          |         | -3,271,451.18  | 1,638,627.37   |
| (1) 重新计量设定受益计划变动<br>额           |         | -3,271,451.18  | 1,638,627.37   |
| (2) 权益法下不能转损益的其他<br>综合收益        |         |                |                |
| (3) 其他权益工具投资公允价值<br>变动          |         |                |                |
| (4) 企业自身信用风险公允价值<br>变动          |         |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合<br>收益           |         | 69,984,171.23  | 5,542,343.89   |
| (1) 权益法下可转损益的其他综<br>合收益         |         | 0.00           | 336,317.54     |
| (2) 其他债权投资公允价值变动                |         |                |                |
| (3) 可供出售金融资产公允价值<br>变动损益        |         | 0.00           | 12,163,567.27  |
| (4) 金融资产重分类计入其他综<br>合收益的金额      |         |                |                |
| (5) 持有至到期投资重分类为可<br>供出售金融资产损益   |         |                |                |
| (6) 其他债权投资信用减值准备                |         |                |                |
| (7) 现金流量套期储备(现金流<br>量套期损益的有效部分) |         | 6,341,796.91   | 6,092,675.02   |
| (8) 外币财务报表折算差额                  |         | 63,642,374.32  | -13,050,215.94 |
| (9) 其他                          |         |                |                |
| (二)归属于少数股东的其他综合<br>收益的税后净额      |         |                |                |
| 七、综合收益总额                        |         | 623,803,862.51 | 547,560,968.66 |
| (一)归属于母公司所有者的综合<br>收益总额         |         | 623,803,862.51 | 547,560,968.66 |
| (二)归属于少数股东的综合收益<br>总额           |         |                |                |
| 八、每股收益:                         |         |                |                |
| (一)基本每股收益(元/股)                  |         | 0.83           | 0.81           |
| (二)稀释每股收益(元/股)                  |         | 0.83           | 0.81           |

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

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

## 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注      | 2019 年度          | 2018 年度          |
|------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 附注十七(4) | 3,508,552,736.10 | 3,322,901,014.26 |
| 减:营业成本                 | 附注十七(4) | 2,098,073,459.38 | 1,994,732,924.14 |
| 税金及附加                  |         | 22,424,408.66    | 19,302,408.48    |
| 销售费用                   |         | 509,841,698.21   | 443,551,636.03   |
| 管理费用                   |         | 388,049,561.08   | 387,823,571.79   |
| 研发费用                   |         | 156,087,263.40   | 141,240,807.72   |
| 财务费用                   |         | -7,470,845.78    | -6,485,416.33    |
| 其中:利息费用                |         |                  |                  |
| 利息收入                   |         | 9,589,866.33     | 7,377,691.75     |
| 加:其他收益                 |         | 48,103,407.70    | 144,598,161.59   |
| 投资收益(损失以“-”号填列)        | 附注十七(5) | 153,373,636.56   | 112,715,436.70   |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益     |         | 116,161,370.71   | 68,780,284.02    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |         |                  |                  |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)     |         |                  |                  |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)    |         | 84,280,752.66    | -2,841,150.66    |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)      |         | 35,623,076.82    | 0.00             |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)      |         | -5,302,472.78    | 75,299,579.32    |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)      |         | 138,456,906.75   | -38,401,985.28   |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)      |         | 796,082,498.86   | 634,105,124.10   |
| 加:营业外收入                |         | 2,215,453.67     | 703,371.38       |
| 减:营业外支出                |         | 104,542.49       | 411,865.53       |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)    |         | 798,193,410.04   | 634,396,629.95   |
| 减:所得税费用                |         | 89,699,162.25    | 79,231,858.60    |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)      |         | 708,494,247.79   | 555,164,771.35   |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) |         | 708,494,247.79   | 555,164,771.35   |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) |         |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额          |         | 0.00             | 12,499,884.81    |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益     |         |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |         |                  |                  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |         |                  |                  |
| 3.其他权益工具投资公允价值         |         |                  |                  |

|                            |  |                |                |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 变动                         |  |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |  |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益         |  | 0.00           | 12,499,884.81  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  | 0.00           | 336,317.54     |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  | 0.00           | 12,163,567.27  |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |                |                |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |                |                |
| 9. 其他                      |  |                |                |
| 六、综合收益总额                   |  | 708,494,247.79 | 567,664,656.16 |
| 七、每股收益:                    |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)            |  |                |                |
| (二) 稀释每股收益(元/股)            |  |                |                |

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

合并现金流量表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2019年度           | 2018年度           |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <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        |    | 7,953,314,978.35 | 7,789,706,645.86 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额            |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |    |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净          |    |                  |                  |

|                           |         |                  |                  |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 额                         |         |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 附注七（76） | 324,172,642.11   | 121,847,995.57   |
| 经营活动现金流入小计                |         | 8,277,487,620.46 | 7,911,554,641.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 3,374,034,968.35 | 3,083,499,243.17 |
| 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            |         |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |         |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |         |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |         |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |         | 1,068,217,218.13 | 1,057,966,154.98 |
| 支付的各项税费                   |         | 551,377,961.74   | 548,419,823.32   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 附注七（76） | 2,535,100,558.02 | 2,326,994,792.23 |
| 经营活动现金流出小计                |         | 7,528,730,706.24 | 7,016,880,013.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 748,756,914.22   | 894,674,627.73   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |         | 3,170,259,251.13 | 3,858,284,887.37 |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 38,804,330.93    | 60,968,675.04    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 155,052,685.40   | 601,886.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         | 0.00             | 3,300,000.00     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |         | 3,364,116,267.46 | 3,923,155,448.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 184,922,991.77   | 383,002,417.36   |
| 投资支付的现金                   |         | 3,300,000,000.00 | 4,370,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |         |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         | 0.00             | 5,078,290.61     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         | 0.00             | 6,846,226.76     |
| 投资活动现金流出小计                |         | 3,484,922,991.77 | 4,764,926,934.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -120,806,724.31  | -841,771,486.32  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                  |                  |

|                           |         |                  |                  |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金                 |         |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 附注七（76） | 35,192,030.77    | 0.00             |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 35,192,030.77    | 0.00             |
| 偿还债务支付的现金                 |         |                  | 18,595,346.75    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 221,058,397.25   | 176,731,914.38   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 附注七（76） | 0.00             | 25,016,054.00    |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 221,058,397.25   | 220,343,315.13   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | -185,866,366.48  | -220,343,315.13  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | -3,590,075.30    | -2,447,615.65    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 438,493,748.13   | -169,887,789.37  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 1,060,526,808.63 | 1,230,414,598.00 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 1,499,020,556.76 | 1,060,526,808.63 |

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

**母公司现金流量表**  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2019年度           | 2018年度           |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <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        |    | 3,349,593,676.83 | 3,794,450,862.88 |
| 收到的税费返还               |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 267,566,858.87   | 71,577,208.65    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 3,617,160,535.70 | 3,866,028,071.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 2,039,221,483.18 | 1,929,946,270.64 |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 305,670,701.63   | 311,494,077.11   |
| 支付的各项税费               |    | 235,521,659.13   | 208,778,802.87   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 789,998,991.64   | 686,868,891.34   |
| 经营活动现金流出小计            |    | 3,370,412,835.58 | 3,137,088,041.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 246,747,700.12   | 728,940,029.57   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金             |    | 3,170,259,251.13 | 3,858,026,387.37 |
| 取得投资收益收到的现金           |    | 38,804,330.93    | 60,968,675.04    |
| 处置固定资产、无形资产和其         |    | 154,930,133.40   | 359,150.00       |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 他长期资产收回的现金净额              |  |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 3,363,993,715.46 | 3,919,354,212.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 65,947,466.12    | 206,885,815.86   |
| 投资支付的现金                   |  | 3,300,000,000.00 | 4,370,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 3,365,947,466.12 | 4,576,885,815.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -1,953,750.66    | -657,531,603.45  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 167,812,115.25   | 120,356,787.82   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0.00             | 25,016,054.00    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 167,812,115.25   | 145,372,841.82   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -167,812,115.25  | -145,372,841.82  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 36,745.60        | 79,165.57        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 77,018,579.81    | -73,885,250.13   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 369,495,954.33   | 443,381,204.46   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 446,514,534.14   | 369,495,954.33   |

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目  | 2019 年度        |             |        |  |                |               |                 |          |                |                            |                  |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计          |
|---|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|-----------------|----------|----------------|----------------------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                |               |                 |          |                |                            |                  |    |                  |                |                  |
|   | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积           | 减: 库存股        | 其他综合收益          | 专项<br>储备 | 盈余公积           | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润            | 其他 | 小计               |                |                  |
| 优<br>先<br>股                               |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |               |                 |          |                |                            |                  |    |                  |                |                  |
| 一、上年<br>期末余<br>额                          | 671,248,461.00 |             |        |  | 857,567,795.41 | 5,772,238.04  | 102,409,600.33  |          | 392,410,127.08 |                            | 3,795,197,548.03 |    | 5,813,061,293.81 |                | 5,813,061,293.81 |
| 加: 会计<br>政策变<br>更                         |                |             |        |  |                |               | -128,696,839.14 |          |                |                            | 131,438,425.44   |    | 2,741,586.30     |                | 2,741,586.30     |
| 前<br>期差<br>错<br>更<br>正                    |                |             |        |  |                |               |                 |          |                |                            |                  |    |                  |                |                  |
| 同<br>一<br>控<br>制<br>下<br>企<br>业<br>合<br>并 |                |             |        |  |                |               |                 |          |                |                            |                  |    |                  |                |                  |
| 其<br>他                                    |                |             |        |  |                |               |                 |          |                |                            |                  |    |                  |                |                  |
| 二、本年<br>期初余<br>额                          | 671,248,461.00 |             |        |  | 857,567,795.41 | 5,772,238.04  | -26,287,238.81  |          | 392,410,127.08 |                            | 3,926,635,973.47 |    | 5,815,802,880.11 |                | 5,815,802,880.11 |
| 三、本期<br>增减变<br>动金额<br>(减少<br>以            |                |             |        |  | 8,183,198.19   | -5,772,238.04 | 66,712,720.05   |          |                |                            | 389,279,027.21   |    | 469,947,183.49   |                | 469,947,183.49   |

|                   |  |  |  |              |               |               |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
|-------------------|--|--|--|--------------|---------------|---------------|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|
| “一”号填列)           |  |  |  |              |               |               |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |              |               | 66,712,720.05 |  |  |  | 557,091,142.46  |  | 623,803,862.51  |  | 623,803,862.51  |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  | 8,183,198.19 | -5,772,238.04 |               |  |  |  |                 |  | 13,955,436.23   |  | 13,955,436.23   |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |              |               |               |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |              |               |               |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  | 8,183,198.19 | -5,772,238.04 |               |  |  |  |                 |  | 13,955,436.23   |  | 13,955,436.23   |
| 4. 其他             |  |  |  |              |               |               |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| (三) 利润分配          |  |  |  |              |               |               |  |  |  | -167,812,115.25 |  | -167,812,115.25 |  | -167,812,115.25 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |              |               |               |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |              |               |               |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |              |               |               |  |  |  | -167,812,115.25 |  | -167,812,115.25 |  | -167,812,115.25 |
| 4. 其他             |  |  |  |              |               |               |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (六) 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

2019 年年度报告

|         |                |  |  |  |                |      |               |  |                |  |                  |  |                  |  |                  |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|
| 四、本期末余额 | 671,248,461.00 |  |  |  | 865,750,993.60 | 0.00 | 40,425,481.24 |  | 392,410,127.08 |  | 4,315,915,000.68 |  | 6,285,750,063.60 |  | 6,285,750,063.60 |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|

| 项目             | 2018 年度        |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|----------------|----------------|--------|----|--|----------------|----------------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------|------------------|
|                | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
|                | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计               |        |                  |
| 优先股            |                | 永续债    | 其他 |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 一、上年期末余额       | 673,416,467.00 |        |    |  | 877,721,891.41 | 37,951,257.04  | 95,228,629.07 |      | 392,410,127.08 |        | 3,375,725,989.09 |    | 5,376,551,846.61 |        | 5,376,551,846.61 |
| 加：会计政策变更       |                |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 前期差错更正         |                |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 同一控制下企业合并      |                |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 其他             |                |        |    |  |                |                |               |      |                |        |                  |    |                  |        |                  |
| 二、本年期初余额       | 673,416,467.00 |        |    |  | 877,721,891.41 | 37,951,257.04  | 95,228,629.07 |      | 392,410,127.08 |        | 3,375,725,989.09 |    | 5,376,551,846.61 |        | 5,376,551,846.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少） | -2,168,006.00  |        |    |  | -20,154,096.00 | -32,179,019.00 | 7,180,971.26  |      |                |        | 419,471,558.94   |    | 436,509,447.20   |        | 436,509,447.20   |

## 2019 年年度报告

|                   |               |  |  |                |                |              |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
|-------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--------------|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|
| 以“一”号填列)          |               |  |  |                |                |              |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| (一)综合收益总额         |               |  |  |                |                | 7,180,971.26 |  |  |  | 540,379,997.40  |  | 547,560,968.66  |  | 547,560,968.66  |
| (二)所有者投入和减少资本     | -2,168,006.00 |  |  | -20,154,096.00 | -32,179,019.00 |              |  |  |  |                 |  | 9,856,917.00    |  | 9,856,917.00    |
| 1. 所有者投入的普通股      | -2,168,006.00 |  |  | -30,011,013.00 | -32,179,019.00 |              |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |               |  |  |                |                |              |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  | 9,856,917.00   |                |              |  |  |  |                 |  | 9,856,917.00    |  | 9,856,917.00    |
| 4. 其他             |               |  |  |                |                |              |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| (三)利润分配           |               |  |  |                |                |              |  |  |  | -120,908,438.46 |  | -120,908,438.46 |  | -120,908,438.46 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |                |                |              |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |                |                |              |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |               |  |  |                |                |              |  |  |  | -120,908,438.46 |  | -120,908,438.46 |  | -120,908,438.46 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)专项储备            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (六)其               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

2019 年年度报告

|         |                |  |  |  |                |              |                |  |                |  |                  |  |                  |                  |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|----------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|
| 他       |                |  |  |  |                |              |                |  |                |  |                  |  |                  |                  |
| 四、本期末余额 | 671,248,461.00 |  |  |  | 857,567,795.41 | 5,772,238.04 | 102,409,600.33 |  | 392,410,127.08 |  | 3,795,197,548.03 |  | 5,813,061,293.81 | 5,813,061,293.81 |

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2019 年度        |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|-----------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益          | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |                 |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 671,248,461.00 |        |     |    | 1,115,449,001.09 |       | 128,696,839.14  |      | 392,410,127.08 | 4,531,472,504.47 | 6,839,276,932.78 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       | -128,696,839.14 |      |                | 129,111,410.61   | 414,571.47       |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 671,248,461.00 |        |     |    | 1,115,449,001.09 |       |                 |      | 392,410,127.08 | 4,660,583,915.08 | 6,839,691,504.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | 9,379,640.00     |       |                 |      |                | 540,682,132.54   | 550,061,772.54   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |                 |      |                | 708,494,247.79   | 708,494,247.79   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 9,379,640.00     |       |                 |      |                |                  | 9,379,640.00     |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 9,379,640.00     |       |                 |      |                |                  | 9,379,640.00     |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |                 |      |                | -167,812,115.25  | -167,812,115.25  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |                 |      |                |                  |                  |

2019 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|------|----------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  | -167,812,115.25 | -167,812,115.25 |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |  |      |                |                  |                  |                 |                 |
| 四、本期期末余额           | 671,248,461.00 |  |  |  | 1,124,828,641.09 |  | 0.00 | 392,410,127.08 | 5,201,266,047.62 | 7,389,753,276.79 |                 |                 |

| 项目                    | 2018 年度        |        |     |    |                  |                |                |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |                |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 673,416,467.00 |        |     |    | 1,135,603,097.09 | 32,179,019.00  | 116,196,954.33 |      | 392,410,127.08 | 4,097,216,171.58 | 6,382,663,798.08 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |                |                |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |                |                |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |                |                |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 673,416,467.00 |        |     |    | 1,135,603,097.09 | 32,179,019.00  | 116,196,954.33 |      | 392,410,127.08 | 4,097,216,171.58 | 6,382,663,798.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -2,168,006.00  |        |     |    | -20,154,096.00   | -32,179,019.00 | 12,499,884.81  |      |                | 434,256,332.89   | 456,613,134.70   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                | 12,499,884.81  |      |                | 555,164,771.35   | 567,664,656.16   |
| （二）所有者投入和减少           | -2,168,006.00  |        |     |    | -20,154,096.00   | -32,179,019.00 |                |      |                |                  | 9,856,917.00     |

2019 年年度报告

|                    |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--|-----------------|------------------|------------------|
| 资本                 |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股       | -2,168,006.00  |  |  |  | -30,011,013.00   | -32,179,019.00 |                |  |                 |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  | 9,856,917.00     |                |                |  |                 | 9,856,917.00     |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                  |                |                |  | -120,908,438.46 | -120,908,438.46  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                  |                |                |  | -120,908,438.46 | -120,908,438.46  |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |                |                |  |                 |                  |                  |
| 四、本期末余额            | 671,248,461.00 |  |  |  | 1,115,449,001.09 |                | 128,696,839.14 |  | 392,410,127.08  | 4,531,472,504.47 | 6,839,276,932.78 |

法定代表人：张东方 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

截至 2019 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股本总数为 671,248,461 股,每股面值 1.00 元,股本共计 671,248,461.00 元。

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

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 2 月 18 日决议批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九(1)。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、开发项目支出资本化的判断标准、商誉减值准备的会计估计、股份支付、所得税及递延所得税资产和收入的确认时点等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五(40)

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

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

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (a) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业

控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

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

#### (b) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2019年12月31日止年度的财务报表。

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

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

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

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(a) 外币交易

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

#### (b) 外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### (a) 金融资产

##### (i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

## (ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的

预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

|     |             |
|-----|-------------|
| 组合一 | 银行承兑汇票      |
| 组合二 | 按信用等级分类的客户  |
| 组合三 | 应收合并范围内公司款项 |
| 组合四 | 其他应收款项      |

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### (iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

**(b) 金融负债**

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债,包括应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

**(c) 金融工具的公允价值确定**

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

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

具体参见附注五(10)金融工具。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

具体参见附注五(10)金融工具。

**13. 应收款项融资**

√适用 不适用

具体参见附注五(10)金融工具。

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

具体参见附注五(10)金融工具。

**15. 存货**

√适用 不适用

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和委托加工物资等。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

计提存货跌价准备时，不同存货类别分别计算计提；具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### (d) 长期股权投资减值

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

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

| 类别        | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率     | 年折旧率           |
|-----------|-------|---------|---------|----------------|
| 房屋及建筑物    | 年限平均法 | 20-30 年 | 0%至 10% | 3.00%至 5.00%   |
| 机器设备      | 年限平均法 | 5-10 年  | 0%至 4%  | 9.60%至 20.00%  |
| 运输工具      | 年限平均法 | 5-10 年  | 4%至 10% | 9.00%至 18.00%  |
| 固定资产装修    | 年限平均法 | 5 年     | 0%      | 20.00%         |
| 电子设备及其他设备 | 年限平均法 | 3-10 年  | 0%      | 10.00%至 33.33% |

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

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

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

#### (4). 固定资产的处置

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

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 23. 在建工程

适用 不适用

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

### 24. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

### 25. 生物资产

适用 不适用

### 26. 油气资产

适用 不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(a) 无形资产确认及初始计量**

无形资产包括土地使用权、电脑软件、商标权及专利权等。

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

**(b) 无形资产的使用寿命和摊销方法**

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

各项无形资产的预计使用寿命如下：

|       | 预计使用寿命  |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 10-50 年 |
| 电脑软件  | 3-10 年  |
| 商标权   | 5-10 年  |
| 专利权   | 5 年     |

其他包括本集团为取得供销网络而支付的成本，其摊销年限按照这些供销关系所预计的持续年限而确定。

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形

资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### (3). 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对于长期资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 30. 长期待摊费用

适用  不适用

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

预付一年以上的保险费，按保险合同规定的期限平均摊销。

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

### 31. 职工薪酬

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

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### 基本养老保险

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

#### 设定受益计划

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

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额(包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息)；以及
- 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

#### 内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

### 32. 租赁负债

适用  不适用

### 33. 预计负债

适用  不适用

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

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为其他流动负债。

### 34. 股份支付

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

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

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

#### (a) 销售商品收入

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

#### (b) 提供劳务收入

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

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

(c) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(d) 租赁收入

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

### 37. 政府补助

适用  不适用

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

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

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

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

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

### 39. 租赁

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

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (a) 作为经营租赁承租人

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

##### (b) 作为经营租赁出租人

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

### (a) 重要会计估计及其关键假设

#### (i) 信用风险显著增加的判断及预期信用损失的计量

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融资产在资产负债表日发生的违约风险与在初始确认日发生的违约风险，以确定工具的信用风险自初始确认后是否显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑的因素如下：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期变现或还款行为是否发生显著变化；本集团对金融工具信用管理的方法是否发生变化等。

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### (ii) 商誉减值准备的会计估计

本集团于每年年度终了对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回净额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

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

如果实际毛利率高于或税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

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

#### (iii) 存货跌价准备

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

#### (iv) 所得税及递延所得税资产

本公司为高新技术企业，并依据相关所得税法的规定按 15% 的税率计算及缴纳企业所得税。根据相关规定，符合高新技术企业资质的条件之一为企业研发支出占其销售收入的比例必须不低于规定比例，其中年销售收入在 2 亿元以上的企业，该比例为 3%。主管税务机关在执行税收优惠政策过程中，发现企业未达高新技术企业资质条件的，应提请认定机构复核，复核期间，可暂停企业享受税收优惠。本公司认为 2019 年度实际发生的研发投入满足高新技术企业资质要求，并按 15% 的优惠税率计算及缴纳企业所得税。同时，依据相关税法规定，本公司已在计算 2019 年度企业所得税时，加计扣除了研发费用。上述研发支出加计扣除金额及适用的优惠税率尚待相关主管税务机关关于本公司所得税汇算清缴时予以认定。如果主管税务机关的最终认定结果和本公司的认定存在差异，该差异将对于本年度的所得税费用产生影响。

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

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

#### (v) 股份支付

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

## (vi) 设定受益计划

本集团依据独立精算师计算的设定受益计划资产的公允价值减计划义务的现值确定设定受益计划净资产。设定受益计划义务的现值计算包含多项精算假设，包括人口假设及折现率等。设定受益计划义务的现值受这些假设的影响，这些假设的任何改变将影响设定受益计划净资产的账面价值。

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序                      | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|---------------------------|---------------------|
| 首次执行新金融工具准则   | 经公司七届三次董事会和七届三次监事会分别审议通过。 | 详见附注五(41).(3)(4)    |
| 执行财政部于2019年颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号) | 经公司七届四次董事会和七届四次监事会分别审议通过。 | 详见下表                |

## 其他说明

| 会计政策变更的内容和原因                 | 受影响的报表项目名称 | 2018年12月31日影响金额   |                 |
|------------------------------|------------|-------------------|-----------------|
|                              |            | 本集团               | 本公司             |
| 将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款项目和应收票据项目 | 应收票据       | 1,146,685.48      | -               |
|                              | 应收账款       | 1,030,305,264.26  | 978,700,605.51  |
|                              | 应收票据及应收账款  | -1,031,451,949.74 | -978,700,605.51 |

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 2018年12月31日      | 2019年1月1日        | 调整数  |
|--------------|------------------|------------------|------|
| <b>流动资产:</b> |                  |                  |      |
| 货币资金         | 1,105,489,770.12 | 1,105,489,770.12 | 0.00 |
| 结算备付金        |                  |                  |      |

|                        |                  |                  |                   |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 拆出资金                   |                  |                  |                   |
| 交易性金融资产                | 0.00             | 1,600,000,000.00 | 1,600,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |                   |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                   |
| 应收票据                   | 1,146,685.48     | 0.00             | -1,146,685.48     |
| 应收账款                   | 1,030,305,264.26 | 1,030,876,116.30 | 570,852.04        |
| 应收款项融资                 | 0.00             | 1,146,685.48     | 1,146,685.48      |
| 预付款项                   | 78,263,084.43    | 78,263,084.43    | 0.00              |
| 应收保费                   |                  |                  |                   |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                   |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                   |
| 其他应收款                  | 34,772,499.33    | 35,098,337.25    | 325,837.92        |
| 其中：应收利息                |                  |                  |                   |
| 应收股利                   |                  |                  |                   |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                   |
| 存货                     | 874,824,237.54   | 874,824,237.54   | 0.00              |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                   |
| 其他流动资产                 | 1,652,643,810.87 | 52,643,810.87    | -1,600,000,000.00 |
| 流动资产合计                 | 4,777,445,352.03 | 4,778,342,041.99 | 896,689.96        |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                   |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |                   |
| 债权投资                   |                  |                  |                   |
| 可供出售金融资产               | 707,482,678.06   | 0.00             | -707,482,678.06   |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                   |
| 长期应收款                  |                  |                  |                   |
| 长期股权投资                 | 276,175,341.83   | 276,175,341.83   | 0.00              |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                   |
| 其他非流动金融资产              | 0.00             | 707,482,678.06   | 707,482,678.06    |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                   |
| 固定资产                   | 1,188,924,953.00 | 1,188,924,953.00 | 0.00              |
| 在建工程                   | 17,498,351.44    | 17,498,351.44    | 0.00              |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                   |
| 油气资产                   |                  |                  |                   |
| 使用权资产                  |                  |                  |                   |
| 无形资产                   | 816,336,552.43   | 816,336,552.43   | 0.00              |
| 开发支出                   | 28,728,845.05    | 28,728,845.05    | 0.00              |
| 商誉                     | 1,938,283,916.85 | 1,938,283,916.85 | 0.00              |
| 长期待摊费用                 | 101,981,374.90   | 101,981,374.90   | 0.00              |
| 递延所得税资产                | 138,874,435.48   | 140,719,331.82   | 1,844,896.34      |
| 其他非流动资产                | 168,340,458.16   | 168,340,458.16   | 0.00              |

|                        |                   |                   |              |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 非流动资产合计                | 5,382,626,907.20  | 5,384,471,803.54  | 1,844,896.34 |
| 资产总计                   | 10,160,072,259.23 | 10,162,813,845.53 | 2,741,586.30 |
| <b>流动负债：</b>           |                   |                   |              |
| 短期借款                   |                   |                   |              |
| 向中央银行借款                |                   |                   |              |
| 拆入资金                   |                   |                   |              |
| 交易性金融负债                |                   |                   |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |              |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |              |
| 应付票据                   |                   |                   |              |
| 应付账款                   | 827,616,091.49    | 827,616,091.49    | 0.00         |
| 预收款项                   | 87,247,379.33     | 87,247,379.33     | 0.00         |
| 卖出回购金融资产款              |                   |                   |              |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                   |              |
| 代理买卖证券款                |                   |                   |              |
| 代理承销证券款                |                   |                   |              |
| 应付职工薪酬                 | 168,337,198.46    | 168,337,198.46    | 0.00         |
| 应交税费                   | 181,687,913.51    | 181,687,913.51    | 0.00         |
| 其他应付款                  | 1,420,928,758.51  | 1,420,928,758.51  | 0.00         |
| 其中：应付利息                |                   |                   |              |
| 应付股利                   |                   |                   |              |
| 应付手续费及佣金               |                   |                   |              |
| 应付分保账款                 |                   |                   |              |
| 持有待售负债                 |                   |                   |              |
| 一年内到期的非流动负债            | 5,619,015.03      | 5,619,015.03      | 0.00         |
| 其他流动负债                 |                   |                   |              |
| 流动负债合计                 | 2,691,436,356.33  | 2,691,436,356.33  | 0.00         |
| <b>非流动负债：</b>          |                   |                   |              |
| 保险合同准备金                |                   |                   |              |
| 长期借款                   | 1,072,539,842.99  | 1,072,539,842.99  | 0.00         |
| 应付债券                   |                   |                   |              |
| 其中：优先股                 |                   |                   |              |
| 永续债                    |                   |                   |              |
| 租赁负债                   |                   |                   |              |
| 长期应付款                  |                   |                   |              |
| 长期应付职工薪酬               | 92,387,721.42     | 92,387,721.42     | 0.00         |
| 预计负债                   |                   |                   |              |
| 递延收益                   | 402,151,457.50    | 402,151,457.50    | 0.00         |
| 递延所得税负债                | 88,495,587.18     | 88,495,587.18     | 0.00         |
| 其他非流动负债                |                   |                   |              |
| 非流动负债合计                | 1,655,574,609.09  | 1,655,574,609.09  | 0.00         |
| 负债合计                   | 4,347,010,965.42  | 4,347,010,965.42  | 0.00         |

| 所有者权益（或股东权益）：        |                   |                   |                 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 实收资本（或股本）            | 671,248,461.00    | 671,248,461.00    | 0.00            |
| 其他权益工具               |                   |                   |                 |
| 其中：优先股               |                   |                   |                 |
| 永续债                  |                   |                   |                 |
| 资本公积                 | 857,567,795.41    | 857,567,795.41    | 0.00            |
| 减：库存股                | 5,772,238.04      | 5,772,238.04      | 0.00            |
| 其他综合收益               | 102,409,600.33    | -26,287,238.81    | -128,696,839.14 |
| 专项储备                 |                   |                   |                 |
| 盈余公积                 | 392,410,127.08    | 392,410,127.08    | 0.00            |
| 一般风险准备               |                   |                   |                 |
| 未分配利润                | 3,795,197,548.03  | 3,926,635,973.47  | 131,438,425.44  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 5,813,061,293.81  | 5,815,802,880.11  | 2,741,586.30    |
| 少数股东权益               |                   |                   |                 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 5,813,061,293.81  | 5,815,802,880.11  | 2,741,586.30    |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 10,160,072,259.23 | 10,162,813,845.53 | 2,741,586.30    |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见附注五(41).(4)首次执行新金融工具、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2018年12月31日    | 2019年1月1日        | 调整数              |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                |                  |                  |
| 货币资金                   | 370,174,063.46 | 370,174,063.46   | 0.00             |
| 交易性金融资产                | 0.00           | 1,600,000,000.00 | 1,600,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                |                  |                  |
| 应收票据                   |                |                  |                  |
| 应收账款                   | 978,700,605.51 | 979,264,551.17   | 563,945.66       |
| 应收款项融资                 |                |                  |                  |
| 预付款项                   | 30,981,878.75  | 30,981,878.75    | 0.00             |
| 其他应收款                  | 56,634,236.81  | 56,558,022.29    | -76,214.52       |
| 其中：应收利息                |                |                  |                  |
| 应收股利                   |                |                  |                  |
| 存货                     | 556,636,236.89 | 556,636,236.89   | 0.00             |
| 持有待售资产                 |                |                  |                  |

|                        |                  |                  |                   |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                   |
| 其他流动资产                 | 1,600,276,368.37 | 276,368.37       | -1,600,000,000.00 |
| 流动资产合计                 | 3,593,403,389.79 | 3,593,891,120.93 | 487,731.14        |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                   |
| 债权投资                   |                  |                  |                   |
| 可供出售金融资产               | 707,482,678.06   | 0.00             | -707,482,678.06   |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                   |
| 长期应收款                  |                  |                  |                   |
| 长期股权投资                 | 3,106,512,977.37 | 3,106,512,977.37 | 0.00              |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                   |
| 其他非流动金融资产              | 0.00             | 707,482,678.06   | 707,482,678.06    |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                   |
| 固定资产                   | 1,022,950,339.64 | 1,022,950,339.64 | 0.00              |
| 在建工程                   | 103,986.74       | 103,986.74       | 0.00              |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                   |
| 油气资产                   |                  |                  |                   |
| 使用权资产                  |                  |                  |                   |
| 无形资产                   | 228,397,367.23   | 228,397,367.23   | 0.00              |
| 开发支出                   |                  |                  |                   |
| 商誉                     |                  |                  |                   |
| 长期待摊费用                 | 28,200,356.73    | 28,200,356.73    | 0.00              |
| 递延所得税资产                | 21,591,736.62    | 21,518,576.95    | -73,159.67        |
| 其他非流动资产                | 117,480,099.00   | 117,480,099.00   | 0.00              |
| 非流动资产合计                | 5,232,719,541.39 | 5,232,646,381.72 | -73,159.67        |
| 资产总计                   | 8,826,122,931.18 | 8,826,537,502.65 | 414,571.47        |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |                   |
| 短期借款                   |                  |                  |                   |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                   |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                   |
| 应付票据                   |                  |                  |                   |
| 应付账款                   | 869,455,334.16   | 869,455,334.16   | 0.00              |
| 预收款项                   | 173,875,967.07   | 173,875,967.07   | 0.00              |
| 应付职工薪酬                 | 56,732,313.30    | 56,732,313.30    | 0.00              |
| 应交税费                   | 17,626,576.75    | 17,626,576.75    | 0.00              |
| 其他应付款                  | 441,460,252.60   | 441,460,252.60   | 0.00              |
| 其中：应付利息                |                  |                  |                   |
| 应付股利                   |                  |                  |                   |
| 持有待售负债                 |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | 5,177,842.68     | 5,177,842.68     | 0.00              |
| 其他流动负债                 |                  |                  |                   |

|                      |                  |                  |                 |
|----------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动负债合计               | 1,564,328,286.56 | 1,564,328,286.56 | 0.00            |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |                 |
| 长期借款                 |                  |                  |                 |
| 应付债券                 |                  |                  |                 |
| 其中：优先股               |                  |                  |                 |
| 永续债                  |                  |                  |                 |
| 租赁负债                 |                  |                  |                 |
| 长期应付款                |                  |                  |                 |
| 长期应付职工薪酬             | 2,126,675.69     | 2,126,675.69     | 0.00            |
| 预计负债                 | 37,249,745.14    | 37,249,745.14    | 0.00            |
| 递延收益                 | 383,141,291.01   | 383,141,291.01   | 0.00            |
| 递延所得税负债              |                  |                  |                 |
| 其他非流动负债              |                  |                  |                 |
| 非流动负债合计              | 422,517,711.84   | 422,517,711.84   | 0.00            |
| 负债合计                 | 1,986,845,998.40 | 1,986,845,998.40 | 0.00            |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |                 |
| 实收资本（或股本）            | 671,248,461.00   | 671,248,461.00   | 0.00            |
| 其他权益工具               |                  |                  |                 |
| 其中：优先股               |                  |                  |                 |
| 永续债                  |                  |                  |                 |
| 资本公积                 | 1,115,449,001.09 | 1,115,449,001.09 | 0.00            |
| 减：库存股                |                  |                  |                 |
| 其他综合收益               | 128,696,839.14   | 0.00             | -128,696,839.14 |
| 专项储备                 |                  |                  |                 |
| 盈余公积                 | 392,410,127.08   | 392,410,127.08   | 0.00            |
| 未分配利润                | 4,531,472,504.47 | 4,660,583,915.08 | 129,111,410.61  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 6,839,276,932.78 | 6,839,691,504.25 | 414,571.47      |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 8,826,122,931.18 | 8,826,537,502.65 | 414,571.47      |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见附注五(41). (4)首次执行新金融工具、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明。

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

根据新金融工具准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表未重列。

(i) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

| 原金融工具准则           |                           |                  | 新金融工具准则   |                     |                  |
|-------------------|---------------------------|------------------|-----------|---------------------|------------------|
| 列报项目              | 计量类别                      | 账面价值             | 列报项目      | 计量类别                | 账面价值             |
| 应收票据              | 摊余成本                      | 1,146,685.48     | 应收款项融资    | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 1,146,685.48     |
| 应收账款              | 摊余成本                      | 1,030,305,264.26 | 应收账款      | 摊余成本                | 1,030,876,116.30 |
| 其他应收款             | 摊余成本                      | 34,772,499.33    | 其他应收款     | 摊余成本                | 35,098,337.25    |
| 可供出售金融资产(含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(银行理财) | 1,600,000,000.00 | 交易性金融资产   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 1,600,000,000.00 |
|                   | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(基金工具) | 630,882,678.06   | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 630,882,678.06   |
|                   | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具) | 76,600,000.00    | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 76,600,000.00    |

于2019年1月1日,本公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表:

| 原金融工具准则           |                           |                  | 新金融工具准则   |                   |                  |
|-------------------|---------------------------|------------------|-----------|-------------------|------------------|
| 列报项目              | 计量类别                      | 账面价值             | 列报项目      | 计量类别              | 账面价值             |
| 应收账款              | 摊余成本                      | 978,700,605.51   | 应收账款      | 摊余成本              | 979,264,551.17   |
| 其他应收款             | 摊余成本                      | 56,634,236.81    | 其他应收款     | 摊余成本              | 56,558,022.29    |
| 可供出售金融资产(含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(银行理财) | 1,600,000,000.00 | 交易性金融资产   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 1,600,000,000.00 |
|                   | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(基金工具) | 630,882,678.06   | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 630,882,678.06   |
|                   | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具) | 76,600,000.00    | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 76,600,000.00    |

(ii) 于2019年1月1日,本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别,将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表:

| 新金融工具准则下的计量类别            | 注释 |
|--------------------------|----|
| 以摊余成本计量的金融资产             | 表1 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 表2 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 表3 |

表 1: 新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产:

| 项目                                      | 注释 | 账面价值             |                  |
|---|----|------------------|------------------|
|   |    | 合并               | 公司               |
| <b>应收款项(注释 1)</b>                       |    |                  |                  |
| 2018 年 12 月 31 日                        |    | 1,066,224,449.07 | 1,035,334,842.32 |
| 减: 转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则) | i) | 1,146,685.48     | -                |
| 重新计量: 预期信用损失转回合计                        |    | 896,689.96       | 487,731.14       |
| 2019 年 1 月 1 日                          |    | 1,065,974,453.55 | 1,035,822,573.46 |
| <b>以摊余成本计量的金融资产合计(新金融工具准则)</b>          |    | 1,065,974,453.55 | 1,035,822,573.46 |

注释 1: 于 2018 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日, 应收款项余额包括应收票据、应收账款、其他应收款等报表项目。

表 2: 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:

| 项目                                       | 注释           | 账面价值             |                  |
|--|--------------|------------------|------------------|
|  |              | 合并               | 公司               |
| <b>交易性金融资产(含其他非流动金融资产)</b>               |              |                  |                  |
| 2018 年 12 月 31 日                         |              | -                | -                |
| 加: 自原金融工具准则下可供出售金融资产及其他流动资产转入            | ii) iii) iv) | 2,307,482,678.06 | 2,307,482,678.06 |
| 2019 年 1 月 1 日                           |              | 2,307,482,678.06 | 2,307,482,678.06 |
| <b>以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计(新金融工具准则)</b> |              | 2,307,482,678.06 | 2,307,482,678.06 |

表 3: 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

| 项目                  | 注释 | 账面价值         |    |
|---------------------|----|--------------|----|
|                     |    | 合并           | 公司 |
| <b>应收款项融资</b>       |    |              |    |
| 2018 年 12 月 31 日    |    | -            | -  |
| 加: 自应收款项转入(原金融工具准则) | i) | 1,146,685.48 | -  |
| 2019 年 1 月 1 日      |    | 1,146,685.48 | -  |

**可供出售金融资产**

|  |            |                  |                  |
|--|------------|------------------|------------------|
| 2018 年 12 月 31 日                           |            | 2,307,482,678.06 | 2,307,482,678.06 |
| 减：转出至以公允价值计量且其变动计入公允价值变动损益的金融资产(新金融工具准则)   | ii)iii)iv) | 2,307,482,678.06 | 2,307,482,678.06 |
| 2019 年 1 月 1 日                             |            | -                | -                |
| <b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金额资产合计(新金融工具准则)</b> | i)         | 1,146,685.48     | -                |

i) 本公司及其下属子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，管理银行承兑汇票的业务模式既包括以收取合同现金流量为目标又包括以出售为目标，故于 2019 年 1 月 1 日，本集团将上述银行承兑汇票 1,146,685.48 元，重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收款项融资。

ii) 于 2018 年 12 月 31 日，本集团及本公司持有银行理财产品账面价值为 1,600,000,000.00 元。本集团及本公司执行新金融工具准则后，由于上述理财产品的合同现金流量特征不符合基本借贷安排，故于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司将此银行理财产品从原金融工具准则下可供出售金融资产及其他流动资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，根据流动性列示为交易性金融资产。

iii) 于 2018 年 12 月 31 日，本集团及本公司持有基金投资账面价值为 630,882,678.06 元。本集团及本公司执行新金融工具准则后，由于上述基金投资的合同现金流量特征不符合基本借贷安排，故于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司将此基金投资从可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为其他非流动金融资产。相应地，本集团及本公司将累计计入其他综合收益的金额 118,072,705.62 元转出至期初留存收益。

iv) 于 2018 年 12 月 31 日，本集团及本公司按公允价值计量的可供出售权益工具账面价值为 76,600,000.00 元。本集团及本公司执行新金融工具准则后，于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司将其从可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为其他非流动金融资产。相应地，本集团及本公司将累计计入其他综合收益的金额 10,285,000.00 元转出至期初留存收益。

(iii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

| 计量类别 | 按原金融工具准则计提的损失准备 | 重新计量 | 按照新金融工具准则计提的损失准备 |
|------|-----------------|------|------------------|
|------|-----------------|------|------------------|

|               |               |             |               |
|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 以摊余成本计量的金融资产- |               |             |               |
| 应收账款减值准备      | 89,807,021.93 | -570,852.04 | 89,236,169.89 |
| 其他应收款减值准备     | 4,603,200.95  | -325,837.92 | 4,277,363.03  |
| 合计            | 94,410,222.88 | -896,689.96 | 93,513,532.92 |

于 2019 年 1 月 1 日, 本公司将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表:

| 计量类别          | 按原金融工具准则计提的损失准备 | 重新计量        | 按照新金融工具准则计提的损失准备 |
|---------------|-----------------|-------------|------------------|
| 以摊余成本计量的金融资产- |                 |             |                  |
| 应收账款减值准备      | 1,072,788.71    | -563,945.66 | 508,843.05       |
| 其他应收款减值准备     | 75,465,201.03   | 76,214.52   | 75,541,415.55    |
| 合计            | 76,537,989.74   | -487,731.14 | 76,050,258.60    |

因执行上述修订的准则, 本集团相应调增 2019 年 1 月 1 日递延所得税资产 1,844,896.34 元; 相关调整对本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为增加 2,741,586.30 元, 其中未分配利润增加 131,438,425.44 元、其他综合收益减少 128,696,839.14 元。本公司相应调减 2019 年 1 月 1 日递延所得税资产 73,159.67 元; 相关调整对本公司股东权益的影响金额为增加 414,571.47 元, 其中未分配利润增加 129,111,410.61 元、其他综合收益减少 128,696,839.14 元。

## 42. 其他

√适用 □不适用

### (a) 套期活动

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

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

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

### 现金流量套期

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

在权益累计的金额当被套期项目影响利润或亏损时重分类至该期间的损益。与套期的有效部分有关的利得或损失在损益表中财务费用内确认。

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

(b) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(c) 回购股份

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

(d) 关联方

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

(e) 购买子公司少数股权

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

(f) 持有待售及终止经营

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

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

(g) 分部信息

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金

流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可为一个经营分部进行披露。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率       |
|---------|---|----------|
| 增值税     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 5%-20%   |
| 消费税     | 应纳税销售额                                      | 15%      |
| 营业税     |   |          |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税及消费税税额                                | 1%、5%、7% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 0%-31%   |
|         |   |          |
|         |   |          |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

| 纳税主体名称                  | 所得税税率(%) |
|-------------------------|----------|
| 上海家化联合股份有限公司            | 15       |
| 中国境内其他子公司               | 25       |
| 集团内香港子公司                | 16.5     |
| 集团内境外其他子公司(欧洲、美国、澳大利亚等) | 19-31    |

### 2. 税收优惠

适用  不适用

本公司 2017 年获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2019 年本公司适用的企业所得税税率为 15%。

根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)以及财政部和税务总局颁布的《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告[2019] 87 号)的相关规定，本公司的子公司佰草集汉芳美容服务有限公司作为生活性服务企业，自 2019 年 4 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减增值税应纳税额；自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减增值税应纳税额。

### 3. 其他

√适用 □不适用

根据财政部、税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团的美容护肤、个人护理及家居护理产品销售业务收入适用的增值税税率为 13%，2019 年 4 月 1 日前该业务适用的增值税税率为 16%。

## 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              | 147,564.75       | 106,070.52       |
| 银行存款              | 1,608,308,900.12 | 1,070,000,790.47 |
| 其他货币资金            | 678,109.13       | 35,382,909.13    |
| 合计                | 1,609,134,574.00 | 1,105,489,770.12 |
| 其中：存放在境外的<br>款项总额 | 403,189,818.79   | 298,239,486.79   |

#### 其他说明

于 2019 年 12 月 31 日，银行存款中定期存款余额为 100,000,000.00 元(2018 年 12 月 31 日：无)，为一年以内到期，年利率为 4.0%(2018 年 12 月 31 日：无)。

于 2019 年 12 月 31 日，银行存款中有人民币 9,435,908.11 元为商委保证金(2018 年 12 月 31 日：人民币 9,435,908.11 元)。

2018 年 12 月 31 日受限制的其他货币资金人民币 34,704,800.00 元(英镑 4,000,000.00 元)已于 2019 年根据长期借款合同约定条款解除限制。

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 1,934,092,643.84 | 1,600,000,000.00 |
| 其中：                      |                  |                  |
| 银行理财产品                   | 1,934,092,643.84 | 1,600,000,000.00 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 其中：                      |                  |                  |
|                          |                  |                  |
|                          |                  |                  |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,934,092,643.84 | 1,600,000,000.00 |
|----|------------------|------------------|

其他说明：

适用  不适用

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的银行理财产品为招商银行、中信银行等银行机构发行的非保本浮动收益理财产品。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用  不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内      | 1,215,702,923.57 |
| 1 年以内小计    | 1,215,702,923.57 |
| 1 至 2 年    | 10,940,623.56    |
| 2 至 3 年    | 1,845,990.49     |
| 3 年以上      | 416,195.63       |
| 3 至 4 年    |                  |
| 4 至 5 年    |                  |
| 5 年以上      |                  |
|            |                  |
|            |                  |
| 合计         | 1,228,905,733.25 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别          | 期末余额           |        |               |          |               | 期初余额          |        |               |          |               |
|-------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|             | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|             | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备   | 102,122,650.35 | 7.47   | 72,295,800.63 | 70.79    | 29,826,849.72 | 59,040,227.20 | 5.27   | 46,988,316.93 | 79.59    | 12,051,910.27 |
| 其中：         |                |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
| 单项金额重大的应收账款 |                |        |               |          |               |               |        |               |          |               |

|              |                  |       |                |       |                  |                  |       |               |       |                  |
|--------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|------------------|-------|---------------|-------|------------------|
| 单项金额不重大的应收账款 | 102,122,650.35   | 7.47  | 72,295,800.63  | 70.79 | 29,826,849.72    | 59,040,227.20    | 5.27  | 46,988,316.93 | 79.59 | 12,051,910.27    |
| 按组合计提坏账准备    | 1,264,997,351.92 | 92.53 | 65,918,468.39  | 5.21  | 1,199,078,883.53 | 1,061,072,058.99 | 94.73 | 42,247,852.96 | 3.98  | 1,018,824,206.03 |
| 其中：          |                  |       |                |       |                  |                  |       |               |       |                  |
| 按信用等级分类的客户组合 | 1,264,997,351.92 | 92.53 | 65,918,468.39  | 5.21  | 1,199,078,883.53 | 1,061,072,058.99 | 94.73 | 42,247,852.96 | 3.98  | 1,018,824,206.03 |
| 合计           | 1,367,120,002.27 | /     | 138,214,269.02 | /     | 1,228,905,733.25 | 1,120,112,286.19 | /     | 89,236,169.89 | /     | 1,030,876,116.30 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称           | 期末余额           |               |          |              |
|--------------|----------------|---------------|----------|--------------|
|              | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由         |
| 单项金额不重大的应收账款 | 102,122,650.35 | 72,295,800.63 | 70.79    | 预计部分应收款项无法收回 |
| 合计           | 102,122,650.35 | 72,295,800.63 | 70.79    | /            |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用等级分类的客户组合

单位：元 币种：人民币

| 名称       | 期末余额           |               |          |
|----------|----------------|---------------|----------|
|          | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| A 信用优质客户 | 872,807,603.74 | 23,043,729.16 | 2.64%    |

|          |                  |               |         |
|----------|------------------|---------------|---------|
| B 信用良好客户 | 198,228,089.00   | 9,911,404.45  | 5.00%   |
| C 信用较好客户 | 146,309,246.35   | 8,778,554.78  | 6.00%   |
| D 中等信用客户 | 46,935,265.66    | 23,467,632.83 | 50.00%  |
| E 信用瑕疵客户 | 717,147.17       | 717,147.17    | 100.00% |
| 合计       | 1,264,997,351.92 | 65,918,468.39 | 5.21%   |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 期初余额          | 本期变动金额        |              |              |              | 期末余额           |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
|          |               | 计提            | 收回或转回        | 转销或核销        | 其他变动         |                |
| 应收账款坏账准备 | 89,236,169.89 | 59,182,291.70 | 4,397,194.20 | 7,734,533.99 | 1,927,535.62 | 138,214,269.02 |
| 合计       | 89,236,169.89 | 59,182,291.70 | 4,397,194.20 | 7,734,533.99 | 1,927,535.62 | 138,214,269.02 |

本期其他变动为外币报表折算差额。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 7,734,533.99 |

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，应收账款余额前 5 名客户合计为 419,486,177.28 元，占期末应收账款余额的 30.68%，计提坏账准备金额 15,432,559.42 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额      | 期初余额         |
|--------|-----------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 71,000.00 | 1,146,685.48 |
|        |           |              |
| 合计     | 71,000.00 | 1,146,685.48 |

本集团及其下属子公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2019 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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：

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 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 63,719,957.08 | -         |
| 商业承兑汇票 |               |           |
|        |               |           |

|    |               |   |
|----|---------------|---|
| 合计 | 63,719,957.08 | - |
|----|---------------|---|

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 57,526,304.50 | 89.98  | 68,253,653.19 | 87.21  |
| 1至2年 | 4,070,987.31  | 6.37   | 5,156,521.32  | 6.59   |
| 2至3年 | 1,365,717.80  | 2.14   | 4,852,909.92  | 6.20   |
| 3年以上 | 967,653.08    | 1.51   |               |        |
|      |               |        |               |        |
| 合计   | 63,930,662.69 | 100.00 | 78,263,084.43 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付款项主要是预付各类服务款项，因为服务尚未执行完毕，该款项尚未结清。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

于2019年12月31日，预付账款余额前5名供应商合计金额为22,701,026.95元，占期末预付账款余额的35.51%。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 19,320,547.95 | 0.00          |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 46,994,511.37 | 35,098,337.25 |
| 合计    | 66,315,059.32 | 35,098,337.25 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 定期存款 | 19,320,547.95 | 0.00 |
| 委托贷款 |               |      |
| 债券投资 |               |      |
|      |               |      |
| 合计   | 19,320,547.95 | 0.00 |

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末账面余额 |
|------|--------|
| 1年以内 |        |

|            |               |
|------------|---------------|
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内      | 25,886,389.20 |
|            |               |
| 1 年以内小计    | 25,886,389.20 |
| 1 至 2 年    | 2,113,128.77  |
| 2 至 3 年    | 1,269,844.28  |
| 3 年以上      | 17,725,149.12 |
| 3 至 4 年    |               |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      |               |
|            |               |
|            |               |
| 合计         | 46,994,511.37 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|--------|----------------|---------------|
| 应收押金款项 | 19,886,253.78  | 19,982,014.56 |
| 应收暂付款  | 1,428,121.14   | 2,445,531.99  |
| 应收代垫款  | 31,757,339.48  | 3,369,100.30  |
| 存出保证金  | 9,570,476.15   | 9,714,076.15  |
| 应收备用金  | 802,315.00     | 1,066,169.90  |
| 其他     | 1,385,438.52   | 2,798,807.38  |
| 减：坏账准备 | -17,835,432.70 | -4,277,363.03 |
| 合计     | 46,994,511.37  | 35,098,337.25 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2019年1月1日余额    | 2,670,177.95 |                      | 1,607,185.08         | 4,277,363.03 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |

|                   |               |  |              |               |
|-------------------|---------------|--|--------------|---------------|
| --转入第二阶段          |               |  |              |               |
| --转入第三阶段          |               |  |              |               |
| --转回第二阶段          |               |  |              |               |
| --转回第一阶段          |               |  |              |               |
| 本期计提              | 9,236,629.21  |  | 4,494,530.19 | 13,731,159.40 |
| 本期转回              |               |  |              |               |
| 本期转销              |               |  |              |               |
| 本期核销              | 72,145.79     |  | 100,976.54   | 173,122.33    |
| 其他变动              | 32.60         |  |              | 32.60         |
| 2019年12月31日<br>余额 | 11,834,693.97 |  | 6,000,738.73 | 17,835,432.70 |

于2019年12月31日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

于2019年度，对于第一阶段和第三阶段的其他应收款分别计提的坏账准备，主要为对本年新增其他应收款计提的损失准备及从阶段一转移至阶段三的其他应收款由于本年内损失率变动对预期信用损失计量的影响。

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别             | 期初余额         | 本期变动金额        |       |            |       | 期末余额          |
|----------------|--------------|---------------|-------|------------|-------|---------------|
|                |              | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他变动  |               |
| 其他应收款坏账准备-第一阶段 | 2,670,177.95 | 9,236,629.21  |       | 72,145.79  | 32.60 | 11,834,693.97 |
| 其他应收款坏账准备-第三阶段 | 1,607,185.08 | 4,494,530.19  |       | 100,976.54 | 0.00  | 6,000,738.73  |
| 合计             | 4,277,363.03 | 13,731,159.40 |       | 173,122.33 | 32.60 | 17,835,432.70 |

本期其他变动为外币报表折算差额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

|            |            |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 173,122.33 |
|------------|------------|

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                   | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄        | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------------------------|-------|---------------|-----------|----------------------|---------------|
| CHURCH & DWIGHT UK LTD | 代垫款   | 23,395,015.74 | 一年以内      | 36.09                | 8,188,255.51  |
| 上海高泰房地产开发有限公司          | 押金    | 8,823,579.71  | 二至三年/三年以上 | 13.61                |               |
| 漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司      | 代垫款   | 7,252,338.62  | 一年以内      | 11.19                | 2,538,318.52  |
| 上海美罗城专卖店               | 押金    | 1,548,862.15  | 三年以上      | 2.39                 |               |
| 北京麟联置业有限公司             | 押金    | 684,337.50    | 二至三年/三年以上 | 1.06                 |               |
| 合计                     | /     | 41,704,133.72 | /         | 64.34                | 10,726,574.03 |

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料             | 90,154,582.21  | 21,158,354.71 | 68,996,227.50  | 84,263,611.27  | 14,576,012.37 | 69,687,598.90  |
| 在产品             | 15,119,758.26  | 1,821,201.32  | 13,298,556.94  | 16,117,339.32  | 5,617,212.97  | 10,500,126.35  |
| 库存商品            | 846,587,286.06 | 38,297,221.66 | 808,290,064.40 | 808,903,268.41 | 53,234,849.58 | 755,668,418.83 |
| 周转材料            | 6,518,340.19   |               | 6,518,340.19   | 10,961,102.77  |               | 10,961,102.77  |
| 消耗性生物资产         |                |               |                |                |               |                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |               |                |                |               |                |
| 委托加工物资          | 28,064,833.53  |               | 28,064,833.53  | 28,006,990.69  |               | 28,006,990.69  |
|                 |                |               |                |                |               |                |
| 合计              | 986,444,800.25 | 61,276,777.69 | 925,168,022.56 | 948,252,312.46 | 73,428,074.92 | 874,824,237.54 |

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |             | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------------|----|---------------|-------------|---------------|
|                 |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他          |               |
| 原材料             | 14,576,012.37 | 7,822,813.94  |    | 1,362,658.09  | -122,186.49 | 21,158,354.71 |
| 在产品             | 5,617,212.97  | 1,554,985.93  |    | 5,518,472.49  | -167,474.91 | 1,821,201.32  |
| 库存商品            | 53,234,849.58 | -4,375,365.70 |    | 10,708,351.77 | -146,089.55 | 38,297,221.66 |
| 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              | 73,428,074.92 | 5,002,434.17  |    | 17,589,482.35 | -435,750.95 | 61,276,777.69 |

说明：本期减少金额的其他为外币报表折算差额。

**(4). 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

**(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货跌价准备情况如下：

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

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 36,918,617.16 | 50,445,640.06 |
| 预缴税金   | 1,632,534.90  | 2,149,738.50  |
| 远期外汇合约 | 11,347,012.29 | 48,432.31     |
| 合计     | 49,898,164.35 | 52,643,810.87 |

其他说明

无

### 13、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 14、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 15、 长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位  | 期初余额           | 本期增减变动 |      |                |          |        |             |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额      |
|--------|----------------|--------|------|----------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|---------------|
|        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |               |
| 一、合营企业 |                |        |      |                |          |        |             |        |    |                |               |
|        |                |        |      |                |          |        |             |        |    |                |               |
|        |                |        |      |                |          |        |             |        |    |                |               |
| 小计     |                |        |      |                |          |        |             |        |    |                |               |
| 二、联营企业 |                |        |      |                |          |        |             |        |    |                |               |
| A 公司   | 142,640,532.35 |        |      | -4,068,130.09  |          |        |             |        |    | 138,572,402.26 | 0.00          |
| B 公司   | 17,623,549.89  |        |      | -14,651.20     |          |        |             |        |    | 17,608,898.69  | 0.00          |
| C 公司   | 124,840,001.22 |        |      | 74,130,096.63  |          |        |             |        |    | 198,970,097.85 | 42,726,212.00 |
| D 公司   | 46,156,438.37  |        |      | 45,139,099.12  |          |        |             |        |    | 91,295,537.49  | 12,358,968.00 |
| 小计     | 331,260,521.83 |        |      | 115,186,414.46 |          |        |             |        |    | 446,446,936.29 | 55,085,180.00 |
| 合计     | 331,260,521.83 |        |      | 115,186,414.46 |          |        |             |        |    | 446,446,936.29 | 55,085,180.00 |

其他说明

无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**18、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可供出售权益工具 | 92,448,151.00  | 76,600,000.00  |
| 基金投资     | 496,793,779.34 | 630,882,678.06 |
| 合计       | 589,241,930.34 | 707,482,678.06 |

其他说明：

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,122,051,967.93 | 1,188,924,953.00 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,122,051,967.93 | 1,188,924,953.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备及其他       | 固定资产装修        | 合计               |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额   | 794,264,999.70 | 550,454,935.09 | 24,060,066.93 | 81,022,508.42 | 94,979,067.13 | 1,544,781,577.27 |
| 2. 本期增加金额 | 5,798,968.18   | 45,895,724.81  | 5,559,238.28  | 11,554,658.96 | 482,562.86    | 69,291,153.09    |
| (1) 购置    | 5,739,127.48   | 19,536,773.10  | 5,559,238.28  | 10,079,971.40 | 174,115.72    | 41,089,225.98    |
| (2) 在建工   | 59,840.70      | 26,358,951.71  | 0.00          | 1,474,687.56  | 308,447.14    | 28,201,927.11    |

|              |                |                |               |               |               |                  |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 程转入          |                |                |               |               |               |                  |
| (3) 企业合并增加   |                |                |               |               |               |                  |
|              |                |                |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额    | 21,472,801.68  | 2,004,880.23   | 3,360,709.61  | 6,312,380.51  |               | 33,150,772.03    |
| (1) 处置或报废    | 22,491,939.41  | 4,656,758.57   | 3,360,709.61  | 6,324,376.40  |               | 36,833,783.99    |
| (2) 外币报表折算差额 | -1,019,137.73  | -2,651,878.34  | 0.00          | -11,995.89    |               | -3,683,011.96    |
|              |                |                |               |               |               |                  |
| 4. 期末余额      | 778,591,166.20 | 594,345,779.67 | 26,258,595.60 | 86,264,786.87 | 95,461,629.99 | 1,580,921,958.33 |
| 二、累计折旧       |                |                |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额      | 155,713,539.25 | 125,017,469.51 | 14,174,644.91 | 43,766,807.85 | 17,184,162.75 | 355,856,624.27   |
| 2. 本期增加金额    | 24,338,654.71  | 65,582,275.29  | 1,976,692.29  | 17,920,298.15 | 19,017,505.68 | 128,835,426.12   |
| (1) 计提       | 24,338,654.71  | 65,582,275.29  | 1,976,692.29  | 17,920,298.15 | 19,017,505.68 | 128,835,426.12   |
|              |                |                |               |               |               |                  |
|              |                |                |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额    | 12,652,501.92  | 3,617,841.41   | 3,044,907.53  | 6,506,809.13  |               | 25,822,059.99    |
| (1) 处置或报废    | 13,090,866.59  | 3,513,281.90   | 3,044,907.53  | 5,157,966.81  |               | 24,807,022.83    |
| (2) 外币报表折算差额 | -438,364.67    | 104,559.51     | 0.00          | 1,348,842.32  |               | 1,015,037.16     |
|              |                |                |               |               |               |                  |
| 4. 期末余额      | 167,399,692.04 | 186,981,903.39 | 13,106,429.67 | 55,180,296.87 | 36,201,668.43 | 458,869,990.40   |
| 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 | 611,191,474.16 | 407,363,876.28 | 13,152,165.93 | 31,084,490.00 | 59,259,961.56 | 1,122,051,967.93 |
| 2. 期初账面价值 | 638,551,460.45 | 425,437,465.58 | 9,885,422.02  | 37,255,700.57 | 77,794,904.38 | 1,188,924,953.00 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 23,878,959.93 | 17,498,351.44 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 23,878,959.93 | 17,498,351.44 |

其他说明：

适用 不适用

## 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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

|              |               |  |               |               |  |               |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 专柜制作及其他零星改造  | 3,201,604.58  |  | 3,201,604.58  | 1,354,643.48  |  | 1,354,643.48  |
| 纸尿裤废弃物处理项目改造 | 0.00          |  | 0.00          | 3,495,876.63  |  | 3,495,876.63  |
| 新产品模具开发      | 1,630,781.88  |  | 1,630,781.88  | 1,003,568.12  |  | 1,003,568.12  |
| 境外电商销售平台搭建   | 8,104,136.15  |  | 8,104,136.15  | 0.00          |  | 0.00          |
| 其他           | 10,942,437.32 |  | 10,942,437.32 | 11,644,263.21 |  | 11,644,263.21 |
| 合计           | 23,878,959.93 |  | 23,878,959.93 | 17,498,351.44 |  | 17,498,351.44 |

## (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 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|--------|-----------|--------------|--------------|------|
| 专柜制作及其他零星改造  | 40,654,672.83 | 1,354,643.48 | 39,300,029.35 | 0.00          | 37,453,068.25 | 3,201,604.58  | 100.00          | 92.12% |           |              |              | 自有资金 |
| 纸尿裤废弃物处理项目改造 | 14,528,864.04 | 3,495,876.63 | 6,969,220.47  | 10,547,919.54 | -82,822.44    | 0.00          | 72.03           | 72.03% |           |              |              | 自有资金 |
| 新产品模具开发      | 21,996,519.62 | 1,003,568.12 | 8,421,325.22  | 7,870,952.65  | -76,841.19    | 1,630,781.88  | 42.85           | 42.85% |           |              |              | 自有资金 |
| 境外电商销售平台搭建   | 10,476,471.05 | 0.00         | 7,792,292.12  | 0.00          | -311,844.03   | 8,104,136.15  | 74.38           | 74.38% |           |              |              | 自有资金 |
| 合计           | 87,656,527.54 | 5,854,088.23 | 62,482,867.16 | 18,418,872.19 | 36,981,560.59 | 12,936,522.61 | /               | /      |           |              | /            | /    |

说明：2019 年度重大在建工程的其他减少主要为转入长期待摊费用的专柜制作费用和外币报表折算差额。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术 | 商标权            | 电脑软件          | 研发项目          | 其他            | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值       |                |               |       |                |               |               |               |                |
| 1. 期初余额      | 356,979,544.47 | 17,780,000.07 |       | 525,474,039.02 | 71,020,532.54 | 0.00          | 12,017,858.04 | 983,271,974.14 |
| 2. 本期增加金额    |                | 1,756,243.78  |       |                | 14,291,074.25 | 24,618,095.52 |               | 40,665,413.55  |
| (1) 购置       |                | 739,032.65    |       |                | 1,233,534.18  |               |               | 1,972,566.83   |
| (2) 内部研发     |                |               |       |                |               | 24,618,095.52 |               | 24,618,095.52  |
| (3) 企业合并增加   |                |               |       |                |               |               |               |                |
| (4) 在建工程转入   |                | 1,017,211.13  |       |                | 13,057,540.07 |               |               | 14,074,751.20  |
| 3. 本期减少金额    | 8,058,922.28   | -822,957.15   |       | -27,545,142.86 | -2,033,020.09 | -985,205.10   | 602,586.73    | -22,724,816.19 |
| (1) 处置       | 8,058,922.28   |               |       |                |               |               | 1,210,564.16  | 9,269,486.44   |
| (2) 外币报表折算差额 |                | -822,957.15   |       | -27,545,142.86 | -2,033,020.09 | -985,205.10   | -607,977.43   | -31,994,302.63 |

|              |                |               |  |                |               |               |               |                  |
|--------------|----------------|---------------|--|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 4. 期末余额      | 348,920,622.19 | 20,359,201.00 |  | 553,019,181.88 | 87,344,626.88 | 25,603,300.62 | 11,415,271.31 | 1,046,662,203.88 |
| 二、累计摊销       |                |               |  |                |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额      | 51,223,244.75  | 5,810,706.19  |  | 63,438,175.67  | 45,243,836.45 | 0.00          | 1,219,458.65  | 166,935,421.71   |
| 2. 本期增加金额    | 8,389,508.84   | 986,058.00    |  | 19,099,344.39  | 12,191,888.08 | 11,965,571.56 | 2,195,201.81  | 54,827,572.68    |
| (1) 计提       | 8,389,508.84   | 986,058.00    |  | 19,099,344.39  | 12,191,888.08 | 11,965,571.56 | 2,195,201.81  | 54,827,572.68    |
|              |                |               |  |                |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额    | 1,161,852.89   | -138,363.62   |  | -3,062,769.05  | -1,032,630.81 | -478,856.79   | -702,008.23   | -4,252,775.61    |
| (1) 处置       | 1,161,852.89   |               |  |                |               |               | 526,480.08    | 1,688,332.97     |
| (2) 外币报表折算差额 |                | -138,363.62   |  | -3,062,769.05  | -1,032,630.81 | -478,856.79   | -1,228,488.31 | -5,941,108.58    |
|              |                |               |  |                |               |               |               |                  |
| 4. 期末余额      | 58,450,900.70  | 6,935,127.81  |  | 85,600,289.11  | 58,468,355.34 | 12,444,428.35 | 4,116,668.69  | 226,015,770.00   |
| 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    | 290,469,721.49 | 13,424,073.19 |  | 467,418,892.77 | 28,876,271.54 | 13,158,872.27 | 7,298,602.62  | 820,646,433.88   |
| 2. 期初账面价值    | 305,756,299.72 | 11,969,293.88 |  | 462,035,863.35 | 25,776,696.09 | 0.00          | 10,798,399.39 | 816,336,552.43   |

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 1.6%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初<br>余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |       |    | 期末<br>余额 |
|----|----------|--------|----|--------|-------|----|----------|
|    |          | 内部开发支出 | 其他 | 确认为    | 转入当期损 | 其他 |          |
|    |          |        |    |        |       |    |          |

|                |               |              |            | 无形资产          | 益 |              |               |
|----------------|---------------|--------------|------------|---------------|---|--------------|---------------|
| 婴童喂哺产品设计       | 12,301,402.67 | 7,064,119.31 | 456,112.90 | 12,456,437.66 |   | 0.00         | 7,365,197.22  |
| 婴童安抚产品设计       | 1,804,407.45  | 629,323.95   | 53,801.29  | 1,747,694.49  |   | 0.00         | 739,838.20    |
| 纸尿裤废弃物处理技术     | 8,417,150.45  | 935,805.54   | 133,218.03 | 4,208,314.42  |   | 4,886,815.89 | 391,043.71    |
| 助眠类产品和婴童洗浴玩具设计 | 6,205,884.48  | 1,361,587.85 | 145,112.53 | 6,205,648.95  |   | 0.00         | 1,506,935.91  |
| 合计             | 28,728,845.05 | 9,990,836.65 | 788,244.75 | 24,618,095.52 |   | 4,886,815.89 | 10,003,015.04 |

#### 其他说明

2019年，本集团研究开发支出共计182,820,783.03元（2018年：167,781,711.06元）：其中172,829,946.38元（2018年：149,509,043.64元）于当期计入损益，9,990,836.65元（2018年：18,272,667.42）包含在开发支出的年末余额中。

以上项目的资本化开始时点为项目开发阶段开始之时，于2019年12月31日的各项目开发进度为20%-76%左右。

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额             | 本期增加    |  | 本期减少 |                 | 期末余额             |
|------------------|------------------|---------|--|------|-----------------|------------------|
|                  |                  | 企业合并形成的 |  | 处置   | 外币报表折算差额        |                  |
| 婴儿喂养、睡眠辅助及卫生产品业务 | 1,938,283,916.85 |         |  |      | -105,870,398.12 | 2,044,154,314.97 |
| 合计               | 1,938,283,916.85 |         |  |      | -105,870,398.12 | 2,044,154,314.97 |

婴儿喂养及卫生产品业务期初商誉金额为1,810,183,149.18元、婴儿睡眠辅助用品业务期初商誉金额为128,100,767.67元。公司2019年将上述两项业务作为一个整体进行管理，因此将上述两项业务认定为一个资产组组合，相应商誉金额也予以合并。

### (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

婴儿喂养、睡眠辅助及卫生产品业务的商誉全部与婴儿喂养、睡眠辅助及卫生产品制造销售业务有关，该资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合

相比的变化是，由于婴儿睡眠辅助用品业务和婴儿喂养及卫生产品业务已自收购之后整合，公司将上述两项业务作为一个整体进行管理。因此，根据公司对上述两项业务的经营管理活动和监控模式以及对资产的持续使用或处置的决策方式，将上述两项业务认定为一个资产组组合。

本集团的所有资产组的账面价值汇总如下：

|                  | 2019年12月31日      | 2018年12月31日      |
|------------------|------------------|------------------|
| 婴儿喂养、睡眠辅助及卫生产品业务 | 2,882,198,251.75 | 2,867,597,540.10 |
| 合计               | 2,882,198,251.75 | 2,867,597,540.10 |

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

适用  不适用

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层已批准的五年期预算，并以特定的长期平均增长率对五年详细预测期后的现金流作出推算采用未来现金流量的现值模型计算。所采用的关键假设包括：

|        | 婴儿喂养、睡眠辅助及卫生产品业务                  |
|--------|-----------------------------------|
| 预测期增长率 | 管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定五年详细预测期收入增长率。 |
| 稳定期增长率 | 2%                                |
| 毛利率    | 管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。        |
| 折现率    | 12%                               |

稳定期增长率为本集团预测五年期预算后的现金流量所采用的加权平均增长率，与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

根据《盈利预测补偿协议》，Cayman A2 完成了业绩承诺。公司于年度终了对上述商誉进行了减值测试，在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

其他说明

适用  不适用

#### 28、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额        | 期末余额          |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 专柜制作费用     | 46,999,432.37  | 37,453,068.25 | 30,186,309.09 | 0.00          | 54,266,191.53 |
| 经营租入固定资产改良 | 50,795,605.67  | 1,531,376.45  | 14,973,257.83 | -882,291.30   | 38,236,015.59 |
| 预付保险费      | 4,186,336.86   | 0.00          | 1,278,436.67  | -177,498.15   | 3,085,398.34  |
| 合计         | 101,981,374.90 | 38,984,444.70 | 46,438,003.59 | -1,059,789.45 | 95,587,605.46 |

其他说明：

其他减少金额包括外币报表折算差额。

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             |                | 期初余额           |                |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备        | 37,593,985.73    | 5,893,912.00   | 67,779,463.92  | 13,707,252.26  |
| 内部交易未实现利润     | 162,486,465.73   | 38,418,872.45  | 192,954,067.00 | 44,478,474.67  |
| 可抵扣亏损         | 18,627,943.05    | 4,656,985.76   | 142,533,328.63 | 35,633,332.16  |
| 预提费用          | 126,054,196.35   | 22,178,963.38  | 184,764,139.96 | 41,080,154.62  |
| 股份支付          | 142,473,223.98   | 23,835,716.94  | 12,668,636.67  | 1,900,295.50   |
| 会员积分递延收益      | 0.00             | 0.00           | 12,438,103.05  | 3,109,525.76   |
| 应付职工薪酬        | 8,492,827.54     | 1,274,918.93   | 4,576,172.80   | 694,763.33     |
| 固定资产折旧差异      | 15,391,456.18    | 2,615,411.52   | 27,028,313.44  | 4,593,160.41   |
| 政策性拆迁补偿款和政府补助 | 585,037,457.27   | 87,755,618.59  | 346,914,633.09 | 52,037,194.96  |
| 合计            | 1,096,157,555.83 | 186,630,399.57 | 991,656,858.56 | 197,234,153.67 |

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 484,797,870.19 | 82,415,637.93 | 469,653,486.07 | 79,841,092.63 |
| 其他债权投资公允价值变动    |                |               |                |               |
| 其他权益工具投资公       |                |               |                |               |

|               |                |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 允价值变动         |                |                |                |                |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 235,169,000.28 | 35,275,350.04  | 151,009,065.43 | 22,651,359.81  |
| 固定资产加速折旧      | 206,892,666.28 | 31,033,899.94  | 225,756,413.59 | 33,863,462.04  |
| 设定受益计划净资产     | 52,722,876.20  | 8,962,888.95   | 47,684,395.20  | 8,106,347.18   |
| 现金流量套期        | 11,347,012.29  | 1,928,992.09   | 3,224,396.27   | 548,147.37     |
| 合计            | 990,929,425.24 | 159,616,768.95 | 897,327,756.56 | 145,010,409.03 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 66,309,249.98    | 120,321,149.59    | 56,514,821.85    | 140,719,331.82    |
| 递延所得税负债 | 66,309,249.98    | 93,307,518.97     | 56,514,821.85    | 88,495,587.18     |

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 778,463,403.58   | 428,822,800.95   |
| 可抵扣亏损    | 776,310,510.48   | 733,329,064.76   |
|          |                  |                  |
| 合计       | 1,554,773,914.06 | 1,162,151,865.71 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份        | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|-----------|----------------|----------------|----|
| 2019 年    |                | 9,278,295.35   |    |
| 2020 年    | 15,016,313.34  | 16,181,893.05  |    |
| 2021 年    | 157,461,822.41 | 87,703,821.62  |    |
| 2022 年    | 50,893,545.00  | 84,987,372.09  |    |
| 2023 年    | 36,561,013.18  | 175,332,699.17 |    |
| 2024 年及以上 | 516,377,816.55 | 359,844,983.48 |    |
| 合计        | 776,310,510.48 | 733,329,064.76 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------|---------------|----------------|
| 一年以上的银行定期存款     | 0.00          | 115,320,547.95 |
| 预付工程款           | 6,666.67      | 2,159,551.05   |
| 离职后福利-设定受益计划净资产 | 52,722,876.20 | 47,684,395.20  |
| 利率互换安排-现金流量套期   | 0.00          | 3,175,963.96   |
| 合计              | 52,729,542.87 | 168,340,458.16 |

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、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 823,855,969.38 | 827,616,091.49 |
|      |                |                |
| 合计   | 823,855,969.38 | 827,616,091.49 |

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于2019年12月31日，账龄超过一年的应付账款为2,553,738.62元。

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 96,458,915.18 | 87,247,379.33 |
|      |               |               |
| 合计   | 96,458,915.18 | 87,247,379.33 |

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|---------|---------------|-----------|
| 预收美容服务款 | 23,504,745.33 | 服务尚未提供    |
|         |               |           |
| 合计      | 23,504,745.33 | /         |

**(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         | 153,616,715.37 | 975,705,024.44   | 959,940,355.32   | 169,381,384.49 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 14,720,483.09  | 101,176,286.23   | 100,951,042.10   | 14,945,727.22  |
| 三、辞退福利         |                |                  |                  |                |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                  |                |
|                |                |                  |                  |                |
| 合计             | 168,337,198.46 | 1,076,881,310.67 | 1,060,891,397.42 | 184,327,111.71 |

**(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  | 137,790,907.07 | 851,272,055.86 | 840,576,210.71 | 148,486,752.22 |
| 二、职工福利费        | 861,497.17     | 22,922,635.95  | 23,105,267.46  | 678,865.66     |
| 三、社会保险费        | 6,015,029.74   | 50,447,122.37  | 47,795,618.34  | 8,666,533.77   |
| 其中：医疗保险费       | 1,994,450.75   | 38,169,442.70  | 38,171,818.34  | 1,992,075.11   |
| 工伤保险费          | 85,884.95      | 1,828,076.73   | 1,795,187.99   | 118,773.69     |
| 生育保险费          | 480,463.53     | 3,802,150.41   | 3,781,542.90   | 501,071.04     |
| 其他             | 3,454,230.51   | 6,647,452.53   | 4,047,069.11   | 6,054,613.93   |
|                |                |                |                |                |
| 四、住房公积金        | 5,738,025.92   | 37,535,777.08  | 37,246,112.08  | 6,027,690.92   |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 1,769,836.17   | 8,777,945.84   | 5,252,480.09   | 5,295,301.92   |
| 六、短期带薪缺勤       |                |                |                |                |
| 七、短期利润分享计划     |                |                |                |                |
| 八、因解除劳动关系给予的补偿 | 1,441,419.30   | 4,749,487.34   | 5,964,666.64   | 226,240.00     |
|                |                |                |                |                |
| 合计             | 153,616,715.37 | 975,705,024.44 | 959,940,355.32 | 169,381,384.49 |

**(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 | 14,581,521.01 | 99,005,711.95  | 98,748,789.67  | 14,838,443.29 |
| 2、失业保险费  | 138,962.08    | 2,170,574.28   | 2,202,252.43   | 107,283.93    |
| 3、企业年金缴费 |               |                |                |               |
|          |               |                |                |               |
| 合计       | 14,720,483.09 | 101,176,286.23 | 100,951,042.10 | 14,945,727.22 |

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     | 89,869,777.87  | 98,069,989.90  |
| 消费税     | 16,486.72      | 8,634.19       |
| 营业税     | 0.00           | 0.00           |
| 企业所得税   | 99,309,139.56  | 61,211,660.19  |
| 个人所得税   | 8,398,979.40   | 6,806,141.49   |
| 城市维护建设税 | 5,736,135.66   | 6,268,016.40   |
| 教育费附加   | 4,410,610.02   | 3,937,406.60   |
| 其他      | 5,228,497.76   | 5,386,064.74   |
| 合计      | 212,969,626.99 | 181,687,913.51 |

其他说明：

无

**39、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  |                  |                  |
| 应付股利  |                  |                  |
| 其他应付款 | 1,541,570,280.81 | 1,420,928,758.51 |
| 合计    | 1,541,570,280.81 | 1,420,928,758.51 |

其他说明：

适用 不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付营销类费用     | 1,097,598,164.30 | 914,314,753.55   |
| 工程款         | 60,480,197.53    | 128,964,007.59   |
| 应付运费及其他营运费用 | 164,776,213.15   | 153,255,405.70   |
| 暂收款         | 27,422,951.09    | 27,791,098.66    |
| 退货准备        | 28,053,910.91    | 29,016,685.73    |
| 应付租赁费       | 16,347,850.77    | 24,094,148.23    |
| 其他          | 146,890,993.06   | 143,492,659.05   |
| 合计          | 1,541,570,280.81 | 1,420,928,758.51 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 47,520,682.52 元，主要为应付工程款和加盟保证金款项，鉴于双方业务合作仍在正常运作，该款项尚未结清。

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

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

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 |                  |                  |
| 抵押借款 | 1,137,996,228.77 | 1,072,539,842.99 |
| 保证借款 |                  |                  |
| 信用借款 |                  |                  |
|      |                  |                  |
|      |                  |                  |
| 合计   | 1,137,996,228.77 | 1,072,539,842.99 |

长期借款分类的说明:

于 2019 年 12 月 31 日, 银行抵押借款 124,369,813.31 英镑 (折合人民币 1,137,996,228.77 元) 系由 Success Bidco 2 Limited 于 2016 年及 2017 年向包括 Lloyds 银行在内的境外银团借入, 利息每月支付一次, 本金将于 2023 年 6 月 20 日偿还。贷款担保如下:

- Glamour Time Limited 持有的 Success Bidco 2 Limited 股份及集团内借款受益质押
- Success Bidco 2 Limited 以其全部资产提供担保
- Success Bidco 2 Limited 主要子公司 (占 Success Bidco 2 Limited 合并 EBITDA、收入及总资产 80% 以上的主要子公司) 以其全部资产提供担保

债务契约条款如下:

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

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日, 长期借款的加权平均年利率为 4.85%。

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、 租赁负债**

适用 不适用

**46、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

**(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**47、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债      | 0.00           | 0.00           |
| 其中：离职后福利-设定受益计划净资产     | -52,722,876.20 | -47,684,395.20 |
| 减：列示于其他非流动资产的设定受益计划净资产 | 52,722,876.20  | 47,684,395.20  |
| 二、辞退福利                 | 2,374,924.71   | 5,435,123.84   |
| 其中：将于一年内支付的部分          | -1,456,205.37  | -2,807,295.36  |
| 三、其他长期福利               | 7,083,401.92   | 0.00           |
| 其中：将于一年内支付的部分          | -4,377,383.24  | 0.00           |
| 四、员工持股激励计划             | 0.00           | 2,811,719.67   |
| 其中：将于一年内支付的部分          | 0.00           | -2,811,719.67  |
| 五、管理层激励计划              | 157,397,260.99 | 89,759,892.94  |
| 合计                     | 161,021,999.01 | 92,387,721.42  |

## (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、期初余额            | 233,120,817.80 | 260,751,019.20 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 7,187,972.28   | 10,320,743.61  |
| 1. 当期服务成本         | 0.00           | 3,525,446.15   |
| 2. 过去服务成本         |                |                |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） |                |                |
| 4. 利息净额           | 7,187,972.28   | 6,795,297.46   |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 35,385,586.94  | -14,498,397.30 |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） |                |                |
| 其中：根据财务假设调整的精算损益  | 40,594,007.49  | -13,176,355.00 |
| 根据人口假设调整的精算损益     | -5,208,420.55  | -1,322,042.30  |
| 经验利得和损失           |                |                |
| 四、其他变动            | 4,930,039.88   | -23,452,547.71 |
| 1. 结算时支付的对价       | -9,141,129.99  | -20,782,505.08 |
| 2. 已支付的福利         |                |                |
| 3. 员工缴付           |                |                |
| 4. 收购子公司增加        |                |                |
| 5. 外币报表折算差额       | 14,071,169.87  | -2,670,042.63  |
| 五、期末余额            | 280,624,416.90 | 233,120,817.80 |

计划资产：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 一、期初余额                  | 280,805,213.00 | 304,611,902.40 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本         | 8,762,815.66   | 8,038,017.23   |
| 1、利息净额                  | 8,762,815.66   | 8,038,017.23   |
|                         |                |                |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本       | 31,444,079.49  | -12,524,147.46 |
| 1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）    | 31,444,079.49  | -12,524,147.46 |
| 2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外） |                |                |
|                         |                |                |
| 四、其他变动                  | 12,335,184.95  | -19,320,559.17 |
| 1. 企业缴付                 | 4,706,934.12   | 4,715,284.23   |
| 2. 员工缴付                 |                |                |
| 3. 结算时支付的对价             | -9,141,129.99  | -20,782,505.08 |
| 4. 收购子公司增加              |                |                |
| 5. 外币报表折算差额             | 16,769,380.82  | -3,253,338.32  |
| 五、期末余额                  | 333,347,293.10 | 280,805,213.00 |

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额            | 47,684,395.20 | 43,860,883.20 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 1,574,843.38  | -2,282,726.38 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -3,941,507.45 | 1,974,249.84  |
| 四、其他变动            | 7,405,145.07  | 4,131,988.54  |
| 五、期末余额            | 52,722,876.20 | 47,684,395.20 |

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

适用 不适用

本集团设有设定受益计划，即 Baby&Child 退休福利计划。该计划的资产由信托管理，并且不对新员工开放。本期间内对该设定受益计划的应缴款是基于计划内员工工资基数确定的。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

|              |       |
|--------------|-------|
| 折现率          | 1.98% |
| 通货膨胀率-零售价格指数 | 2.91% |
| 通货膨胀率-消费价格指数 | 2.01% |
| 退休金增长率       | 2.87% |

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

于资产负债表日退休：

|     |      |
|-----|------|
| —男性 | 22.0 |
| —女性 | 24.3 |

于资产负债表日后 20 年退休：

|     |      |
|-----|------|
| —男性 | 21.3 |
| —女性 | 23.1 |

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

如果折现率减少 0.5%，则设定受益计划义务现值将增加人民币 28,365,310.00 元；如果通货膨胀率增加 0.5%，则设定受益计划义务现值将增加人民币 23,790,260.00 元；如果预期寿命增加 0.25%，则设定受益计划义务现值将增加人民币 1,830,020.00 元。

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

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

与以往年度相比，用于敏感性分析的方法和假设未发生任何变动。

|           | 2019 年 12 月 31 日 |         | 2018 年 12 月 31 日 |         |
|-----------|------------------|---------|------------------|---------|
|           | 金额               | 占比      | 金额               | 占比      |
| 公司债券      | 211,422,210.60   | 63.42%  | 180,343,493.20   | 64.23%  |
| 通货膨胀与国际债券 | 81,472,490.40    | 24.44%  | 81,781,861.20    | 29.12%  |
| 多元化基金     | 21,209,931.80    | 6.36%   | 15,513,045.60    | 5.52%   |
| 现金        | 18,821,755.70    | 5.65%   | 3,166,813.00     | 1.13%   |
| 其他        | 420,904.60       | 0.13%   | 0.00             | 0.00%   |
|           | 333,347,293.10   | 100.00% | 280,805,213.00   | 100.00% |

其他说明：

适用 不适用**48、预计负债**适用 不适用**49、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 389,243,187.54 | 241,833,336.00 | 34,233,857.55 | 596,842,665.99 | 政府拨付 |
| 会员积分 | 12,908,269.96  | 0.00           | 5,349,702.67  | 7,558,567.29   | 销售商品 |
|      |                |                |               |                |      |
| 合计   | 402,151,457.50 | 241,833,336.00 | 39,583,560.22 | 604,401,233.28 | /    |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目           | 期初余额           | 本期新增补助金额       | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额    | 其他变动 | 期末余额           | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|----------------|----------------|-------------|---------------|------|----------------|-------------|
| 拆迁补偿           | 346,914,633.09 | 214,943,336.00 |             | 28,148,393.97 |      | 533,709,575.12 | 与资产相关/与收益相关 |
| 地方财政产业发展扶持资金   | 20,828,668.95  | 13,850,000.00  |             | 2,659,268.06  |      | 32,019,400.89  | 与资产相关/与收益相关 |
| 地方政府企业技术改造扶持资金 | 21,499,885.50  | 12,040,000.00  |             | 3,392,297.20  |      | 30,147,588.30  | 与资产相关/与收益相关 |
| 财政奖励等          | 0.00           | 1,000,000.00   |             | 33,898.32     |      | 966,101.68     | 与资产相关       |
| 合计             | 389,243,187.54 | 241,833,336.00 |             | 34,233,857.55 |      | 596,842,665.99 | /           |

其他说明：

适用 不适用

**50、其他非流动负债**适用 不适用**51、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 671,248,461.00 |             |    |       |    |    | 671,248,461.00 |

其他说明：

无

**52、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**53、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 846,089,522.21 | 0.00         | 1,196,441.81 | 844,893,080.40 |
| 其他资本公积     |                |              |              |                |
| -股份支付      | 9,856,917.00   | 9,379,640.00 | 0.00         | 19,236,557.00  |
| -其他        | 1,621,356.20   | 0.00         | 0.00         | 1,621,356.20   |
| 合计         | 857,567,795.41 | 9,379,640.00 | 1,196,441.81 | 865,750,993.60 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司资本公积中股本溢价减少的原因为：本公司2015年员工持股激励计划结算完成，根据实际赎回与出售股份之间的差额1,196,441.81元计入股本溢价。

本公司资本公积中其他资本公积增加的原因为：本公司已实施的 2018 年股票期权激励计划中 340 万股股权激励费用 9,379,640.00 元计入其他资本公积。

#### 54、 库存股

适用 不适用

#### 55、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额           | 本期发生金额        |                    |                      |              |               | 期末余额 |               |
|--------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|--------------|---------------|------|---------------|
|                    |                | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用      | 税后归属于母公司      |      | 税后归属于少数股东     |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 2,429,334.83   | -3,941,507.45 |                    |                      | -670,056.27  | -3,271,451.18 |      | -842,116.35   |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   | 2,429,334.83   | -3,941,507.45 |                    |                      | -670,056.27  | -3,271,451.18 |      | -842,116.35   |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |               |                    |                      |              |               |      |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动     |                |               |                    |                      |              |               |      |               |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |                |               |                    |                      |              |               |      |               |
|                    |                |               |                    |                      |              |               |      |               |
|                    |                |               |                    |                      |              |               |      |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -28,716,573.64 | 71,283,093.43 |                    |                      | 1,298,922.20 | 69,984,171.23 |      | 41,267,597.59 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |                |               |                    |                      |              |               |      |               |

|                    |                |               |  |  |              |               |  |               |
|--------------------|----------------|---------------|--|--|--------------|---------------|--|---------------|
| 其他债权投资公允价值变动       |                |               |  |  |              |               |  |               |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |               |  |  |              |               |  |               |
| 其他债权投资信用减值准备       |                |               |  |  |              |               |  |               |
| 现金流量套期损益的有效部分      | 4,658,635.89   | 7,640,719.11  |  |  | 1,298,922.20 | 6,341,796.91  |  | 11,000,432.80 |
| 外币财务报表折算差额         | -33,375,209.53 | 63,642,374.32 |  |  | 0.00         | 63,642,374.32 |  | 30,267,164.79 |
|                    |                |               |  |  |              |               |  |               |
| 其他综合收益合计           | -26,287,238.81 | 67,341,585.98 |  |  | 628,865.93   | 66,712,720.05 |  | 40,425,481.24 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 56、专项储备

适用 不适用

## 57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司法定盈余公积金累计额已达到注册资本的50%以上，2019年不再继续提取(2018年：不再继续提取)。

## 58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 3,795,197,548.03 | 3,375,725,989.09 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | 131,438,425.44   | 0.00             |
| 调整后期初未分配利润            | 3,926,635,973.47 | 3,375,725,989.09 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 557,091,142.46   | 540,379,997.40   |
| 减:提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 167,812,115.25   | 120,908,438.46   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
|                       |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 4,315,915,000.68 | 3,795,197,548.03 |

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 131,438,425.44 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。

(a)根据 2019 年 6 月 6 日召开的 2018 年度股东大会决议,本公司以 2018 年 12 月 31 日的股本总数 671,248,461 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税),共计派发股利 167,812,115.25 元。

## 59、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 7,590,859,891.50 | 2,894,651,101.74 | 7,129,349,232.52 | 2,650,408,350.84 |
| 其他业务 | 6,091,931.41     | 1,351,727.27     | 8,598,144.62     | 5,504,092.07     |
| 合计   | 7,596,951,822.91 | 2,896,002,829.01 | 7,137,947,377.14 | 2,655,912,442.91 |

其他说明：

无

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     | 141,357.69    | 69,275.21     |
| 营业税     |               |               |
| 城市维护建设税 | 23,942,575.56 | 27,533,619.98 |
| 教育费附加   | 17,795,207.18 | 20,112,861.83 |
| 资源税     |               |               |
| 房产税     | 4,760,922.65  | 3,639,992.99  |
| 土地使用税   |               |               |
| 车船使用税   |               |               |
| 印花税     | 5,850,065.44  | 2,501,731.56  |
| 其他      | 1,091,827.82  | 1,740,632.20  |
|         |               |               |
| 合计      | 53,581,956.34 | 55,598,113.77 |

其他说明：

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 营销类费用   | 2,400,547,305.08 | 2,076,467,939.94 |
| 工资福利类费用 | 444,741,928.79   | 435,611,463.71   |
| 劳务费     | 46,189,578.30    | 16,080,798.29    |
| 租金      | 169,083,801.56   | 203,205,354.40   |
| 折旧和摊销费用 | 32,746,404.39    | 54,415,542.97    |
| 差旅费     | 51,631,377.16    | 49,038,677.36    |
| 其他      | 59,185,883.37    | 66,570,746.60    |
| 合计      | 3,204,126,278.65 | 2,901,390,523.27 |

其他说明：

无

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 工资福利类费用   | 470,213,710.00 | 450,817,875.14 |
| 办公费       | 117,302,365.60 | 119,379,687.44 |
| 差旅费       | 20,131,289.00  | 21,426,280.90  |
| 存货损失及报废费用 | 64,634,358.81  | 64,478,208.20  |
| 折旧和摊销费用   | 81,948,053.45  | 79,970,222.78  |
| 审计咨询类费用   | 35,615,704.82  | 16,747,186.51  |
| 劳务费       | 7,716,696.38   | 12,061,076.14  |
| 会务费       | 5,983,008.99   | 9,055,047.12   |
| 股份支付费用    | 69,700,257.13  | 46,696,370.52  |
| 其他        | 68,539,812.91  | 62,686,773.58  |
| 合计        | 941,785,257.09 | 883,318,728.33 |

其他说明：

无

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 工资福利类费用       | 80,926,043.59  | 80,378,659.67  |
| 办公费           | 1,317,642.84   | 1,265,573.82   |
| 差旅费           | 2,316,693.77   | 2,016,678.85   |
| 存货耗用          | 573,903.58     | 596,956.25     |
| 折旧和摊销费用       | 29,529,841.49  | 14,542,544.27  |
| 耗用的原材料和低值易耗品等 | 16,928,451.81  | 9,599,560.73   |
| 科研项目费用        | 37,582,556.34  | 37,013,996.62  |
| 审计咨询类费用       | 1,189,270.05   | 1,254,909.15   |
| 劳务费           | 494,070.83     | 350,501.49     |
| 会务费           | 556,361.85     | 402,795.90     |
| 其他            | 1,415,110.23   | 2,086,866.89   |
| 合计            | 172,829,946.38 | 149,509,043.64 |

其他说明：

无

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 61,869,160.64 | 66,379,381.31 |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 利息收入         | -17,560,953.03 | -14,193,697.05 |
| 汇兑（收益）/损失-净额 | -14,514,355.35 | 7,426,478.81   |
| 其他           | 1,624,213.05   | 1,296,531.02   |
| 合计           | 31,418,065.31  | 60,908,694.09  |

其他说明：

无

## 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|---------------|----------------|
| 地方财政产业发展扶持资金   | 52,167,068.06 | 42,358,145.48  |
| 地方政府企业技术改造扶持资金 | 3,392,297.20  | 0.00           |
| 拆迁补偿           | 41,227,515.37 | 142,503,386.91 |
| 财政奖励等          | 3,203,391.16  | 1,847,086.28   |
| 合计             | 99,990,271.79 | 186,708,618.67 |

其他说明：

无

## 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 115,186,414.46 | 68,793,532.32 |
| 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 | 1,374,972.50   | 0.00          |
| 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  | 653.75         | 0.00          |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |                |               |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益             | 0.00           | 60,881,556.81 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 0.00           | 258,500.00    |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                | 37,428,665.46  | 0.00          |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的                 |                |               |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 股利收入               |                |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入   |                |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 |                |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   |                |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益  |                |                |
| 处置债权投资取得的投资收益      |                |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益    |                |                |
|                    |                |                |
|                    |                |                |
| 合计                 | 153,990,706.17 | 129,933,589.13 |

其他说明：

无

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产                 | 34,092,643.84 | 0.00          |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    |               |               |
| 交易性金融负债                 |               |               |
| 按公允价值计量的投资性房地产          |               |               |
| 以现金结算的股份支付可行权日后负债公允价值变动 | 120,817.81    | -2,841,150.66 |
| 其他非流动金融资产               | 50,067,291.01 | 0.00          |
| 合计                      | 84,280,752.66 | -2,841,150.66 |

其他说明：

无

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|            |                |      |
|------------|----------------|------|
| 其他应收款坏账损失  | -13,731,159.40 | 0.00 |
| 债权投资减值损失   |                |      |
| 其他债权投资减值损失 |                |      |
| 长期应收款坏账损失  |                |      |
| 应收账款坏账损失   | -54,785,097.50 | 0.00 |
|            |                |      |
| 合计         | -68,516,256.90 | 0.00 |

其他说明：

无

## 70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失         | 0.00          | -22,165,151.17 |
| 二、存货跌价损失       | -5,002,434.17 | -38,147,394.72 |
| 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             | -5,002,434.17 | -60,312,545.89 |

其他说明：

无

## 71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 固定资产处置收益（损失以“—”号填列） | 26,060,279.54  | -34,177,215.25 |
| 无形资产处置收益（损失以        | 112,204,330.61 | -4,309,734.60  |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| “—”号填列) |                |                |
| 合计      | 138,264,610.15 | -38,486,949.85 |

其他说明：

无

## 72、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 73、营业外支出

适用 不适用

## 74、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 124,148,951.24 | 69,221,182.98  |
| 递延所得税费用 | 20,754,212.45  | 36,637,719.42  |
|         |                |                |
| 合计      | 144,903,163.69 | 105,858,902.40 |

### (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             | 701,994,306.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 175,498,576.54 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -77,748,031.65 |
| 调整以前期间所得税的影响     | -33,190,787.71 |
| 非应税收入的影响         | -518,094.11    |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 6,555,979.14   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -59,558,671.70 |
| 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 | 145,471,325.84 |
| 转回前期确认的递延所得税资产                 | 18,965,579.23  |
| 归属联营企业投资收益                     | -17,330,466.55 |
| 研发费用加计扣除                       | -13,242,245.34 |
| 所得税费用                          | 144,903,163.69 |

其他说明：

适用 不适用

#### 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、55 其他综合收益。

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 利息收入       | 13,551,303.96  | 10,193,697.05  |
| 专项补贴、补助及其他 | 310,621,338.15 | 111,654,298.52 |
| 合计         | 324,172,642.11 | 121,847,995.57 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------|------------------|------------------|
| 销售、管理、研发等费用支出 | 2,534,131,462.60 | 2,324,675,230.09 |
| 营业外支出         | 969,095.42       | 2,319,562.14     |
| 合计            | 2,535,100,558.02 | 2,326,994,792.23 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|-------|
| 长期借款合同约定的过剩账户资金解除限制 | 35,192,030.77 | 0.00  |
|                     |               |       |
| 合计                  | 35,192,030.77 | 0.00  |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额 | 上期发生额         |
|---------------|-------|---------------|
| 本公司股份回购支付减资款项 | 0.00  | 25,016,054.00 |
|               |       |               |
| 合计            | 0.00  | 25,016,054.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 77、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 557,091,142.46 | 540,379,997.40 |
| 加：资产减值准备                   | 73,518,691.07  | 60,312,545.89  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产           | 128,835,426.12 | 91,975,241.21  |

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 性生物资产折旧                          |                  |                  |
| 使用权资产摊销                          |                  |                  |
| 无形资产摊销                           | 54,827,572.68    | 37,360,932.33    |
| 长期待摊费用摊销                         | 46,438,003.59    | 67,246,923.35    |
| 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) | -138,264,610.15  | 38,486,949.85    |
| 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)              | -84,280,752.66   | 2,841,150.66     |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 57,869,160.64    | 62,379,381.31    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -153,990,706.17  | -129,933,589.13  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 11,609,570.50    | 9,103,868.82     |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | 9,144,641.95     | 27,533,850.60    |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -47,727,021.96   | -167,017,836.73  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -257,053,852.65  | -100,113,550.60  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 421,039,391.67   | 307,422,392.25   |
| 其他                               | 69,700,257.13    | 46,696,370.52    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 748,756,914.22   | 894,674,627.73   |
| <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                         |                  |                  |
| 以银行承兑汇票支付的存货采购款                  | 163,915,499.85   | 179,125,185.87   |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,499,020,556.76 | 1,060,526,808.63 |
| 减: 现金的期初余额                       | 1,060,526,808.63 | 1,230,414,598.00 |
| 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                     | 438,493,748.13   | -169,887,789.37  |

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,499,020,556.76 | 1,060,526,808.63 |
| 其中：库存现金                     | 147,564.75       | 106,070.52       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,498,872,992.01 | 1,060,420,738.11 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
|                             |                  |                  |
|                             |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,499,020,556.76 | 1,060,526,808.63 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

其他说明：

√适用 □不适用

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 银行存款         | 1,608,308,900.12 | 1,070,000,790.47 |
| 减：定期存款       | 100,000,000.00   | 0.00             |
| 支取受限制的银行存款   | 9,435,908.11     | 9,580,052.36     |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,498,872,992.01 | 1,060,420,738.11 |

**78. 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**79. 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------|------|
| 货币资金 | -      |      |
| 应收票据 | -      |      |
| 存货   | -      |      |
| 固定资产 | -      |      |
| 无形资产 | -      |      |
|      |        |      |
|      |        |      |
| 合计   | -      | /    |

其他说明：

于 2019 年 12 月 31 日，银行抵押借款 124,369,813.31 英镑（折合人民币 1,137,996,228.77 元）系由 Success Bidco 2 Limited 于 2016 年及 2017 年向包括 Lloyds 银行在内的境外银团借入，利息每月支付一次，本金将于 2023 年 6 月 20 日偿还。贷款担保如下：

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

—Success Bidco 2 Limited 以其全部资产提供担保

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

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|--------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金   | -             | -      |                |
| 其中：美元  | 17,390,402.82 | 6.8978 | 119,955,279.23 |
| 欧元     | 3,764,668.31  | 7.7517 | 29,182,556.10  |
| 港币     | 19,470,689.71 | 0.8857 | 17,244,339.99  |
| 澳元     | 765,022.96    | 4.8480 | 3,708,825.16   |
| 英镑     | 24,418,605.21 | 9.1501 | 223,432,679.53 |
| 加拿大元   | 1,501,823.56  | 5.3208 | 7,990,833.15   |
| 日元     | 9,442,092.00  | 0.0635 | 599,179.74     |
| 摩洛哥迪拉姆 | 2,361,226.25  | 0.7211 | 1,702,745.48   |
| 澳门元    | 84,628.40     | 0.8693 | 73,568.31      |
| 应收账款   | -             | -      |                |
| 其中：美元  | 12,506,540.20 | 6.8978 | 86,267,613.01  |
| 欧元     | 8,372,480.58  | 7.7517 | 64,900,957.72  |
| 港币     | 2,603,285.61  | 0.8857 | 2,305,730.06   |
| 英镑     | 13,250,240.90 | 9.1501 | 121,241,029.26 |
| 澳元     | 5,921,467.99  | 4.8480 | 28,707,276.82  |

|        |                |        |                  |
|--------|----------------|--------|------------------|
| 加拿大元   | 588,779.50     | 5.3208 | 3,132,777.97     |
| 日元     | 145,088.33     | 0.0635 | 9,213.11         |
| 预付款项   | -              | -      |                  |
| 其中：美元  | 59,280.11      | 6.8978 | 408,902.34       |
| 欧元     | 259,769.09     | 7.7517 | 2,013,652.04     |
| 港币     | 1,062,614.35   | 0.8857 | 941,157.53       |
| 英镑     | 666,106.48     | 9.1501 | 6,094,940.93     |
| 澳元     | 188,905.87     | 4.8480 | 915,815.66       |
| 摩洛哥迪拉姆 | 92,578.93      | 0.7211 | 66,758.67        |
| 其他应收款  | -              | -      |                  |
| 其中：美元  | 58,816.83      | 6.8978 | 405,706.74       |
| 欧元     | 90,167.98      | 7.7517 | 698,955.16       |
| 港币     | 1,849,205.74   | 0.8857 | 1,637,841.53     |
| 英镑     | 40,309.34      | 9.1501 | 368,834.49       |
| 澳元     | 50,236.60      | 4.8480 | 243,547.06       |
| 摩洛哥迪拉姆 | 885,000.03     | 0.7211 | 638,173.52       |
| 应付账款   | -              | -      |                  |
| 其中：美元  | 6,689,526.25   | 6.8978 | 46,143,014.17    |
| 欧元     | 1,602,043.86   | 7.7517 | 12,418,563.41    |
| 港币     | 56,382,358.02  | 0.8857 | 49,937,854.50    |
| 澳元     | 865,081.16     | 4.8480 | 4,193,913.46     |
| 英镑     | 4,676,240.44   | 9.1501 | 42,788,067.66    |
| 加拿大元   | 1,918.91       | 5.3208 | 10,210.16        |
| 摩洛哥迪拉姆 | 2,218,676.46   | 0.7211 | 1,599,887.60     |
| 其他应付款  | -              | -      |                  |
| 其中：美元  | 4,266,683.07   | 6.8978 | 29,430,726.47    |
| 欧元     | 1,740,238.35   | 7.7517 | 13,489,805.65    |
| 港币     | 19,975,200.38  | 0.8857 | 17,692,034.98    |
| 英镑     | 9,759,537.75   | 9.1501 | 89,300,746.35    |
| 澳元     | 2,544,927.55   | 4.8480 | 12,337,808.77    |
| 加拿大元   | 369,319.37     | 5.3208 | 1,965,074.48     |
| 摩洛哥迪拉姆 | 2,618,668.55   | 0.7211 | 1,888,321.89     |
| 预收款项   | -              | -      |                  |
| 其中：美元  | 8,274.00       | 6.8978 | 57,072.40        |
| 港币     | 517,136.81     | 0.8857 | 458,028.07       |
| 长期借款   | -              | -      |                  |
| 其中：英镑  | 124,369,813.31 | 9.1501 | 1,137,996,228.77 |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

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

## 81、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：  
详见附注七、12 其他流动资产

## 82、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类             | 金额             | 列报项目  | 计入当期损益的金额      |
|----------------|----------------|-------|----------------|
| 地方财政产业发展扶持资金   | 52,167,068.06  | 其他收益  | 52,167,068.06  |
| 地方财政产业发展扶持资金   | 86,000.00      | 营业外收入 | 86,000.00      |
| 地方政府企业技术改造扶持资金 | 3,392,297.20   | 其他收益  | 3,392,297.20   |
| 拆迁补偿           | 41,227,515.37  | 其他收益  | 41,227,515.37  |
| 财政奖励等          | 3,203,391.16   | 其他收益  | 3,203,391.16   |
| 财政奖励等          | 260,000.00     | 营业外收入 | 260,000.00     |
| 合计             | 100,336,271.79 |       | 100,336,271.79 |

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 83、其他

√适用 □不适用

资产减值准备

| 项目   | 期初余额          | 本年增加          | 本年减少         |              | 外币报表折算差额     | 期末余额           |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
|      |               |               | 转回           | 转销           |              |                |
| 坏账准备 | 93,513,532.92 | 72,913,451.10 | 4,397,194.20 | 7,907,656.32 | 1,927,568.22 | 156,049,701.72 |

|             |                |               |              |               |              |                |
|-------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 其中：应收账款坏账准备 | 89,236,169.89  | 59,182,291.70 | 4,397,194.20 | 7,734,533.99  | 1,927,535.62 | 138,214,269.02 |
| 其他应收款坏账准备   | 4,277,363.03   | 13,731,159.40 | 0.00         | 173,122.33    | 32.60        | 17,835,432.70  |
| 存货跌价准备      | 73,428,074.92  | 5,002,434.17  | 0.00         | 17,589,482.35 | 435,750.95   | 61,276,777.69  |
| 长期股权投资减值准备  | 55,085,180.00  |               |              |               |              | 55,085,180.00  |
| 合计          | 222,026,787.84 | 77,915,885.27 | 4,397,194.20 | 25,497,138.67 | 2,363,319.17 | 272,411,659.41 |

## 费用按性质分类

| 项目            | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------|------------------|------------------|
| 产成品及在产品存货变动   | -29,574,892.55   | -147,347,468.50  |
| 耗用的原材料和低值易耗品等 | 2,095,183,663.16 | 2,109,502,474.36 |
| 购入产成品         | 445,356,846.46   | 297,962,636.15   |
| 营销类费用         | 2,400,547,305.08 | 2,076,467,939.94 |
| 工资福利类费用       | 1,088,592,085.64 | 1,062,454,491.03 |
| 折旧费和摊销费用      | 230,101,002.39   | 196,583,096.89   |
| 加工费           | 137,018,048.23   | 192,552,303.43   |
| 劳务费           | 112,631,395.57   | 78,417,654.85    |
| 租金            | 232,832,349.41   | 266,001,279.18   |
| 存货损失及报废费用     | 65,208,262.39    | 65,075,164.45    |
| 差旅费           | 75,693,407.96    | 74,048,202.28    |
| 股份支付费用计提      | 69,700,257.13    | 46,696,370.52    |
| 其他费用          | 291,454,580.26   | 271,716,593.57   |
| 合计            | 7,214,744,311.13 | 6,590,130,738.15 |

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司于 2019 年 7 月设立全资子公司 Mayborn Deutschland GmbH，上述公司纳入本年合并范围。

本公司的全资子公司昆明上海家化销售有限公司于 2019 年 12 月因注销而不再纳入本公司合并范围。

本公司结构化主体华宝信托有限责任公司-上海家化 2015 年员工持股计划于 2019 年 12 月终止清算而不再纳入本公司合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

|                     |      |      |    |        |        |  |            |
|---------------------|------|------|----|--------|--------|--|------------|
| 销售有限公司              |      |      |    |        |        |  |            |
| 成都上海家化销售有限公司        | 成都   | 成都   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 北京上海家化销售有限公司        | 北京   | 北京   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 青岛上海家化销售有限公司        | 青岛   | 青岛   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 厦门上海家化销售有限公司        | 厦门   | 厦门   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 杭州上海家化销售有限公司        | 杭州   | 杭州   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 南昌上海家化销售有限公司        | 南昌   | 南昌   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 武汉上海家化销售有限公司        | 武汉   | 武汉   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 合肥上海家化销售有限责任公司      | 合肥   | 合肥   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 陕西上海家化销售有限公司        | 陕西   | 陕西   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 济南上海家化销售有限公司        | 济南   | 济南   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 南京上海家化销售有限公司        | 南京   | 南京   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 广州上海家化销售有限公司        | 广州   | 广州   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 新疆上海家化销售有限公司        | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 福州家化销售有限公司          | 福州   | 福州   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 上海家化华美家化妆品有限公司(a)   | 上海   | 上海   | 商业 | 90.00  | 10.00  |  | 设立或投资      |
| 上海家化电子商务有限公司        | 上海   | 上海   | 商业 | 70.00  | 30.00  |  | 设立或投资      |
| 法国佰草集有限公司           | 法国   | 法国   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 上海家化生物科技有限公司        | 上海   | 上海   | 工业 | 10.00  | 90.00  |  | 设立或投资      |
| 北京佰草集化妆品有限公司        | 北京   | 北京   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 上海家化华美科技有限公司(b)     | 上海   | 上海   | 商业 |        | 100.00 |  | 设立或投资      |
| 家化国际投资有限公司          | 香港   | 香港   | 其他 | 100.00 |        |  | 设立或投资      |
| 宁波经济技术开发区家化经贸有限责任公司 | 宁波   | 宁波   | 商业 |        | 100.00 |  | 非同一控制下合并取得 |

|                                   |         |         |     |        |        |            |
|-----------------------------------|---------|---------|-----|--------|--------|------------|
| 长沙(上海)家化销售有限公司                    | 长沙      | 长沙      | 商业  |        | 100.00 | 非同一控制下合并取得 |
| 上海家化宏元文化传播有限公司                    | 上海      | 上海      | 服务业 | 100.00 |        | 非同一控制下合并取得 |
| 上海家化化妆品销售有限公司                     | 上海      | 上海      | 商业  | 100.00 | -      | 设立或投资      |
| 上海家化品牌管理有限公司                      | 上海      | 上海      | 商业  | 100.00 | -      | 设立或投资      |
| 上海家化商贸有限公司                        | 上海      | 上海      | 商业  | 100.00 |        | 设立或投资      |
| Abundant Merit Limited            | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资业 | 100.00 |        | 设立或投资      |
| Cayman A2, Ltd.                   | 开曼群岛    | 开曼群岛    | 投资业 |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Financial Wisdom Global Limited   | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资业 |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Glamour Time Limited              | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 投资业 |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Success Bidco 2 Limited           | 英国      | 英国      | 投资业 |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Jake Holdings Limited             | 英国      | 英国      | 投资业 |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Jake Investment Limited           | 英国      | 英国      | 投资业 |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Jake Nominees Limited             | 英国      | 英国      | 投资业 |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Jake Acquisitions Limited         | 英国      | 英国      | 投资业 |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Mayborn Group Limited             | 英国      | 英国      | 投资业 |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Mayborn (UK) Limited              | 英国      | 英国      | 商业  |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Sangenic International Limited    | 英国      | 英国      | 工业  |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Product Marketing Mayborn Limited | 香港      | 香港      | 商业  |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| Jackel China Limited              | 香港      | 香港      | 工业  |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| PMM China Limited                 | 香港      | 香港      | 投资业 |        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |

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

注：(a) 上海双妹实业有限公司 2019 年更名为上海家化华美化妆品有限公司；(b) 茶颜（上海）实业有限公司 2019 年更名为上海家化华美科技有限公司。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
本集团对 C 公司和 D 公司的持股比例虽然低于 20%，但是上述两家联营企业的董事会中有本集团任命的董事，本集团从而能够对其施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额    |                |                  |                  | 期初余额/ 上期发生额    |                |                  |                  |
|----------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                      | A 公司           | B 公司           | C 公司             | D 公司             | A 公司           | B 公司           | C 公司             | D 公司             |
| 流动资产                 | 227,268,737.30 | 112,288,865.76 | 1,897,004,277.50 | 533,063,010.89   | 99,409,954.43  | 95,204,681.72  | 1,317,861,529.13 | 328,428,887.32   |
| 非流动资产                | 403,772,683.69 | 819,456.09     | 719,246,078.91   | 130,831,705.15   | 510,813,428.38 | 984,977.95     | 524,834,164.52   | 124,024,666.89   |
| 资产合计                 | 631,041,420.99 | 113,108,321.85 | 2,616,250,356.41 | 663,894,716.04   | 610,223,382.81 | 96,189,659.67  | 1,842,695,693.65 | 452,453,554.21   |
| 流动负债                 | 74,516,887.88  | 63,702,392.09  | 1,569,027,890.08 | 182,920,467.16   | 39,209,075.37  | 48,743,536.12  | 1,185,631,630.65 | 209,053,511.23   |
| 非流动负债                | 2,234,924.05   |                |                  |                  | 452,178.02     |                |                  |                  |
| 负债合计                 | 76,751,811.93  | 63,702,392.09  | 1,569,027,890.08 | 182,920,467.16   | 39,661,253.39  | 48,743,536.12  | 1,185,631,630.65 | 209,053,511.23   |
| 少数股东权益               |                |                |                  |                  |                |                |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 554,289,609.06 | 49,405,929.76  | 1,047,222,466.33 | 480,974,248.88   | 570,562,129.42 | 47,446,123.55  | 657,064,063.00   | 243,400,042.98   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 138,572,402.26 | 24,208,905.58  | 198,972,268.60   | 91,385,107.29    | 142,640,532.35 | 23,248,600.53  | 124,842,171.97   | 46,246,008.17    |
| 调整事项                 |                | -6,600,006.89  | -42,728,382.75   | -12,448,537.80   |                | -5,625,050.64  | -42,728,382.75   | -12,448,537.80   |
| —商誉                  |                |                |                  |                  |                |                |                  |                  |
| —内部交易未实现利润           |                | -6,600,006.89  |                  |                  |                | -5,625,050.64  |                  |                  |
| —其他                  |                |                | -42,728,382.75   | -12,448,537.80   |                |                | -42,728,382.75   | -12,448,537.80   |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 138,572,402.26 | 17,608,898.69  | 156,243,885.85   | 78,936,569.49    | 142,640,532.35 | 17,623,549.89  | 82,113,789.22    | 33,797,470.37    |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |                  |                  |                |                |                  |                  |
| 营业收入                 | 116,011,664.68 | 179,015,495.87 | 7,389,185,475.74 | 2,199,481,978.39 | 181,199,810.11 | 122,214,204.13 | 5,629,245,207.40 | 1,821,290,721.74 |
| 净利润                  | -16,272,520.36 | 1,959,806.21   | 390,158,403.33   | 237,574,205.90   | 31,015,627.88  | -39,697,193.46 | 274,877,759.80   | 148,690,670.99   |
| 终止经营的净利润             |                |                |                  |                  |                |                |                  |                  |
| 其他综合收益               |                |                |                  |                  | 1,345,270.17   |                |                  |                  |
| 综合收益总额               | -16,272,520.36 | 1,959,806.21   | 390,158,403.33   | 237,574,205.90   | 32,360,898.05  | -39,697,193.46 | 274,877,759.80   | 148,690,670.99   |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                |                  |                  |                |                |                  |                  |

#### 其他说明

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

其他调整事项包括减值准备等。

### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1、市场风险

a. 外汇风险

本集团主要经营位于中国、英国、美国等国家，主要业务分别以当地货币结算，与本集团各公司记账本位币一致。本集团已确认资产和负债及未来交易主要以各公司记账本位币计价。此外，本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2019 年度，本集团已签署远期外汇合约以降低外汇风险。

b. 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2019 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为英镑计价的浮动利率合同，金额为折合人民币 1,137,996,228.77 元。

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

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无利率互换安排(2018 年 12 月 31 日：本集团利率互换安排名义金额为 90,000,000.00 英镑)。于 2019 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约 5,586,734.88 元(2018 年 12 月 31 日：1,630,518.85 元)。

### c. 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于本集团持有的除银行理财以外于其他非流动资产科目计量的金融资产。

于 2019 年 12 月 31 日，如果本集团持有上述金融资产的预期价格上涨或下跌 1%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少公允价值变动损益约 5,892,419.30 元。

## 2、信用风险

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

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

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

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

## 3、流动性风险

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

|         | 2019 年 12 月 31 日 |               |                  |      | 2018 年 12 月 31 日 |               |                  |      |
|---------|------------------|---------------|------------------|------|------------------|---------------|------------------|------|
|         | 一年以内             | 一到二年          | 二到五年             | 五年以上 | 一年以内             | 一到二年          | 二到五年             | 五年以上 |
| 短期借款    |                  |               |                  |      |                  |               |                  |      |
| 应付账款    | 823,855,969.38   |               |                  |      | 827,616,091.49   |               |                  |      |
| 其他应付款   | 1,541,570,280.81 |               |                  |      | 1,420,928,758.51 |               |                  |      |
| 应付股利    |                  |               |                  |      |                  |               |                  |      |
| 其他流动负债  |                  |               |                  |      |                  |               |                  |      |
| 长期借款及利息 | 56,405,128.98    | 56,405,128.98 | 1,246,670,393.47 |      | 56,529,065.31    | 56,529,065.31 | 1,243,200,063.28 |      |

|         |                  |               |                  |  |                  |               |                  |
|---------|------------------|---------------|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 其他非流动负债 |                  |               |                  |  |                  |               |                  |
| 合计      | 2,421,831,379.17 | 56,405,128.98 | 1,246,670,393.47 |  | 2,305,073,915.31 | 56,529,065.31 | 1,243,200,063.28 |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值        |                  |                |                  |
|-----------------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
|                             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量       | 第三层次公允价值计量     | 合计               |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |               |                  |                |                  |
| (一) 交易性金融资产                 |               |                  |                |                  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |               |                  |                |                  |
| (1) 债务工具投资                  |               |                  |                |                  |
| (2) 权益工具投资                  |               |                  |                |                  |
| (3) 衍生金融资产                  |               |                  |                |                  |
| (4) 其他                      |               | 1,934,092,643.84 |                | 1,934,092,643.84 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |                  |                |                  |
| (1) 债务工具投资                  |               |                  |                |                  |
| (2) 权益工具投资                  |               |                  |                |                  |
| (二) 其他债权投资                  |               |                  |                |                  |
| (三) 其他权益工具投资                |               |                  |                |                  |
| (四) 投资性房地产                  |               |                  |                |                  |
| 1. 出租用的土地使用权                |               |                  |                |                  |
| 2. 出租的建筑物                   |               |                  |                |                  |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |               |                  |                |                  |
| (五) 生物资产                    |               |                  |                |                  |
| 1. 消耗性生物资产                  |               |                  |                |                  |
| 2. 生产性生物资产                  |               |                  |                |                  |
| (六) 其他流动资产(远期外汇合约)          |               | 11,347,012.29    |                | 11,347,012.29    |
| (七) 其他非流动金融资产               |               |                  |                |                  |
| 1. 权益工具投资                   | 92,448,151.00 |                  |                | 92,448,151.00    |
| 2. 其他                       |               |                  | 496,793,779.34 | 496,793,779.34   |
| (八) 应收款项融资                  |               |                  | 71,000.00      | 71,000.00        |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 92,448,151.00 | 1,945,439,656.13 | 496,864,779.34 | 2,534,752,586.47 |
| (六) 交易性金融负债                 |               |                  |                |                  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融      |               |                  |                |                  |

|                             |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 负债                          |  |  |  |  |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |  |  |
| 衍生金融负债                      |  |  |  |  |
| 其他                          |  |  |  |  |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |  |  |  |  |
| 二、非持续的公允价值计量                |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产                   |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |  |  |  |  |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用 不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用 不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

√适用 □不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。上述（1）交易性金融资产中其他为银行理财产品，其公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定；（2）其他非流动金融资产中其他为基金专户理财产品，其公允价值根据基金公司提供的资产负债表日净值报告确定。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质 | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------|-----|------|--------------|------------------|-------------------|
| 上海家化(集团)有限公司 | 上海  | 工业   | 526,826.1 万元 | 47.98%           | 48.06%            |
|              |     |      |              |                  |                   |

**本企业的母公司情况的说明**

上述持股比例和表决权比例中包括上海家化（集团）有限公司通过其控股 90%的子公司上海惠盛实业有限公司持有本公司 0.81%的股份。

本企业最终控制方是中国平安保险(集团)股份有限公司

其他说明：

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

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称                                 | 其他关联方与本企业关系 |
|---|-------------|
| 深圳万里通网络信息技术有限公司                         | 集团兄弟公司      |
| 平安银行股份有限公司                              | 集团兄弟公司      |
| 中国平安财产保险股份有限公司                          | 集团兄弟公司      |
| 平安养老保险股份有限公司                            | 集团兄弟公司      |
| 平安健康互联网股份有限公司                           | 集团兄弟公司      |
| 平安付科技服务有限公司                             | 集团兄弟公司      |
| 平安好房（上海）电子商务有限公司                        | 集团兄弟公司      |
| 平安科技（深圳）有限公司                            | 集团兄弟公司      |
| 平安资产管理有限责任公司                            | 集团兄弟公司      |
| 平安信托有限责任公司                              | 集团兄弟公司      |
| 平安证券股份有限公司                              | 集团兄弟公司      |
| 平安健康保险股份有限公司                            | 集团兄弟公司      |
| 三亚家化旅业有限公司                              | 集团兄弟公司      |
| Arianna Global Limited                  | 母公司的全资子公司   |
| 平安创展保险销售服务有限公司                          | 集团兄弟公司      |
| 平安国际融资租赁有限公司                            | 集团兄弟公司      |
| 上海安壹通电子商务有限公司(原名为：<br>上海平安付商务信息咨询有限公司)  | 集团兄弟公司      |
| 深圳市思道科投资有限公司                            | 集团兄弟公司      |
| 上海捷银电子商务有限公司                            | 集团兄弟公司      |
| 深圳平安综合金融服务有限公司                          | 集团兄弟公司      |
| 平安财富理财管理有限公司                            | 集团兄弟公司      |
| 深圳平安通信科技有限公司                            | 集团兄弟公司      |
| 深圳市平安众消科技股权投资合伙企业<br>(有限合伙)             | 集团兄弟公司      |
| 未鲲（上海）科技服务有限公司(原名为：<br>陆金所（上海）科技服务有限公司) | 其他          |
| 上海高砂香料有限公司                              | 其他          |
| 上海高砂·鉴臣香料有限公司                           | 其他          |
| 上海铭特家具有限公司                              | 其他          |
| 平安普惠投资咨询有限公司                            | 其他          |
| 平安普惠企业管理有限公司                            | 其他          |
| 平安普惠信息服务有限公司                            | 其他          |
| 平安医疗健康管理股份有限公司                          | 其他          |
| 上海帝泰发展有限公司                              | 其他          |
| 上海易初莲花连锁超市有限公司                          | 其他          |
| 北京易初莲花连锁超市有限公司                          | 其他          |
| 西安易初莲花连锁超市有限公司                          | 其他          |
| 广州易初莲花连锁超市有限公司                          | 其他          |
| 上海正大乐城百货有限公司                            | 其他          |
| 上海正大帝盈商业发展有限公司                          | 其他          |
| 平安金融管理学院（中国·深圳）                         | 其他          |
| 深圳众海诚信息咨询服务服务有限公司                       | 其他          |
| 昆山泰莲超市有限公司                              | 其他          |
| 青岛易初莲花连锁超市有限公司                          | 其他          |
| 上海易买得超市有限公司                             | 其他          |

|                     |    |
|---------------------|----|
| 平安集团相关业务员           | 其他 |
| 平安养老保险股份有限公司工会委员会   | 其他 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会 | 其他 |
| 中国平安财产保险股份有限公司工会委员会 | 其他 |
| 平安普惠企业管理有限公司工会委员会   | 其他 |
| 平安普惠房产服务有限公司工会委员会   | 其他 |
| 深圳平安综合金融服务有限公司工会委员会 | 其他 |
| 平安普惠投资咨询有限公司工会委员会   | 其他 |
| 北京卜蜂莲花连锁超市有限公司      | 其他 |
| 平村（深圳）医药有限公司        | 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          |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司 | 采购商品   | 166,507,045.40 | 103,890,123.71 |
| 上海高砂香料有限公司        | 采购商品   | 75,113,296.55  | 63,361,250.34  |
| 中国平安财产保险股份有限公司    | 购买保险   | 3,732,258.44   | 3,440,667.54   |
| 平安养老保险股份有限公司      | 购买保险   | 856,742.80     | 1,205,336.39   |
| 平安集团相关业务员         | 接受劳务   | 87,903,642.03  | 79,007,049.76  |
| 深圳万里通网络信息技术有限公司   | 接受劳务   | 52,412,440.68  | 24,187,772.65  |
| 上海易初莲花连锁超市有限公司    | 接受劳务   | 6,685,934.11   | 7,646,766.02   |
| 广州易初莲花连锁超市有限公司    | 接受劳务   | 1,588,179.06   | 1,413,583.72   |
| 深圳众海诚信息咨询服务       | 接受劳务   | 1,386,821.94   | 2,838,169.49   |
| 平安健康互联网股份有限公司     | 接受劳务   | 1,122,783.21   | 11,169.31      |
| 深圳平安通信科技有限公司      | 接受劳务   | 1,122,641.50   | 0.00           |
| 北京易初莲花连锁超市有限公司    | 接受劳务   | 518,054.40     | 609,258.83     |
| 平村（深圳）医药有限公司      | 接受劳务   | 345,506.43     | 0.00           |
| 平安付科技服务有限公司       | 接受劳务   | 309,601.63     | 12,820,012.93  |

|                 |      |                |                |
|-----------------|------|----------------|----------------|
| 上海捷银电子商务有限公司    | 接受劳务 | 223,325.65     | 0.00           |
| 上海正大乐城百货有限公司    | 接受劳务 | 170,850.71     | 161,851.69     |
| 西安易初莲花连锁超市有限公司  | 接受劳务 | 110,159.27     | 290,183.83     |
| 上海安壹通电子商务有限公司   | 接受劳务 | 82,003.00      | 0.00           |
| 平安科技(深圳)有限公司    | 接受劳务 | 75,471.70      | 1,886,792.46   |
| 昆山泰莲超市有限公司      | 接受劳务 | 63,800.00      | 0.00           |
| 北京卜蜂莲花连锁超市有限公司  | 接受劳务 | 30,050.23      | 0.00           |
| 青岛易初莲花连锁超市有限公司  | 接受劳务 | 18,500.00      | 0.00           |
| 上海正大帝盈商业发展有限公司  | 接受劳务 | 13,045.48      | 12,911.75      |
| 平安养老保险股份有限公司    | 接受劳务 | 7,159.08       | 0.00           |
| 平安金融管理学院(中国.深圳) | 接受劳务 | 754.72         | 0.00           |
| 深圳平安综合金融服务有限公司  | 接受劳务 | 7.02           | 0.00           |
| 上海易买得超市有限公司     | 接受劳务 | 0.00           | 139,070.47     |
| 三亚家化旅业有限公司      | 接受劳务 | 0.00           | 15,394.98      |
| 合计              |      | 400,400,075.04 | 302,937,365.87 |

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 中国平安人寿保险股份有限公司 | 销售商品   | 221,106,451.39 | 113,511,129.83 |
| 中国平安财产保险股份有限公司 | 销售商品   | 20,059,021.67  | 380,035.51     |
| 平安银行股份有限公司     | 销售商品   | 19,444,468.19  | 569,064.98     |
| 上海易初莲花连锁超市有限公司 | 销售商品   | 13,441,601.24  | 14,322,349.29  |
| 上海安壹通电子商务有限公司  | 销售商品   | 11,693,740.39  | 0.00           |
| 平安健康互联网股份有限公司  | 销售商品   | 8,670,486.40   | 1,203,594.46   |
| 广州易初莲花连锁超市有限公司 | 销售商品   | 8,447,363.35   | 6,844,997.34   |
| 上海捷银电子商务有限公司   | 销售商品   | 3,501,888.91   | 0.00           |
| 平安健康保险股份有限公司   | 销售商品   | 2,538,721.65   | 1,542,260.59   |

|                     |      |              |              |
|---------------------|------|--------------|--------------|
| 中国平安财产保险股份有限公司工会委员会 | 销售商品 | 1,840,791.98 | 35,873.56    |
| 北京易初莲花连锁超市有限公司      | 销售商品 | 1,824,939.49 | 2,147,178.90 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会 | 销售商品 | 1,754,416.82 | 1,736,290.42 |
| 深圳万里通网络信息技术有限公司     | 销售商品 | 1,174,892.61 | 795,176.05   |
| 平安普惠信息服务有限公司        | 销售商品 | 1,096,613.68 | 8,620.69     |
| 西安易初莲花连锁超市有限公司      | 销售商品 | 650,581.46   | 1,279,818.33 |
| 平安养老保险股份有限公司        | 销售商品 | 627,813.05   | 97,710.23    |
| 平安付科技服务有限公司         | 销售商品 | 611,009.08   | 0.00         |
| 平安普惠房产服务有限公司工会委员会   | 销售商品 | 496,080.00   | 476,917.82   |
| 平安普惠投资咨询有限公司        | 销售商品 | 334,865.44   | 123,275.87   |
| 平安养老保险股份有限公司工会委员会   | 销售商品 | 316,895.59   | 138,103.96   |
| 平安创展保险销售服务有限公司      | 销售商品 | 255,063.90   | 0.00         |
| 三亚家化旅业有限公司          | 销售商品 | 208,887.27   | 314,462.12   |
| 青岛易初莲花连锁超市有限公司      | 销售商品 | 154,301.84   | 0.00         |
| 平安资产管理有限责任公司        | 销售商品 | 49,195.84    | 16,654.30    |
| 中国平安保险(集团)股份有限公司    | 销售商品 | 41,569.28    | 80,299.47    |
| 未鲲(上海)科技服务有限公司      | 销售商品 | 35,288.53    | 0.00         |
| 平安证券股份有限公司          | 销售商品 | 33,217.17    | 2,150.86     |
| 上海家化(集团)有限公司        | 销售商品 | 28,336.47    | 76,784.49    |
| 平安国际融资租赁有限公司        | 销售商品 | 27,079.65    | 0.00         |
| 平安普惠企业管理有限公司工会委员会   | 销售商品 | 23,233.55    | 0.00         |
| 平安医疗健康管理股份有限公司      | 销售商品 | 14,896.55    | 27,586.21    |
| 深圳市思道科投资有限公司        | 销售商品 | 11,067.24    | 0.00         |
| 平安普惠企业管理有限公司        | 销售商品 | 6,724.14     | 23,706.90    |
| 平安普惠投资咨询有限公司工会委员会   | 销售商品 | 3,246.87     | 0.00         |
| 深圳平安综合金融服务有限公司      | 销售商品 | 98.02        | 0.00         |

|                     |      |                |                |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 丝芙兰(上海)化妆品销售有限公司    | 销售商品 | -691,146.05    | 1,039,945.46   |
| 上海高砂·鉴臣香料有限公司       | 销售商品 | 0.00           | 589,740.00     |
| 平安好房(上海)电子商务有限公司    | 销售商品 | 0.00           | 84,575.50      |
| 平安信托有限责任公司          | 销售商品 | 0.00           | 17,103.45      |
| 平安金融管理学院(中国.深圳)     | 销售商品 | 0.00           | 58,427.58      |
| 深圳平安综合金融服务有限公司工会委员会 | 销售商品 | 0.00           | 43,038.80      |
| 平安科技(深圳)有限公司        | 销售商品 | 0.00           | 6,040.76       |
| 平安财富理财管理有限公司        | 销售商品 | 0.00           | 5,517.24       |
| 上海安壹通电子商务有限公司       | 提供劳务 | 76,271.00      | 0.00           |
| 平安健康互联网股份有限公司       | 提供劳务 | 2,485.00       | 35,007.17      |
| 合计                  |      | 319,912,458.66 | 147,633,438.14 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 承租方名称             | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|-------------------|--------|------------|------------|
| 漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司 | 出租场地   | 688,285.70 | 678,171.43 |
|                   |        |            |            |

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|       |        |          |          |

|                |      |              |              |
|----------------|------|--------------|--------------|
| 上海正大乐城百货有限公司   | 承租场地 | 1,484,785.98 | 1,225,714.40 |
| 上海正大帝盈商业发展有限公司 | 承租场地 | 414,717.16   | 459,063.00   |
| 合计             |      | 1,899,503.14 | 1,684,777.40 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额    |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,051.60 | 1,452.05 |

上述金额不包含 2018 年期股票股份支付计划中涉及的关键管理人员薪酬。

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

| 关联方                    | 关联交易内容   | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------------------|----------|---------------|----------------|
| 平安银行股份有限公司             | 银行理财赎回   | 0.00          | 110,000,000.00 |
| 平安银行股份有限公司             | 银行理财收益   | 0.00          | 1,539,088.80   |
| 平安银行股份有限公司             | 利息收入     | 1,332,802.02  | 811,500.89     |
| 平安银行股份有限公司             | 手续费      | 573,664.00    | 317,503.60     |
| 漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司      | 代垫市场促销费  | 51,682,025.75 | 50,708,372.04  |
| 中国平安财产保险股份有限公司         | 代缴税金     | 3,060.00      | 2,670.00       |
| Arianna Global Limited | 收到监管账户资金 | 0.00          | 13,396,695.38  |

于 2017 年，本公司全资子公司 Abundant Merit Limited (“Merit”) 以现金出资收购控股股东上海家化(集团)有限公司全资子公司 Arianna Global Limited (“Arianna”) 持有的 Cayman A2, Ltd. 的 100% 股权和相关股东债权。根据双方签署的《标的资产转让协议》及《监管协议之补充协议》，Arianna 于 2018 年 4 月将 1,520,000 英镑(折合人民币 13,396,695.38 元)汇入 Merit 指定的收款账户以补贴收购日前售出的产品期后的召回损失，用于未来产品改良。双方约定至 2020 年 12 月 26 日止，如果 Mayborn Group Limited 产生新的产品召回，相关费用将由 Arianna 承担，召回费用的确认及支付方式由双方届时另行签署协议约定。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方                 | 期末余额           |            | 期初余额           |            |
|------|---------------------|----------------|------------|----------------|------------|
|      |                     | 账面余额           | 坏账准备       | 账面余额           | 坏账准备       |
| 货币资金 | 平安银行股份有限公司          | 134,020,378.06 | 0.00       | 130,075,908.17 | 0.00       |
| 应收账款 | 中国平安人寿保险股份有限公司      | 14,469,169.54  | 434,075.09 | 9,255,966.51   | 277,679.00 |
| 应收账款 | 上海易初莲花连锁超市有限公司      | 8,352,918.37   | 250,587.55 | 7,144,986.99   | 214,349.61 |
| 应收账款 | 中国平安财产保险股份有限公司      | 4,428,481.08   | 132,854.43 | 66,025.62      | 1,980.77   |
| 应收账款 | 广州易初莲花连锁超市有限公司      | 4,056,347.74   | 121,690.43 | 3,772,570.16   | 113,177.10 |
| 应收账款 | 平安银行股份有限公司          | 3,906,583.90   | 117,197.52 | 569,487.39     | 137,621.95 |
| 应收账款 | 平安健康互联网股份有限公司       | 3,403,269.75   | 102,098.09 | 113,056.61     | 3,391.70   |
| 应收账款 | 上海安壹通电子商务有限公司       | 2,795,401.30   | 83,862.04  | 0.00           | 0.00       |
| 应收账款 | 北京易初莲花连锁超市有限公司      | 669,759.31     | 20,092.78  | 730,698.89     | 21,920.97  |
| 应收账款 | 西安易初莲花连锁超市有限公司      | 548,205.96     | 16,446.18  | 667,194.40     | 20,015.83  |
| 应收账款 | 深圳万里通网络信息技术有限公司     | 426,287.69     | 12,788.63  | 355,242.48     | 10,657.27  |
| 应收账款 | 中国平安财产保险股份有限公司工会委员会 | 326,463.89     | 9,793.92   | 0.00           | 0.00       |
| 应收账款 | 平安普惠信息服务有限公司        | 229,376.51     | 6,881.30   | 0.00           | 0.00       |
| 应收账款 | 青岛易初莲花连锁超市有限公司      | 144,996.72     | 4,349.90   | 0.00           | 0.00       |
| 应收账款 | 平安创展保险销售服务          | 109,339.61     | 3,280.19   | 0.00           | 0.00       |

|       |                     |              |              |              |            |
|-------|---------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|       | 有限公司                |              |              |              |            |
| 应收账款  | 平安养老保险股份有限公司工会委员会   | 89,575.28    | 2,687.26     | 0.00         | 0.00       |
| 应收账款  | 平安普惠投资咨询有限公司        | 88,849.98    | 2,665.50     | 9,999.99     | 300.00     |
| 应收账款  | 三亚家化旅业有限公司          | 60,563.32    | 1,816.90     | 36,119.31    | 1,083.58   |
| 应收账款  | 平安资产管理有限责任公司        | 50,019.90    | 1,500.60     | 0.00         | 0.00       |
| 应收账款  | 平安养老保险股份有限公司        | 15,783.68    | 473.51       | 0.00         | 0.00       |
| 应收账款  | 中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会 | 11,872.93    | 356.19       | 345,180.34   | 10,355.41  |
| 应收账款  | 未鲲(上海)科技服务有限公司      | 6,287.39     | 188.62       | 0.00         | 0.00       |
| 应收账款  | 平安付科技服务有限公司         | 4,180.01     | 125.40       | 0.00         | 0.00       |
| 应收账款  | 上海家化(集团)有限公司        | 1,051.09     | 463.66       | 445.49       | 445.49     |
| 应收账款  | 平安证券股份有限公司          | 908.87       | 27.27        | 0.00         | 0.00       |
| 应收账款  | 上海平安付商务信息咨询有限公司     | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00       |
| 应收账款  | 丝芙兰(上海)化妆品销售有限公司    | 0.00         | 0.00         | 756,776.63   | 22,703.30  |
| 应收账款  | 平安健康保险股份有限公司        | 0.00         | 0.00         | 172,848.82   | 5,185.46   |
| 应收账款  | 平安金融管理学院(中国·深圳)     | 0.00         | 0.00         | 67,776.00    | 33,888.00  |
| 应收账款  | 平安普惠企业管理有限公司        | 0.00         | 0.00         | 27,500.00    | 13,750.00  |
| 其他应收款 | 漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司   | 7,252,338.62 | 2,538,318.52 | 1,573,659.04 | 550,780.66 |
| 其他应收款 | 上海正大乐               | 375,094.00   | 55,033.00    | 375,094.00   | 0.00       |

|       |                |            |            |            |            |
|-------|----------------|------------|------------|------------|------------|
|       | 城百货有限公司        |            |            |            |            |
| 其他应收款 | 上海正大帝盈商业发展有限公司 | 161,065.00 | 161,065.00 | 161,065.00 | 0.00       |
| 其他应收款 | 平安健康互联网股份有限公司  | 150,000.00 | 0.00       | 50,000.00  | 0.00       |
| 其他应收款 | 上海帝泰发展有限公司     | 114,952.79 | 114,418.55 | 114,952.79 | 114,418.55 |
| 其他应收款 | 深圳平安综合金融服务有限公司 | 100,000.00 | 0.00       | 0.00       | 0.00       |
| 其他应收款 | 上海捷银电子商务有限公司   | 10,000.00  | 0.00       | 0.00       | 0.00       |
| 预付账款  | 上海正大乐城百货有限公司   | 297,382.40 | 0.00       | 280,385.18 | 0.00       |
| 预付账款  | 上海正大帝盈商业发展有限公司 | 136,956.68 | 0.00       | 132,172.38 | 0.00       |
| 预付账款  | 中国平安财产保险股份有限公司 | 95,606.69  | 0.00       | 367,554.78 | 0.00       |
| 预付账款  | 平安健康互联网股份有限公司  | 13,755.52  | 0.00       | 1,755.52   | 0.00       |
| 预付账款  | 上海捷银电子商务有限公司   | 12,000.00  | 0.00       | 0.00       | 0.00       |
| 预付账款  | 平安银行股份有限公司     | 8,081.82   | 0.00       | 0.00       | 0.00       |
| 预付账款  | 上海易初莲花连锁超市有限公司 | 5,450.00   | 0.00       | 991,336.56 | 0.00       |
| 预付账款  | 青岛易初莲花连锁超市有限公司 | 4,400.00   | 0.00       | 0.00       | 0.00       |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方               | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|-------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司 | 28,732,883.33 | 18,276,799.87 |
| 应付账款 | 上海高砂香料有限公司        | 23,686,095.46 | 24,562,519.43 |

|       |                        |               |              |
|-------|------------------------|---------------|--------------|
| 应付账款  | 上海铭特家具有限公司             | 44,039.70     | 44,039.70    |
| 其他应付款 | 深圳万里通网络信息技术有限公司        | 11,695,625.33 | 8,180,772.65 |
| 其他应付款 | Arianna Global Limited | 0.00          | 8,606,790.40 |
| 其他应付款 | 平安集团相关业务员              | 2,089,035.41  | 3,804,302.73 |
| 其他应付款 | 平安健康互联网股份有限公司          | 811,000.00    | 0.00         |
| 其他应付款 | 深圳众海诚信息咨询服务有限公司        | 287,989.66    | 1,073,949.04 |
| 其他应付款 | 漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司      | 108,000.00    | 108,000.00   |
| 其他应付款 | 上海帝泰发展有限公司             | 21,000.00     | 21,000.00    |
| 其他应付款 | 平安科技(深圳)有限公司           | 0.00          | 1,200,000.00 |
| 其他应付款 | 中国平安财产保险股份有限公司         | 0.00          | 63,879.89    |
| 预收账款  | 平安健康保险股份有限公司           | 84,365.30     | 0.00         |
| 预收账款  | 丝芙兰(上海)化妆品销售有限公司       | 80,365.46     | 0.00         |
| 预收账款  | 平安养老保险股份有限公司工会委员会      | 0.00          | 27,921.07    |
| 预收账款  | 平安养老保险股份有限公司           | 0.00          | 25,479.96    |

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

| 关联方               | 关联承诺内容 | 期末金额          | 期初金额          |
|-------------------|--------|---------------|---------------|
| 漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司 | 出租场地   | 1,708,740.00  | 2,431,440.00  |
| 上海正大乐城百货有限公司      | 承租场地   | 2,240,886.95  | 3,719,250.01  |
| 上海正大帝盈商业发展有限公司    | 承租场地   | 159,523.14    | 195,334.50    |
| 上海高砂香料有限公司        | 采购商品   | 38,707,525.80 | 38,244,341.40 |
| 漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司 | 采购商品   | 1,543,458.66  | 47,954.41     |

## 8、其他

√适用 □不适用

2016年6月30日,本公司(作为有限合伙人)与深圳市平安德成投资有限公司(作为普通合伙人)及其他投资人签署了《深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)之有限合伙协议》,认缴深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)有限合伙份额,认缴出资额为人民币5亿元,认缴出资比例为10.08%。截至2018年12月31日本公司已实缴出资人民币5亿元,2018年1月实缴其中的人民币1.5亿元。根据《深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)之有限合

伙协议》，截至 2019 年 12 月 31 日，累计收回投资 176,333,136.10 元，投资成本余额 323,666,863.90 元。

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 详见其他说明 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        |        |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     |        |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 |        |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   |        |

其他说明

根据 2018 年 5 月 28 日召开的 2017 年年度股东大会决议通过的《2018 年股票期权激励计划》，本公司向 10 位激励对象实施股票期权激励，共授予激励对象 340 万份股票期权。该股票期权的行权价格为 35.75 元，2018 年授予的股票期权权益性工具于授予日的公允价值合计人民币 40,607,110.96 元，该股票期权按授予日公允价值确定各期所需分摊的费用总额，费用摊销起始日为股票期权的授予日。本年就本股票期权权益工具确认费用 9,379,640.00 元，累计确认的费用为 19,236,557.00 元。

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

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

公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

年度内股票期权变动情况：

|                     | 2019 年        | 2018 年        |
|---------------------|---------------|---------------|
| 本计划授予的股票期权份数        | 3,400,000     | 3,400,000     |
| 本年行权的股票期权份数         |               |               |
| 本年失效的股票期权份数         |               |               |
| 年末发行在外的股票期权份数       | 3,400,000     | 3,400,000     |
| 期末发行在外的股票期权的合同剩余期限  | 51 个月         | 63 个月         |
| 以权益结算的股份支付如下：       |               |               |
| 以股票期权换取的职工服务总额      | 33,717,648.90 | 40,607,110.96 |
| 以权益结算的股份支付本期确认的费用金额 | 9,379,640.00  | 9,856,917.00  |

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 | 详见其他说明 |
| 负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额              |        |
| 本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额                |        |

其他说明

2016 年度股票增值权概况

|                            | 2019 年         | 2018 年         |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 年初发行在外的股票增值权份数             | 35,730         | 35,730         |
| 本期授予的股票增值权份数               | 4,674          |                |
| 本期行权的股票增值权份数               |                |                |
| 本期失效的股票增值权份数               |                |                |
| 期末发行在外的股票增值权份数             | 40,404         | 35,730         |
| 期末发行在外的股票增值权的合同剩余期限        | 36 个月          | 48 个月          |
| 以现金结算的股份支付情况说明:            |                |                |
| 以股票增值权换取的职工服务总额            | 320,628,205.06 | 249,692,359.80 |
| 负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额     | 157,397,260.99 | 89,759,892.94  |
| 以现金结算的股份支付确认的本期间费用金额       | 60,320,617.13  | 38,092,202.44  |
| 以现金结算的股份支付确认的本期间公允价值变动损失金额 |                |                |

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

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

根据 2015 年 6 月 8 日召开的 2015 年度第二次临时股东大会决议通过的《上海家化联合股份有限公司 2015 年员工持股计划（草案）》（以下简称“《员工持股计划》”），由本公司通过华宝信托在二级市场购买本公司普通股，激励对象获得信托受益权份额。于 2019 年 12 月 31 日该计划已终止清算，本公司通过该《员工持股计划》换取的职工服务总额为 4,275,729.91 元，本年确认的费用为 0 元，累计确认的费用为 2,828,135.01 元；本年确认的公允价值变动收益为 120,817.81 元，累计确认的公允价值变动收益为 137,233.15 元。

#### 5、 其他

适用  不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本性支出承诺事项

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

|             | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 338,200.00       | 1,765,375.39     |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 合计          | 338,200.00       | 1,765,375.39     |

(2) 经营租赁承诺事项

|      | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 一年以内 | 79,087,483.76    | 80,519,862.95    |
| 一到二年 | 69,665,998.17    | 69,929,328.60    |
| 二到三年 | 29,480,742.00    | 58,263,541.80    |
| 三年以上 | 87,094,433.56    | 84,048,526.29    |
| 合计   | 265,328,657.49   | 292,761,259.64   |

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1. 资产负债表日后利润分配

于 2020 年 2 月 18 日，本公司七届七次董事会会议决议通过了《关于 2019 年度利润分配的议案》，以公告实施利润分配的股权登记日当天的总股本为基数，向股权登记日在册全体股东每 10 股派发 2.50 元现金红利(含税)。

2. 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

自新型冠状病毒的传染疫情(“新冠疫情”)从 2020 年 1 月起在全国爆发以来,本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求,于春节假期期间第一时间向湖北省进行了捐赠,为做到防疫和生产两不误,本公司及各驻地分(子)公司自 2 月 10 日起陆续开始复工,从供应保障、品牌渠道、社会责任、内部管理等方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本集团的生产和经营造成一定的暂时性影响,影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况,并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日,尚未发现重大不利影响。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

本集团有 2 个报告分部,分别为:

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

一 国外分部，负责国外婴童护理产品的开发、生产并销售

分部间转移价格采用协议并参考市价确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。”

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 国内分部             | 国外分部             | 分部间抵销         | 合计                |
|----------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 营业收入           | 5,912,930,244.95 | 1,702,754,772.26 | 18,733,194.30 | 7,596,951,822.91  |
| 其中：对外交易收入      | 5,912,930,244.95 | 1,684,021,577.96 |               | 7,596,951,822.91  |
| 分部间交易收入        |                  | 18,733,194.30    | 18,733,194.30 |                   |
| 减：分部费用         | 5,719,050,271.39 | 1,565,089,177.74 | 15,813,181.66 | 7,268,326,267.47  |
| 分部利润           | 193,879,973.56   | 137,665,594.52   | 2,920,012.64  | 328,625,555.44    |
| 资产             | 6,945,798,875.23 | 3,717,512,049.03 | 27,501,293.83 | 10,635,809,630.43 |
| 长期股权投资-联营企业-净值 | 391,361,756.29   |                  |               | 391,361,756.29    |
| 负债             | 2,982,513,766.73 | 1,697,179,899.65 | 10,567,852.20 | 4,669,125,814.18  |
| 折旧与摊销          | 155,107,245.30   | 74,993,757.09    |               | 230,101,002.39    |
| 资本性支出          | 77,393,608.33    | 65,703,747.12    |               | 143,097,355.45    |

未分配的其他财务信息列示如下：

| 项目                | 金额             |
|-------------------|----------------|
| 未分配营业利润项目：        |                |
| 财务费用              | 31,418,065.31  |
| 其他收益              | 99,990,271.79  |
| 投资收益              | 153,990,706.17 |
| 公允价值变动收益          | 84,280,752.66  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -68,516,256.90 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -5,002,434.17  |
| 资产处置收益            | 138,264,610.15 |
|                   |                |
| 未分配资产项目：          |                |
| 递延所得税资产           | 120,321,149.59 |
|                   |                |
| 未分配负债项目：          |                |
| 递延所得税负债           | 93,307,518.97  |
| 应交所得税             | 99,309,139.56  |

2019 年 1-12 月

对外交易收入

|         |                         |
|---------|-------------------------|
| 中国大陆    | 5,897,514,516.98        |
| 其他国家/地区 | 1,699,437,305.93        |
|         | <u>7,596,951,822.91</u> |

非流动资产总额

2019 年 12 月 31 日

|         |                  |
|---------|------------------|
| 中国大陆    | 1,788,163,105.83 |
| 其他国家/地区 | 2,772,250,490.54 |
|         | 4,560,413,596.37 |

于本报告期，本集团与任意单一客户的交易收入均不超过合并总收入的 10%。

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内      | 1,224,587,885.75 |
| 1 年以内小计    | 1,224,587,885.75 |
| 1 至 2 年    | 144,703,897.80   |
| 2 至 3 年    | 12,806,822.05    |
| 3 年以上      | 517,408.02       |
| 3 至 4 年    |                  |
| 4 至 5 年    |                  |
| 5 年以上      |                  |
|            |                  |
|            |                  |
| 合计         | 1,382,616,013.62 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |        |      |          | 账面价值 | 期初余额 |        |      |          | 账面价值 |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
|    |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

|              |                  |        |            |      |                  |                |        |            |      |                |
|--------------|------------------|--------|------------|------|------------------|----------------|--------|------------|------|----------------|
| 按单项计提坏账准备    |                  |        |            |      |                  |                |        |            |      |                |
| 其中：          |                  |        |            |      |                  |                |        |            |      |                |
| 按组合计提坏账准备    | 1,382,951,048.60 | 100.00 | 335,034.98 | 0.02 | 1,382,616,013.62 | 979,773,394.22 | 100.00 | 508,843.05 | 0.05 | 979,264,551.17 |
| 其中：          |                  |        |            |      |                  |                |        |            |      |                |
| 按信用等级分类的客户组合 | 10,890,273.38    | 0.79   | 335,034.98 | 3.08 | 10,555,238.40    | 8,480,717.44   | 0.87   | 508,843.05 | 6.00 | 7,971,874.39   |
| 应收合并范围内公司款项  | 1,372,060,775.22 | 99.21  | 0.00       | 0.00 | 1,372,060,775.22 | 971,292,676.78 | 99.13  | 0.00       | 0.00 | 971,292,676.78 |
| 合计           | 1,382,951,048.60 | /      | 335,034.98 | /    | 1,382,616,013.62 | 979,773,394.22 | /      | 508,843.05 | /    | 979,264,551.17 |

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用  
 组合计提项目：按信用等级分类的客户组合

单位：元 币种：人民币

| 名称       | 期末余额          |            |          |
|----------|---------------|------------|----------|
|          | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| A 信用优质客户 | 10,738,848.55 | 322,165.46 | 3.00%    |
| B 信用良好客户 |               |            | 5.00%    |
| C 信用较好客户 | 142,824.78    | 8,569.49   | 6.00%    |
| D 中等信用客户 | 8,600.05      | 4,300.03   | 50.00%   |
| E 信用瑕疵客户 |               |            | 100.00%  |
| 合计       | 10,890,273.38 | 335,034.98 | 3.08%    |

按组合计提坏账的确认标准及说明：  
适用 不适用

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

组合计提项目：应收合并范围内公司款项

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额             |      |          |
|---------|------------------|------|----------|
|         | 应收账款             | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,219,120,122.81 |      | 0.00%    |
| 1 至 2 年 | 140,659,183.34   |      | 0.00%    |
| 2 至 3 年 | 11,764,061.05    |      | 0.00%    |
| 3 年以上   | 517,408.02       |      | 0.00%    |
| 合计      | 1,372,060,775.22 |      | 0.00%    |

按组合计提坏账的确认标准及说明：  
适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 期初余额       | 本期变动金额      |       |       |      | 期末余额       |
|----------|------------|-------------|-------|-------|------|------------|
|          |            | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 应收账款坏账准备 | 508,843.05 | -173,808.07 |       |       |      | 335,034.98 |
| 合计       | 508,843.05 | -173,808.07 |       |       |      | 335,034.98 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日，应收账款余额前 5 名客户合计为 1,305,102,592.25 元，占期末应收账款余额的 94.37%，计提坏账准备金额 0 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 应收利息 | 19,320,547.95 | 0.00 |

|       |                |               |
|-------|----------------|---------------|
| 应收股利  |                |               |
| 其他应收款 | 91,414,384.50  | 56,558,022.29 |
| 合计    | 110,734,932.45 | 56,558,022.29 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 定期存款 | 19,320,547.95 | 0.00 |
| 委托贷款 |               |      |
| 债券投资 |               |      |
|      |               |      |
| 合计   | 19,320,547.95 | 0.00 |

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|----|--------|
|----|--------|

|            |               |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内      | 21,950,540.75 |
|            |               |
| 1 年以内小计    | 21,950,540.75 |
| 1 至 2 年    | 12,820,910.04 |
| 2 至 3 年    | 7,227,649.46  |
| 3 年以上      | 49,415,284.25 |
| 3 至 4 年    |               |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      |               |
|            |               |
|            |               |
| 合计         | 91,414,384.50 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 子公司往来款  | 98,275,954.55  | 122,162,184.56 |
| 应收代垫款   | 23,429,724.94  | 0.00           |
| 存出保证金   | 8,823,579.71   | 8,823,579.71   |
| 应收押金款项  | 62,735.69      | 68,456.00      |
| 应收员工备用金 | 28,000.00      | 58,000.00      |
| 其他      | 872,982.96     | 987,217.57     |
| 减：坏账准备  | -40,078,593.35 | -75,541,415.55 |
| 合计      | 91,414,384.50  | 56,558,022.29  |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2019年1月1日余额    | 365,826.15   |                      | 75,175,589.40        | 75,541,415.55 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |
| 本期计提           | 8,163,475.07 |                      | 2,110,313.40         | 10,273,788.47 |
| 本期转回           |              |                      | 45,723,057.22        | 45,723,057.22 |

|               |              |  |               |               |
|---------------|--------------|--|---------------|---------------|
| 本期转销          | 13,553.45    |  |               | 13,553.45     |
| 本期核销          |              |  |               |               |
| 其他变动          |              |  |               |               |
| 2019年12月31日余额 | 8,515,747.77 |  | 31,562,845.58 | 40,078,593.35 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别            | 期初余额          | 本期变动金额        |               |           |      | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------|------|---------------|
|               |               | 计提            | 收回或转回         | 转销或核销     | 其他变动 |               |
| 第一阶段其他应收款坏账准备 | 365,826.15    | 8,163,475.07  | 0.00          | 13,553.45 |      | 8,515,747.77  |
| 第三阶段其他应收款坏账准备 | 75,175,589.40 | 2,110,313.40  | 45,723,057.22 | 0.00      |      | 31,562,845.58 |
| 合计            | 75,541,415.55 | 10,273,788.47 | 45,723,057.22 | 13,553.45 |      | 40,078,593.35 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称    | 转回或收回金额       | 收回方式 |
|---------|---------------|------|
| 应收子公司款项 | 27,167,501.45 | 转回   |
| 合计      | 27,167,501.45 | /    |

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄             | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|-----------------|-------|---------------|----------------|---------------------|---------------|
| 上海佰草集美容投资管理有限公司 | 往来款   | 58,880,630.00 | 1-2年/2-3年/3年以上 | 44.78               | 14,402,532.18 |

|                        |     |                |                             |       |               |
|------------------------|-----|----------------|-----------------------------|-------|---------------|
| CHURCH & DWIGHT UK LTD | 代垫款 | 23,395,015.74  | 1 年以内                       | 17.79 | 8,188,255.51  |
| 上海霖碧饮品销售有限公司           | 往来款 | 11,630,313.40  | 1 年以内<br>/1-2 年/2-3 年/3 年以上 | 8.84  | 11,630,313.40 |
| 上海家化商贸有限公司             | 往来款 | 11,294,925.00  | 1 年以内<br>/1-2 年             | 8.59  | 0.00          |
| 上海高泰房地产开发有限公司          | 保证金 | 8,823,579.71   | 2-3 年/3 年以上                 | 6.71  | 0.00          |
| 合计                     | /   | 114,024,463.85 | /                           | 86.71 | 34,221,101.09 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 2,923,060,198.23 | 108,183,566.78 | 2,814,876,631.45 | 2,928,892,900.23 | 104,180,315.33 | 2,824,712,584.90 |
| 对联营、合营企业投资 | 453,046,943.18   | 55,085,180.00  | 397,961,763.18   | 336,885,572.47   | 55,085,180.00  | 281,800,392.47   |
| 合计         | 3,376,107,141.41 | 163,268,746.78 | 3,212,838,394.63 | 3,265,778,472.70 | 159,265,495.33 | 3,106,512,977.37 |

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位      | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 上海家化销售有限公司 | 198,000,000.00 |      |      | 198,000,000.00 |          |          |
| 成都上海家化有限公司 | 8,882,408.92   |      |      | 8,882,408.92   |          |          |

|                        |                  |  |  |                  |              |                |
|------------------------|------------------|--|--|------------------|--------------|----------------|
| 上海高夫化妆品有限公司            | 5,700,001.00     |  |  | 5,700,001.00     |              | 5,700,000.00   |
| 上海家化商销有限公司             | 65,000,000.00    |  |  | 65,000,000.00    |              |                |
| 上海佰草集化妆品有限公司           | 200,160,000.00   |  |  | 200,160,000.00   |              |                |
| 上海家化医药科技有限公司           | 64,000,000.00    |  |  | 64,000,000.00    |              | 64,000,000.00  |
| 香港佰草集化妆品有限公司           | 24,036,797.91    |  |  | 24,036,797.91    | 4,003,251.45 | 24,036,797.91  |
| 上海家化海南日用化学品有限公司        | 29,200,000.00    |  |  | 29,200,000.00    |              |                |
| 上海家化实业管理有限公司           | 110,000,000.00   |  |  | 110,000,000.00   |              | 2,796,768.87   |
| 上海家化电子商务有限公司           | 3,500,000.00     |  |  | 3,500,000.00     |              |                |
| 上海家化华美家化妆品有限公司(a)      | 9,000,000.00     |  |  | 9,000,000.00     |              | 9,000,000.00   |
| 上海家化宏元文化传播有限公司         | 127,300,000.00   |  |  | 127,300,000.00   |              |                |
| 上海家化生物科技有限公司           | 1,000,000.00     |  |  | 1,000,000.00     |              |                |
| 上海佰草集美容投资管理有限公司        | 2,650,000.00     |  |  | 2,650,000.00     |              | 2,650,000.00   |
| 上海家化国际商贸有限公司           | 19,781,883.70    |  |  | 19,781,883.70    |              |                |
| 上海家化商贸有限公司             | 80,000,000.00    |  |  | 80,000,000.00    |              |                |
| Abundant Merit Limited | 1,974,849,106.70 |  |  | 1,974,849,106.70 |              |                |
| 合计                     | 2,923,060,198.23 |  |  | 2,923,060,198.23 | 4,003,251.45 | 108,183,566.78 |

## (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 |      |                |
| 一、合营企业 |                |        |      |                |          |        |             |        |      |                |
|        |                |        |      |                |          |        |             |        |      |                |
| 小计     |                |        |      |                |          |        |             |        |      |                |
| 二、联营企业 |                |        |      |                |          |        |             |        |      |                |
| A公司    | 142,640,532.35 |        |      | -4,068,130.09  |          |        |             |        |      | 138,572,402.26 |
| B公司    | 23,248,600.53  |        |      | 960,305.05     |          |        |             |        |      | 24,208,905.58  |
| C公司    | 124,840,001.22 |        |      | 74,130,096.63  |          |        |             |        |      | 198,970,097.85 |
| D公司    | 46,156,438.37  |        |      | 45,139,099.12  |          |        |             |        |      | 91,295,537.49  |
| 小计     | 336,885,572.47 |        |      | 116,161,370.71 |          |        |             |        |      | 453,046,943.18 |
| 合计     | 336,885,572.47 |        |      | 116,161,370.71 |          |        |             |        |      | 453,046,943.18 |

其他说明：

## 对结构化主体投资

| 投资单位                  | 期初余额         | 本期增减变动 |              | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|------|--------------|
|                       |              | 追加投资   | 减少投资         |      |              |
| 华宝信托有限责任公司-上海家化员工持股计划 | 5,832,702.00 |        | 5,832,702.00 | 0.00 |              |
| 合计                    | 5,832,702.00 |        | 5,832,702.00 | 0.00 |              |

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,466,062,412.98 | 2,059,540,588.61 | 3,281,047,932.20 | 1,959,153,866.49 |
| 其他业务 | 42,490,323.12    | 38,532,870.77    | 41,853,082.06    | 35,579,057.65    |
| 合计   | 3,508,552,736.10 | 2,098,073,459.38 | 3,322,901,014.26 | 1,994,732,924.14 |

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                   | -401,438.12    | -16,946,404.13 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 116,161,370.71 | 68,780,284.02  |
| 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 | 1,374,972.50   | 0.00           |
| 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  | 653.75         | 0.00           |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                |                |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |                |                |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益             | 0.00           | 60,881,556.81  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |                |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                | 37,428,665.46  | 0.00           |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |                |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |                |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息                 |                |                |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 收入                |                |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  |                |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |                |                |
| 处置债权投资取得的投资收益     |                |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益   |                |                |
| 员工持股计划            | -1,190,587.74  |                |
|                   |                |                |
| 合计                | 153,373,636.56 | 112,715,436.70 |

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额             | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 138,264,610.15 |    |
| 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）        | 15,848,848.24  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |                |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |                |    |
| 非货币性资产交换损益   |                |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |                |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |                |    |
| 债务重组损益   |                |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |                |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |                |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |                |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                |                |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金                 | 50,067,944.76  |    |

|   |                |  |
|---|----------------|--|
| 融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |                |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 4,397,194.20   |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |                |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 1,433,166.32   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |  |
|   |                |  |
| 所得税影响额  | -32,437,561.58 |  |
| 少数股东权益影响额   |                |  |
| 合计  | 177,574,202.09 |  |

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          | 9.21          | 0.83   | 0.83   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.27          | 0.57   | 0.57   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有董事长签名的2019年年度报告文本                    |
| 备查文件目录 | 载有企业负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本            |

董事长：张东方

董事会批准报送日期：2020年2月20日

### 修订信息

适用 不适用