

公司代码：603605

公司简称：珀莱雅



**珀莱雅化妆品股份有限公司**  
**2018 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、天健会计师事务所（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、公司负责人侯军呈、主管会计工作负责人王莉及会计机构负责人（会计主管人员）王莉声明：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

以分红派息股权登记日的总股本20,128.58万股（已扣除拟回购注销的7.65万股）为基数（实际股数以股权登记日当日股份数为准），向股权登记日在册全体股东每10股派发4.30元现金红利（含税），合计派发现金股利86,552,894.00元（含税），不以公积金转增股本，不送红股。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司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.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	47
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	63
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	170

## 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		
珀莱雅股份、股份公司、本公司、公司	指	珀莱雅化妆品股份有限公司
珀莱雅贸易	指	杭州珀莱雅贸易有限公司，系公司全资子公司
韩国韩娜	指	韩娜化妆品株式会社，系公司全资子公司
韩雅	指	韩雅（杭州）化妆品有限公司，系韩国韩娜全资子公司
美丽谷	指	浙江美丽谷电子商务有限公司，系公司全资子公司
创代电子	指	湖州创代电子商务有限公司，系美丽谷全资子公司
乐清莱雅	指	乐清莱雅贸易有限公司，系公司全资子公司
秘镜思语（杭州）	指	秘镜思语（杭州）化妆品有限公司，系公司控股子公司
湖州优资莱	指	湖州优资莱贸易有限公司，系公司控股子公司
悦芙媞（杭州）	指	悦芙媞（杭州）化妆品有限公司，系公司全资子公司
悦芙媞（韩国）	指	悦芙媞株式会社，系悦芙媞（杭州）全资子公司
悦芙媞贸易	指	湖州悦芙媞贸易有限公司，系悦芙媞（杭州）全资子公司
上海媞语	指	上海媞语化妆品有限公司，系悦芙媞（杭州）全资子公司
丹阳悦芙媞	指	丹阳悦芙媞化妆品贸易有限公司，系悦芙媞（杭州）全资子公司
湖州缙芝	指	湖州缙芝化妆品有限公司，系悦芙媞（杭州）控股子公司
珀莱雅商业	指	杭州珀莱雅商业经营管理有限公司，系公司全资子公司
磐瑞	指	湖州磐瑞实业投资合伙企业（有限合伙），系公司参与发起设立的私募投资基金
湖州牛客	指	湖州牛客科技有限公司，系公司控股子公司
熊客（杭州）	指	熊客文化传媒（杭州）有限公司，系公司参股 20% 联营公司
湖州分公司	指	珀莱雅化妆品股份有限公司湖州分公司，系公司分公司
正德投资	指	济宁正德网络技术合伙企业（有限合伙），系公司股东
坤驿实业	指	杭州坤驿实业有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国信证券、保荐人、保荐机构	指	国信证券股份有限公司
天健事务所、审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
国浩律师	指	国浩律师（杭州）事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《珀莱雅化妆品股份有限公司章程》
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	珀莱雅化妆品股份有限公司
公司的中文简称	珀莱雅
公司的外文名称	Proya Cosmetics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Proya
公司的法定代表人	侯军呈

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张叶峰	王小燕
联系地址	浙江省杭州市西湖区西溪路588号珀莱雅大厦9楼	浙江省杭州市西湖区西溪路588号珀莱雅大厦9楼
电话	0571-87352850	0571-87352850
传真	0571-87352813	0571-87352813
电子信箱	proyazq@proya.com	proyazq@proya.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市西湖区留下街道西溪路588号
公司注册地址的邮政编码	310012
公司办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路588号珀莱雅大厦
公司办公地址的邮政编码	310023
公司网址	<a href="http://www.proya-group.com">http://www.proya-group.com</a>
电子信箱	proyazq@proya.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	浙江省杭州市西湖区西溪路588号珀莱雅大厦董事会办公室

### 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	珀莱雅	603605	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	翁伟、王晓康
报告期内履行持续督	名称	国信证券股份有限公司

导职责的保荐机构	办公地址	杭州市下城区体育场路 105 号凯喜雅大厦 5 楼
	签字的保荐代表人姓名	孔海燕、王东晖
	持续督导的期间	2017 年 11 月 15 日-2019 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	2,361,248,766.72	1,783,028,737.20	32.43	1,623,373,886.96
归属于上市公司股东的净利润	287,188,727.12	200,785,787.88	43.03	153,622,962.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	277,682,743.63	185,088,598.57	50.03	133,449,682.45
经营活动产生的现金流量净额	512,918,568.86	334,212,090.47	53.47	132,940,535.01
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,694,310,463.85	1,458,687,546.64	16.15	560,622,214.55
总资产	2,860,042,557.71	2,303,827,477.37	24.14	1,502,340,998.40

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益 (元 / 股)	1.44	1.30	10.77	1.02
稀释每股收益 (元 / 股)	1.43	1.30	10.00	1.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.39	1.20	15.83	0.89
加权平均净资产收益率 (%)	18.28	27.93	减少9.65个百分点	31.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.67	25.74	减少8.07个百分点	27.59
应收账款周转率 (次/年)	36.04	30.05	19.93	18.05
存货周转率 (次/年)	4.04	3.41	18.48	3.15

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

2018年营业收入增长主要系主营业务收入增长所致。

2018年度公司归属于上市公司股东的净利润，及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长主要系公司销售增长带来毛利增加所致。

2018年经营活动产生的现金流量净额大幅增长主要系销售增长所致。

## 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、2018 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	503,122,369.42	538,415,151.03	518,311,931.78	801,399,314.49
归属于上市公司股东的净利润	69,920,926.50	59,004,503.02	52,852,660.19	105,410,637.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	67,284,757.34	55,130,461.61	45,761,289.42	109,506,235.26
经营活动产生的现金流量净额	146,461,525.87	75,169,202.83	-35,258,111.92	326,545,952.08

注:营业收入及归属于上市公司股东的净利润季度之间波动的主要原因:化妆品行业易受季节性因素和节假日活动影响,各季度销售情况呈现波动变化,如第四季度集中了国庆、双十一、双十二等销售高峰期,因此第四季度营业收入和净利润均高于其他季度。

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	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	22,987.42		-443,028.45	14,251.57
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			2,280,175.89	1,055,947.20
计入当期损益的政府补助,但与	9,805,967.39		15,449,116.74	24,044,391.90

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				
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	401,621.91		371,093.92	583,424.66
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	744,899.00			
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	398,144.30		1,584,122.56	-1,132,674.05
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	2,301.47			
所得税影响额	-1,869,938.00		-3,544,291.35	-4,392,060.93
合计	9,505,983.49		15,697,189.31	20,173,280.35

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务

公司主要从事化妆品类产品的研发、生产和销售，目前旗下拥有“珀莱雅”、“优资莱”、“悦芙媿”、“韩雅”、“悠雅”、“猫语玫瑰”、“TZZ”等品牌。

- 1、珀莱雅品牌，定位于海洋科技护肤，专注于海洋护肤研究。
- 2、优资莱品牌，定位于茶养护肤，提供有效能的茶元素护肤产品。
- 3、悦芙媿品牌，专为年轻肌肤定制，带来轻松快乐的美妆方式。
- 4、韩雅品牌，定位于高功能护肤，提供针对性的肌肤解决方案。
- 5、悠雅品牌，以“轻彩妆、会呼吸”为理念，打造“清透感”的时尚彩妆。
- 6、猫语玫瑰品牌，以天然玫瑰花精华为基底，打造甜美恋爱系自然彩妆。
- 7、TZZ 品牌，以“天然作美，创想青春”为理念，打造时尚创意的纯植物化妆产品。

##### （二）经营模式

###### 1、销售模式

主要为线上和线下渠道相结合的销售模式。

线下渠道主要通过经销商的模式运营。渠道主要有商超、化妆品专营店、单品牌店等。

线上渠道主要通过直营、经销、代销模式进行运营。渠道主要有天猫、淘宝、唯品会、京东、苏宁易购、聚美优品、云集、拼多多等。

###### 2、生产模式

以自主研发、自主生产为主，OEM 生产为辅的生产模式。

##### （三）行业情况说明

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

根据国家统计局统计，2018 年 1-12 月，社会消费品零售总额 380,987 亿元，同比增长 9.0%，其中化妆品类总额 2,619 亿元，同比增长 9.6%（限额以上单位消费品零售额）。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见第四节 经营情况讨论与分析之二、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司核心竞争力主要体现在四个方面：1、建立了专业创新研发体系；2、拥有强大的自主生产能力和先进的供应链管理体系；3、建立了多渠道销售体系；4、拥有差异化多品牌资产。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内公司实现了营收 23.61 亿元，同比增长 32.43%，其中主营业务收入 23.59 亿元。归属于上市公司股东的净利润为 2.87 亿元，同比增长 43.03%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上一年增长 50.03%。

2018 年公司稳定线下销售，大幅提升线上销售。同时严控成本、合理化费用，实现营收、利润稳步增长。

#### 1、营业收入同比增长的主要原因

公司不断优化产品结构，通过产品升级、形象升级、品牌升级，保持营收增长。线上渠道营收 10.28 亿元，较去年同期增长 59.91%；线下渠道营收 13.31 亿元，较去年同期增长 16.86%。营业收入中主营业务收入 23.59 亿元，其他业务收入 218.33 万元。下面对主营业务收入进一步分析：

##### (1) 按渠道拆分

电商渠道营收 10.28 亿，占比 43.57%，同期增长 59.91%；

日化专营店渠道营收 10.03 亿，占比 42.52%，同期增长 7.45%；

商超渠道营收 1.99 亿，占比 8.45%，同期增长 24.66%；

单品牌店渠道营收 1.16 亿，占比 4.90%。

其他渠道营收 0.13 亿，占比 0.56%。

##### (2) 按品牌拆分

珀莱雅品牌营收 20.94 亿，占比 88.77%，同期增长 32.38%

优资莱品牌营收 1.33 亿，占比 5.63%，同期增长 41.46%

其他品牌营收 1.32 亿，占比 5.60%，同期增长 24.84%

##### (3) 按品类拆分

护肤营收 21.30 亿，占比 90.29%，同期增长 34.52%

美容类营收 0.28 亿，占比 1.20%，同期增长 42.59%

洁肤类营收 2.01 亿，占比 8.51%，同期增长 12.55%

#### 2、2018 年归属于上市公司股东的净利润，及扣除非经常性损益后的净利润同比增加原因

公司通过调整渠道结构、品类结构、产品结构，毛利率同比增长。归属于上市公司股东的净利润为 2.87 亿元，较去年同期增长 43.03%；归属于上市公司股东的扣非净利润 2.78 亿元，同比增长 50.03%。总体来看，线上渠道营收与上年相比增长 59.91%，营收占比上升，由于线上渠道销售盈利能力高于线下渠道，因此线上渠道营收占比的提高，整体提升了公司利润。

从各个报表项目来看，情况如下：

(1) 归属于上市公司股东的扣非净利率由 2017 年的 10.38% 上升至 2018 年的 11.76%；

(2) 毛利率由 2017 年的 61.73% 上升至 2018 年的 64.03%；

(3) 2018 年销售费用率由 35.66% 升至 37.52%；

(4) 2018 年管理费用率（不含研发费用）由 2017 年的 8.58% 降低到 2018 年的 7.26%。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司持续以“三驾马车”战略为中心，推动研发、供应、人力等职能平台化建设，建立平台化协作机制。

### 1、“三驾马车”齐头并进

#### (1) 主品牌珀莱雅稳步发展

珀莱雅品牌营收占比88.77%，同比增长32.38%。

##### ①品牌升级

报告期内，与法国海洋开发研究所(IFREMER)、法国国家海藻研究机构(CEVA)建立中法联合实验室，整合全球海洋资源，共同开发独家功效型专利科技产品。“海洋珀莱雅”战略升级，品牌年轻化升级，品牌视觉形象升级。

##### ②新品上市

报告期内推出5大新品系列：极境海御白光塑护肤系列；海洋安瓶修护系列；印彩巴哈 insbaha 彩妆系列；水光安瓶面膜、泡泡 SPA 面膜等面膜新品系列；中高端洗护系列。涵盖了护肤、彩妆、面膜、洗护等品类。

##### ③整合营销

报告期内，公司乔迁新大楼之际召开“珀耀十五、美 fan 未来”周年庆典。冠名优酷《疯狂的衣橱》、音乐综艺《异口同声》、偶像养成类综艺《最优的我们》。合作青春篮球竞技《这就是灌篮》、音乐真人秀《梦想的声音》、腾讯亲子类节目《不可思议的妈妈》。

新签代言人李易峰、罗云熙、刘颖伦，深度植入代言人唐嫣主演剧《归去来》，借势代言人营销，将品牌、代言人、粉丝三者紧密联合。与微博、微信、抖音、美拍、KOL 等深度合作，线上线下整合互动营销。

#### (2) 电商平台快速提升

2018年电商平台营收占比43.57%，同比增长59.91%，其中直营占比45.77%，同比增长90.19%；经销占比54.23%，同比增长40.97%。

报告期内，公司与各电商平台紧密配合，根据各电商平台特征精准策略，精细化运营。比如针对天猫等直营平台，重点加强新品开发、内容营销、社群营销、粉丝营销、爆款打造等；针对京东、唯品等分销平台，加强产品结构优化、推专供产品、内容运营、流量运营、打造类目爆款等；针对云集等社交平台，开展内容营销、推广开店礼包、梳理产品线、打造周期性爆款和长期爆款、升级培训体系等。

进一步加强会员的精细化运作、加强人群分析，整合媒介资源，构建更加健全完整的内容营销体系。

#### (3) 优资莱单品牌店持续重推

2018年优资莱品牌实现营收1.33亿，占公司营收5.63%。公司继续发展单品牌店运营模式，打造健与美智慧门店模式，推出近300 SKU新品，涵盖护肤、彩妆、大健康等品类。包括：参茶系列、黑茶男士系列、身体护理系列、面膜系列、眼部护理系列、精油护理系列、优萌母婴系列、茶树精油祛痘系列、洗护系列、冻干粉系列、悠雅彩妆全系列等。

### 2、平台化组织“保驾护航”

#### (1) 科研创新

报告期内，公司持续完善以消费者需求为导向、产学研相结合的专业研发体系，在研发创新方面取得以下成就：

①作为“浙江省专利示范企业”，2018 年公司新获得 6 项国家授权发明专利，同时新提交 23 项发明专利申请。截止至 2018 年 12 月 31 日，公司拥有国家授权专利 43 项，并获批“2018 年度国家知识产权优势企业”。

②作为浙江省化妆品标准化技术委员会主任委员单位，公司 2018 年参与制定的 5 项国家标准已正式实施。公司牵头制定的《化妆品控油功效测试方法》等 4 项浙江省保健品化妆品行业协会团体标准正式批准发布，并于 2019 年 1 月 1 日起施行。该 4 项团体标准的发布填补了国内化妆品功效评价标准的空白，有利于完善化妆品行业标准体系，保证化妆品功效宣称有科学、真实、客观的评价方法。

③作为“高新技术企业”，公司 2018 年共完成 14 项高新项目研究。此外，3 个工业新产品和 4 项新技术通过了省经信委的验收，其中“玉米醇溶蛋白制备萝卜硫素皮克林抗污染微乳的技术研究”项目被专家认定为具国际先进水平。

④公司产学研合作项目《功能营养物质埋载体设计技术及其健康产品应用》，荣获“2018 年度中国商业联合会科技进步一等奖”。

⑤珀莱雅研发创新中心在中国香精香料化妆品行业科技大会暨第十二届学术研讨会上荣获“化妆品行业优秀研发团队”、“中国化妆品年度科技创新奖”。

## (2) 供应链保障

报告期内，公司持续优化供应链体系，持续推行精细化管理，进一步提高上下游之间的响应速度和服务质量，为市场需求提供准确高效的保障。

①报告期内，公司 SRM 系统（供应商协同系统）上线完成。SRM 系统从采购管控、数据支撑、流程支撑、可视化运作、响应体系、业务模式六大方面改善供应链体系，通过电子化、透明化的单据流转，提高采购效率，降本扩源；通过在线监控供应商库存，优化库存管理，促进库存周转率提升。

②面膜智能制造车间机器人换人项目，被评为湖州市 2018 年两化融合重点项目：面膜生产车间引进码垛机器人（串联机器人）、分拣机器人（并联机器人）、抓取机器人（桌面机器人）等智能设备，大幅提升面膜生产效率。

③公司被评为 2018 年湖州市上云标杆企业：持续聚焦自动化设备投入和智能化、信息化管理。购置 4 吨乳化锅、全自动装盒机、自动折面膜机、自动三位裹包机等自动化设备，新增全自动水乳灌包装线、面膜生产线等，扩充了产能。仓储、物流系统的智能化、信息化，正式启用 RFID 智能托盘项目，实现自动盘库；新启用物流信息跟踪手机 APP 项目，随时随地登录 APP 看到货物的运输状态；仓储管理 WM 系统持续优化；引入全自动组套机，化妆品搭配套盒实现自动组装。

④获得 2018 年湖州市政府质量奖：对每一款新开发的产品进行全过程质量控制和追溯，建立了系统全面的安全、功效、质量评价体系。新增多台全球前沿的研发和质量检测设备，如美国安捷伦的原子吸收光谱仪、德国 BINDER 的各种培养箱等。确保实验室采用先进的设备和仪器、严格的品控流程，评价原材料、成品，持续提供满足或者超越消费者质量要求的产品。

## (3) 人力资源管理

①组织方面：为构建多品牌多品类全渠道的美妆大平台，公司以“三驾马车”战略为牵引，推动“小集团、大事业部”组织变革，总部以创新、人才、孵化为核心定位，推动供应链、管理服务各模块服务集约化、建立产品研发、设计、采购、市场、销售协同作业机制，以更高的效率快速响应各事业单元的业务需求，达到了降低管理费用、内部运营效率提升的目标；

②人才方面：人才选拔遵循年轻化、多元化原则，公司管理层大量启用 80 后、85 后年轻人，同时引进跨行业人才：如服装行业、淘宝内容运营公司、策略公司背景的人才；

③机制方面：改变以往“一元化”的激励机制，杜绝一刀切，根据不同事业单元、不同层级、

不同职系的人才设计多元化的激励机制，如中高管股权激励、各业务模块超额分享、内部创业合伙人，内部各部门市场化等各种机制，充分调动了公司各级员工的积极性、主动性，为完成业绩提供坚实的保障。

## (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	2,361,248,766.72	1,783,028,737.20	32.43
营业成本	849,436,504.29	682,283,014.54	24.50
销售费用	886,032,674.42	635,858,313.33	39.34
管理费用	171,529,315.90	153,052,461.73	12.07
研发费用	51,250,857.94	40,827,856.50	25.53
财务费用	-12,654,719.17	16,425,934.47	-177.04
经营活动产生的现金流量净额	512,918,568.86	334,212,090.47	53.47
投资活动产生的现金流量净额	-451,259,067.70	-91,381,117.37	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-19,904,235.56	554,123,785.68	-103.59

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入变动原因说明：公司线上渠道销售同比增长较大。

营业成本变动原因说明：随着收入增长带来相应的成本增加。

销售费用变动原因说明：主要系本年度为配合公司市场营销策略，宣传推广类费用同比增加；且2018年适逢公司周年庆，增加广告宣传投入所致。

管理费用变动原因说明：2018年股权激励支付136.23万股而摊销的授予价与公允价之间的差异985万元所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司通过经营性现金的增加，并加快资金周转，减少资金占用，偿还银行贷款，降低利息支出。而且2018年通过短期理财，大幅增加了存款性利息收入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售增长带来经营现金流入增加，且优资莱首批铺货信用账期所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内珀莱雅大厦投资，及购买理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系2017年上市募集资金到位，2018年派发现金股利。

研发费用变动原因说明：主要系2018年加大研发投入，积极开拓新品、技术改造等，所以费用投入相对于2017年有所增加。

#### (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	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
日化行业	2,359,065,515.53	847,055,782.14	64.09	32.41	24.17	增加 2.38 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 (%)
护肤类	2,129,922,395.63	769,514,780.12	63.87	34.52	25.73	增加 2.52 个百分点
洁肤类	200,824,124.89	66,453,245.84	66.91	12.55	6.52	增加 1.88 个百分点
美容类	28,318,995.01	11,087,756.18	60.85	42.59	43.11	减少 0.14 个百分点
合计	2,359,065,515.53	847,055,782.14	64.09	32.41	24.17	增加 2.38 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北区	56,954,017.07	23,032,842.22	59.56	-1.57	-15.44	增加 6.63 个百分点
华北区	165,806,095.9	66,044,082.37	60.17	44.87	27.20	增加 5.54 个百分点
华东区	315,240,357.95	115,161,568.25	63.47	35.13	16.12	增加 5.98 个百分点
华南区	154,415,999.09	57,942,497.87	62.48	5.33	-5.14	增加 4.14 个百分点
华中区	381,607,936.66	143,116,823.99	62.50	10.47	-4.08	增加 5.69 个百分点
西北区	101,604,886.67	36,746,232.30	63.83	3.65	-3.52	增加 2.68 个百分点
西南区	155,249,275.94	56,476,223.79	63.62	16.46	3.35	增加 4.61 个百分点
其他	1,028,186,946.25	348,535,511.35	66.10	57.54	73.58	减少 3.13 个百分点
总计	2,359,065,515.53	847,055,782.14	64.09	32.41	24.17	增加 2.38 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

其它地区变动原因：线上渠道应收增长。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
日化产品	147,786,650	149,217,645	30,801,445	27.47	26.04	-4.44

产销量情况说明

上表单位：支

## (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	694,591,046.25	82.00	563,638,275.58	82.63	23.23	
	人工及制造费用	76,052,817.24	8.98	62,277,534.45	9.13	22.12	
	外购	76,411,918.65	9.02	56,231,893.96	8.24	35.89	
	小计	847,055,782.14	100.00	682,147,703.99	100.00	24.17	
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
护肤类	原材料	636,499,762.17	82.71	506,523,103.66	82.76	25.66	
	人工及制造费用	69,431,807.7	9.02	56,134,825.44	9.17	23.69	
	外购	63,583,210.25	8.26	49,355,694.32	8.06	28.83	
	小计	769,514,780.12	100.00	612,013,623.42	100.00	25.73	
洁肤类	原材料	56,410,815.71	84.89	52,387,984.08	83.97	7.68	
	人工及制造费用	6,279,941.18	9.45	5,359,287.96	8.59	17.18	
	外购	3,762,488.95	5.66	4,639,110.13	7.44	-18.90	
	小计	66,453,245.84	100.00	62,386,382.17	100.00	6.52	
美容类	原材料	1,680,468.37	15.16	4,727,187.84	61.01	-64.45	
	人工及制造费用	341,068.36	3.08	783,421.05	10.11	-56.46	
	外购	9,066,219.45	81.77	2,237,089.51	28.87	305.27	报告期

							内推出的彩妆新品以外购为主
	小计	11,087,756.18	100.00	7,747,698.40	100.00	43.11	
	合计	847,055,782.14		682,147,703.99		24.17	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 41,128.61 万元，占年度销售总额 17.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 16,719.43 万元，占年度采购总额 19.19%；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

单位：元

费用项目	2018 年	2017 年	本期增减	增长率
销售费用	886,032,674.42	635,858,313.33	250,174,361.09	39.34%
管理费用	171,529,315.90	153,052,461.73	18,476,854.17	12.07%
研发费用	51,250,857.94	40,827,856.50	10,423,001.44	25.53%
财务费用	-12,654,719.17	16,425,934.47	-29,080,653.64	-177.04%

报告期营业收入较 2017 年增加 5.78 亿，增长 32.43%，本期销售费用与管理费用分别上升 39.34%和 12.07%，销售费用上升幅度高于销售收入增长幅度，主要系本年度为配合公司市场营销策略，宣传推广类费用同比增加，且 2018 年适逢公司周年庆，增加广告宣传投入所致；管理费用上升幅度远远小于销售收入增长幅度，主要得益于公司平台化管理；财务费用减少主要系利息支出较上年减少，同时理财收益增长较大。

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	51,250,857.94
本期资本化研发投入	0

研发投入合计	51,250,857.94
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.17
公司研发人员的数量	112
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.12
研发投入资本化的比重 (%)	0

### 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“2、平台化组织”保驾护航”中“（1）科研创新”中相关描述。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增长率 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	512,918,568.86	334,212,090.47	53.47	收入增长带来现金流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-451,259,067.70	-91,381,117.37	不适用	年末银行理财产品余额净增加、珀莱雅大厦投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	-19,904,235.56	554,123,785.68	-103.59	17年上市募集资金到位，2018年派发现金股利
收到的税费返还	5,241,681.60	2,280,175.89	129.88	收到退回的多交所得税
支付其他与经营活动有关的现金	749,623,423.40	524,976,900.19	42.79	销售增长，费用产生的现金流随之增长
收回投资收到的现金	1,435,478,505.72	100,000,000.00	1335.48	赎回理财产品增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	229,734,645.33	79,979,041.70	187.24	珀莱雅大厦工程完工，投入增加
投资支付的现金	1,657,470,000.00	112,000,000.00	1379.88	购买的理财产品增加
吸收投资收到的现金	29,353,285.00	715,113,207.55	-95.90	17年上市募集资金到位，18年仅少部分员工股权激励和少数股东投资款到位

取得借款收到的现金	310,417,665.61	454,120,586.26	-31.64	银行借款额下降
偿还债务支付的现金	283,800,000.00	577,347,267.92	-50.84	偿还短期借款数减少
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,125,186.17	20,640,098.68	268.82	分配现金股利
支付其他与筹资活动有关的现金		17,122,641.53	-100.00	17年上市募集资金发生的发行费、评估费、律师费、审计费等

## (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	1,463,933,598.92	51.91	1,094,268,633.21	47.50	33.78	本年末余额包含结构性存款
应收票据及应收账款	96,068,918.31	3.36	48,077,267.72	2.09	99.82	优资莱首批铺货信用账期、珀莱雅应收账款增加
预付款项	17,093,287.23	0.60	10,620,298.39	0.46	60.95	年末预付广宣代言费等增加
其他应收款	5,288,698.98	0.18	8,757,654.58	0.38	-39.61	年末押金保证金减少
其它流动资产	7,736,784.99	0.27	116,677,833.79	5.06	-93.37	主要系浮动收益理财产品减少
长期股权投资	7,196,757.47	0.25				新增对联营企业股权投资
固定资产	490,968,333.38	17.17	256,817,222.41	11.15	91.17	珀莱雅大厦投入使用,已部分转固
长期待摊费用	33,870,112.39	1.18	15,701,703.74	0.68	115.71	优资莱增开单品品牌店,投入店面形象展示柜等,需分期摊销

递延所得税资产	22,860,155.03	0.80	52,681,145.01	2.29	-56.61	悦芙媿转回可抵扣亏损的递延所得税资产
应付票据及应付账款	414,622,810.38	14.5	247,527,242.45	10.74	67.51	大楼竣工，应付装修设备工程款增加；且采购量同比增加，以及信用账期延长
应付职工薪酬	62,796,141.17	2.20	37,260,917.04	1.62	68.53	电商和优资莱事业部扩张，人员增加，且当年业绩较好，薪酬绩效增加
应交税费	120,192,575.75	4.20	51,962,841.79	2.26	131.30	缓交部分增值税和所得税
其他应付款	97,656,096.79	3.41	66,001,303.06	2.86	47.96	限制性股权激励款
一年内到期的非流动负债	34,512,624.26	1.21				主要系一年内到期的珀莱雅大厦项目贷款
长期借款	85,130,289.87	2.98	34,512,624.26	1.50	146.66	珀莱雅大厦项目贷款增加
预计负债	13,998,094.02	0.49	23,949,457.31	1.04	-41.55	根据综合退货率计算，对本年退货的预计负债减少
递延所得税负债	2,915,923.29	0.10				本期新增固定资产一次性税前扣除，计提的递延所得税负债
盈余公积	68,469,076.91	2.39	48,865,032.1	2.12	40.12	本期计提增加
未分配利润	634,448,228.13	22.18	428,863,545.82	18.62	47.94	本期净利润增加
少数股东权益	4,000,273.68	0.14				新增的对联营企业投资，少数股东按比例所享有的权益

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

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
银行存款	330,280,843.75	其中结构性存款 3.3 亿、其余为变压器等保证金
其他货币资金	6,786,105.78	土地建设保证金
固定资产	369,709,161.13	用于抵押借款
无形资产	309,421,469.93	用于抵押借款
在建工程	134,201,756.60	用于抵押借款
合 计	1,150,399,337.19	

### 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其公司行业地位

适用 不适用

###### 主要细分行业的基本情况：

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与分析”中“(一) 行业格局和趋势”中相关描述。

###### 公司行业地位：

根据 Euromonitor (Company share NBO) 的统计，2017 年珀莱雅在国内化妆品市场的份额为 1.0%。

##### 2 产品与生产

###### (1). 主要经营模式

适用 不适用

详见本报告“第三节 公司业务概要”的“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”中关于经营模式的描述。

###### 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
护肤类	护肤	保湿剂、活性物、油脂蜡、乳化剂、包装物	护肤类	个人收入、皮肤类型、品牌偏好
洁肤类	洗护	油脂蜡、乳化剂、表面活性剂、香精、包装物	洗护类	个人收入、生活习惯、品牌偏好
美容类	彩妆	油脂蜡、乳化剂、色粉、香精、包装物	化妆、美颜、修容	个人收入、生活习惯、品牌偏好

###### (3). 研发创新

√适用 □不适用

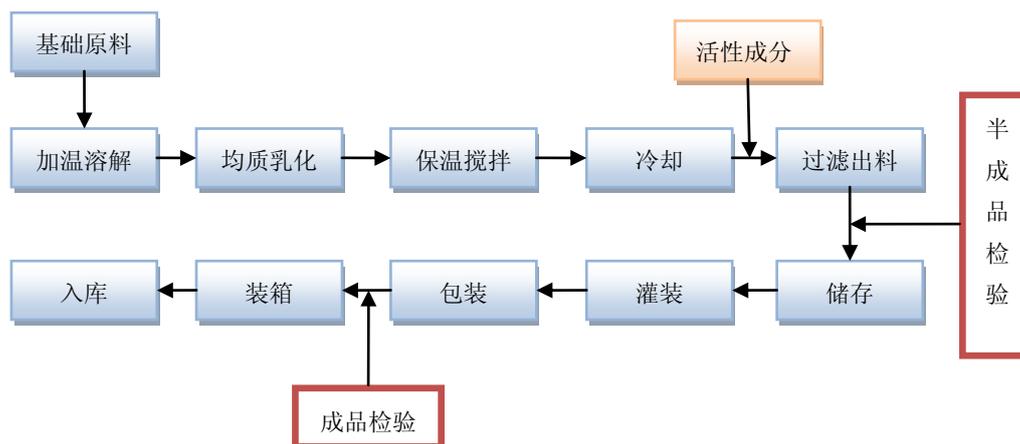
详见本报告“第四节 经营情况讨论和分析”的“二、报告期内主要经营情况”中“（二）平台化组织”保驾护航”中“1、科研创新”中相关描述。

#### (4). 生产工艺与流程

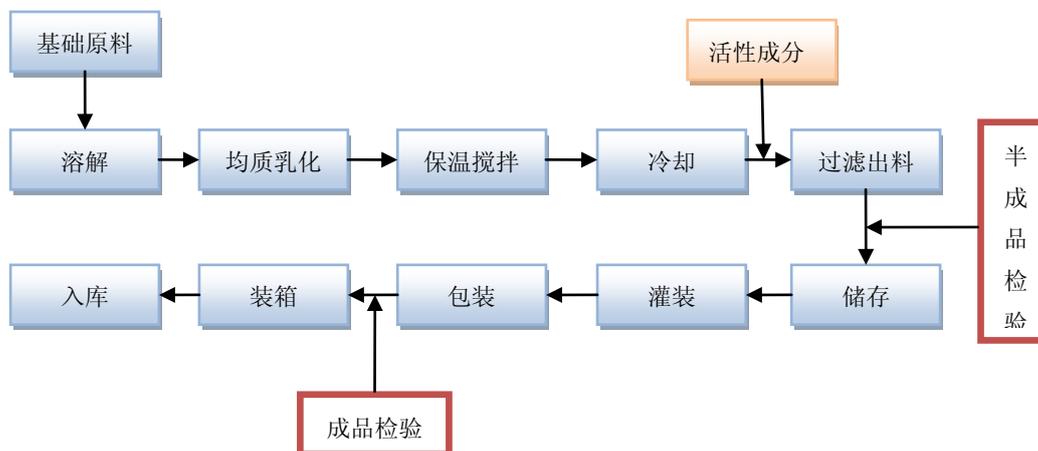
√适用 □不适用

公司产品主要分为护肤类、洁肤类和美容类化妆品，其生产工艺流程如下图所示：

##### 1、护肤类化妆品生产工艺流程

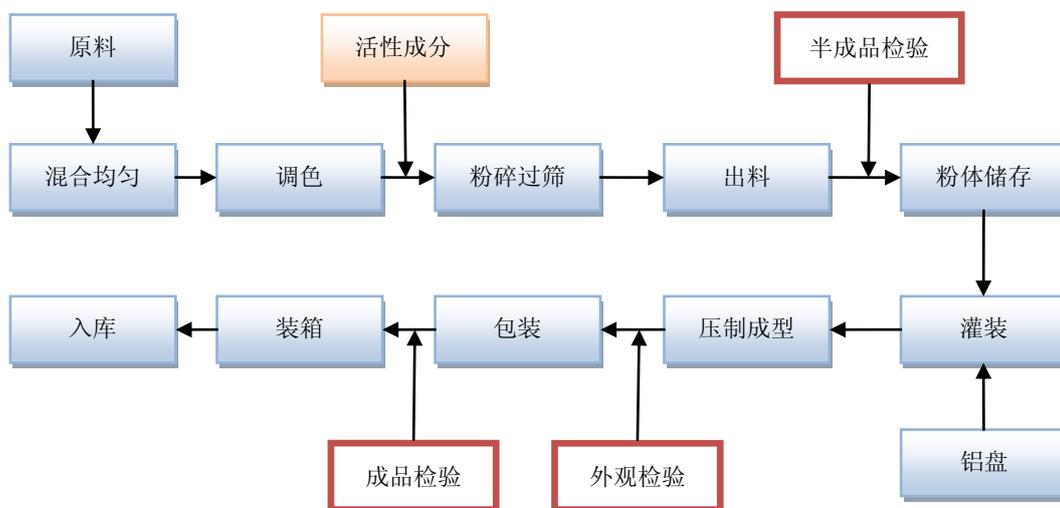


##### 2、洁肤类化妆品生产工艺流程

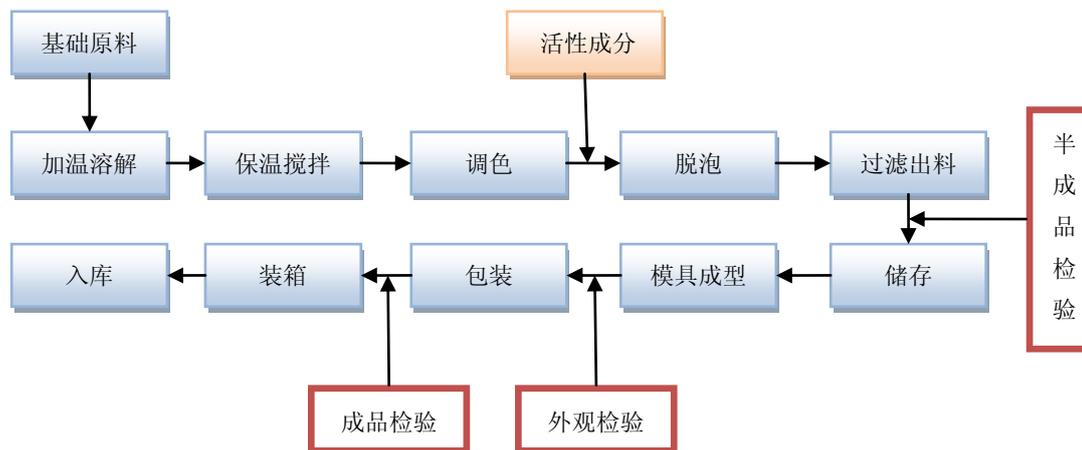


##### 3、美容类化妆品生产工艺流程

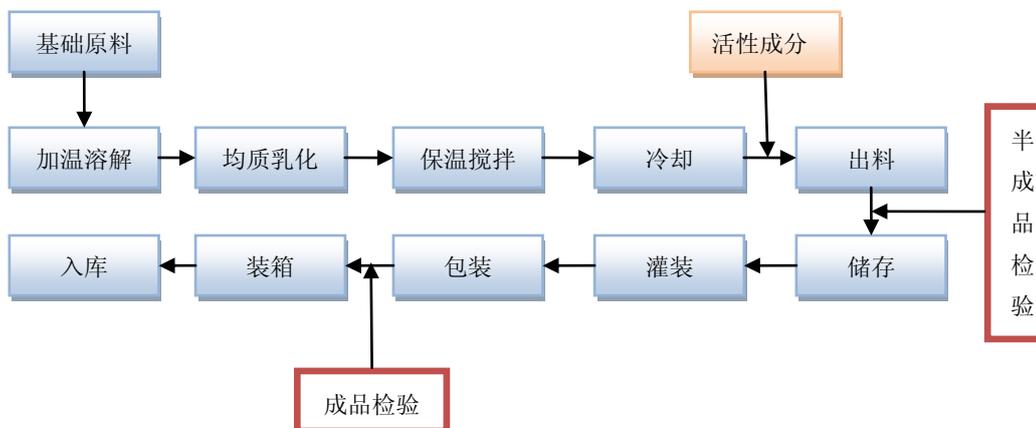
###### (1) 化妆粉块类：



(2) 唇膏唇彩类:



(3) 睫毛眼线类:



(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
湖州工厂	178,000,000 支	83.03	无	无

**生产能力的增减情况**

□适用 √不适用

**产品线及产能结构优化的调整情况**

□适用 √不适用

**非正常停产情况**

□适用 √不适用

**3 原材料采购****(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
包装材料	除部分战略性供应商外，以竞争性采购为主	约 77,000 万件	整体价格小幅降低	营业成本小幅降低
原材料_油脂蜡	以竞争性采购为主，与优势供应商建立长期战略合作	约 740,000 千克	货源紧张，价格上涨	营业成本小幅上涨
原材料_乳化剂	以竞争性采购为主，部分原料与行业领先的供应商合作	约 103,000 千克	整体价格基本持平	对营业成本基本无影响
原材料_保湿剂	以竞争性采购为主，与优势供应商建立长期战略合作	约 1,250,000 千克	环保压力上行，综合涨幅较大	营业成本小幅上涨
原材料_活性物	以询比价采购为主，对单一货源的供应商进行多元化培养	约 687,000 千克	采购量增加，整体价格小幅降低	营业成本小幅降低
原材料_防晒剂	以竞争性采购为主，与优势供应商建立长期战略合作	约 68,000 千克	市场行情紧缺，导致价格上涨	占比不高，营业成本小幅上涨

**(2). 原材料价格波动风险应对措施****持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

**采用阶段性储备等其他方式的基本情况**

适用 不适用

#### 4 产品销售情况

##### (1). 销售模式

适用 不适用

主要为线上和线下渠道相结合的销售模式。

线下渠道主要通过经销商的模式运营。渠道主要有商超、化妆品专营店、单品牌店等。

线上渠道主要通过直营、经销、代销模式进行运营。渠道主要有天猫、淘宝、唯品会、京东、苏宁易购、聚美优品、云集、拼多多等。

##### (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
护肤类	2,129,922,395.63	769,514,780.12	63.87	34.52	25.73	2.52	未获取公开资料
洁肤类	200,824,124.89	66,453,245.84	66.91	12.55	6.52	1.88	未获取公开资料
美容类	28,318,995.01	11,087,756.18	60.85	42.59	43.11	-0.14	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

公司主要产品的销售价格根据品牌定位、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：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	1,027,853,147.36	59.91
线下	1,331,212,368.17	16.88

##### 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 (%)
92.35	0.04

## 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：

(1) 报告期内，公司持续秉持低碳环保和绿色制造理念，倡导绿色产品、人文科技、花园工厂的环境管控理念。

(2) 开展节能降耗活动，如节约用电、气、水等；建立能源管理小组，对中央空调系统实时监控，根据室外气温变化调节空调运行参数；合理控制冷却水进出水温度，降低制冷机组运行负荷，减少能耗。

(3) 采用“空压机热能回收系统”进行热能回收；升级改建行太阳能辅助加热系统”，减少废气与二氧化碳的排放；制造“乳化锅夹套冷凝水”回收用于清洗原料桶；持续购买不锈钢储罐，建造环保的 CIP 自动清洗站清洗储罐，减少装膏体的塑料桶或塑料袋对环境的影响；对“烟道余热回收系统”、“蒸汽冷凝水回收系统”、“洗瓶机中水回用系统”等系统技术改造；每天对工厂的跑冒滴漏进行监控，每日进行抄表，监控水、电、蒸汽使用情况，全面节能降耗。

## 安全方面：

(1) 报告期内，合作外部技术咨询公司，实施企业可持续发展项目 (SCORE)，该项目是由国际劳工组织开发，着力于对安全生产标准体系提升到一个新水平。完成了安全台帐、安全责任书、安全隐患与安全风险排查、安全消防演习等 18 项安全工作标准化，为公司平稳安全的生产环境提供了系统性支撑。

(2) 与外部科技公司合作，实施废水在线监测系统项目，为公司的 A 级排放标准的高效污水处理系统提供技术支撑。

(3) 完成了国家监管部门相关质量管理体系的转版认证与监督审核工作，目前公司四大管理体系：GB/T19001:2016/ISO9001:2015《质量管理体系要求》、GB/T24001:2016/ISO14001:2015《环境管理体系要求及使用指南》、GB/T28001:2011/OHSAS18001:2007《职业健康安全管理体系要求》、ISO22716:2007《化妆品良好生产规范认证监督审核》4 大体系有效结合，相互支撑，为产品品质提供充分保障。

(4) 公司安环部门和政府部门联动, 向员工宣传安全生产知识、安全法律法规知识、劳动保障、安全自救知识。在安全生产月活动中, 公司组织全体员工实施消防培训, 火灾逃生演练, 旨在提高全体员工初期火灾扑救, 逃生自救, 以及突发事件中的应变能力, 为公司长治久安保驾护航。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

报告期内珀莱雅大厦(不含土地部分)在建项目投入 2.06 亿, 截至 2018 年底该项目累计已投入 3.77 亿, 大厦已于 2018 年底前部分投入使用。

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 2、 对外股权投资总体分析

#### (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

主要子公司	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
杭州珀莱雅贸易有限公司	化妆品销售	化妆品	5,000.00	66,996.49	4,382.33	888.98	控股
悦芙媞(杭州)化妆品有限公司	化妆品销售	化妆品	5,000.00	5,945.14	-12,469.12	-7,072.85	控股

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

根据国家统计局统计，2018 年 1-12 月，社会消费品零售总额同比增长 9.0%，其中化妆品类同比增长 9.6%（限额以上单位消费品零售额）。

据凯度消费指数，2018 年，化妆品品类中的面部护肤和彩妆品类的销售额同比增长 13%。从渠道结构来看，面部护肤和彩妆品类的整体线上渠道同比增长达 41%。

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

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以打造“生态化、平台化、国际化、年轻化”的企业为目标，坚持“多品牌、多品类、多渠道、多模式”的发展战略。以实现“美丽永存 共享美好”为使命，秉持“勤奋务实、激情进取、诚信感恩”的企业精神，通过不断的技术创新、产品优化以及营销创新，致力于成为世界一流的美妆企业。

#### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司重点打造品牌矩阵、品类矩阵、渠道矩阵，做好以下几个方面的工作：

##### 1、生态化

公司过去的特点是主品牌突出、护肤品类突出、Cs 渠道突出，未来将由单一化过渡为生态化，形成品牌矩阵、品类矩阵、渠道矩阵，以抓住不同增长契机。

多品牌：差异化的多品牌发展，形成品牌矩阵，提高抗风险能力，建立不同消费需求增长，同时考虑并购等形式实现外延式增长。

多品类：向护肤、彩妆、洗护、功能护肤、男士护肤、婴幼儿护肤等全品类发展，形成品类矩阵，并主攻高速成长品类。

多渠道：覆盖日化专营店、商场、超市、单品牌店、电子商务等多渠道销售网络，形成渠道矩阵，以抓住渠道变革增长契机。

##### 2、平台化

用组织平台化支持生态化增长，整合完善研发、生产、供应、人力、财务、营销等内部服务平台资源，参股或控股外部策略服务公司，最大化资源共享。

用平台化的方式支持各成熟品牌独立运营，孵化新品牌、新品类，并提高运营效率，降低管理成本。

##### 3、国际化

在生态化增长和平台化支持中融入国际化。

增加国际品牌品类合作，发展跨境购渠道。截至本报告披露日，公司已合作韩国美妆 YNM，日本高端洗护 I-KAMI。

促进科研、供应链、设备、原料、人才合作更国际化。

##### 4、年轻化

用年轻化促进公司生态化、平台化、国际化的发展。

品牌营销年轻化：针对主力消费人群年轻化的趋势，继续升级品牌年轻化，从品牌定位、视觉 VI 等全方位年轻化。针对年轻消费人群的习惯和喜好，营销互动年轻化，投放渠道年轻化。

组织年轻化：大胆启用年轻人，核心团队年轻化，保持机制活力、团队活力、组织活力。

**(四) 可能面对的风险**√适用  不适用**1、新项目孵化风险**

新品牌孵化风险：营销投入大、国际化管理经验不足、业绩不达预期。

新品类培育风险：不同品类的运营模式区别大，团队不达要求，业绩不达预期。

新渠道布局风险，单品牌店、跨境购等新零售模式把控不足，业绩不达预期。

**2、平台化管理风险**

各平台之间协作不顺畅，协作效率低。

平台人才流失风险。

**3、竞争风险**

国际与本土品牌之间相互竞争；

本土品牌之间相互竞争；

同一经销商经销品牌之间相互竞争；

各渠道的调整洗牌和竞争。

**(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

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》相关要求，结合公司实际情况，公司第一届董事会第八次会议和2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于制定公司上市后三年股东分红回报规划的议案》和《关于制定公司上市后适用的〈公司章程（草案）〉的议案》，具体如下：

**一、股东分红回报规划制定考虑因素**

公司着眼于长远和可持续发展，在综合分析企业发展战略、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，征求和听取股东尤其是中小股东的要求和意愿，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷等情况，平衡股东的短期利益和长期利益，对利润分配作出制度性安排，从而建立对投资者持续、稳定、科学的分红回报机制，以保证公司利润分配政策的连续性和稳定性。

**二、股东分红回报规划制定原则**

实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，结合公司的盈利情况和业务未来发展战略的实际需要，建立对投资者持续、稳定的回报机制。公司制定利润分配规划应依据《公司章程》。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

### 三、股东分红回报规划

1、公司应实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展。

2、公司可采取现金或者股票方式或者现金与股票相结合的方式或者法律法规允许的其他方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在符合现金分红的条件下，公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配。

在满足公司章程规定的现金分红条件情况下，公司应当采取现金方式分配利润，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润 20%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。

#### 3、利润分配规划的调整及相关决策机制

(1) 公司至少每三年对已实施的股东分红回报规划的执行情况进行一次评估。根据有关法律法规以及公司经营状况、股东（特别是中、小投资者）、独立董事的意见，必要时对公司实施中的利润分配政策作出相应的修改，并调整制定新的股东分红回报规划。股东分红回报规划调整后，需经股东大会审议表决通过。

(2) 公司董事会应根据经营发展需要，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展资金需求、融资成本、外部融资环境等因素科学地制定年度分配预案或中期利润分配预案，经公司股东大会表决通过后实施。

公司第一届董事会第八次会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司本次公开发行股票并上市前滚存利润分配的议案》：如公司首次公开发行股票顺利完成，则截至本次公开发行前滚存的未分配利润，由首次公开发行后的新老股东按持股比例共同享有。

报告期内，公司 2017 年度股东大会审议通过了 2017 年年度利润分配方案：以公司总股本 200,000,000 股为基数，每股派发现金红利 0.31 元（含税），共计派发现金红利 62,000,000.00 元。上述分红事宜于 2018 年 5 月 24 日执行完毕。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	4.30	0	86,552,894.00	287,188,727.12	30.14%
2017 年	0	3.10	0	62,000,000.00	200,785,787.88	30.88%
2016 年						

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人侯军呈、方爱琴夫妇	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月; (3) 本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价。(4) 若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺, 本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	承诺时间: 2017 年 11 月 15 日, 期限: 2017 年 11 月 15 日至 2020 年 11 月 14 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事、总经理方玉友	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月; (3) 本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价。(4) 若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺, 本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	承诺时间: 2017 年 11 月 15 日, 期限: 2017 年 11 月 15 日至 2020 年 11 月 14 日	是	是	不适用	不适用
	股份	李小林、徐	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人	承诺时间:	是	是	不适用	不适用

限售	君清、方爱芬、叶财福、李建清、陈东方、李文清、徐东魁、鲍青芳、方加琴、方善明、叶红等 12 名自然人股东	管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；（2）若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；（3）本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。（4）若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺，本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至 2020 年 11 月 14 日				
股份限售	曹良国、周方坚、王以人、高秀明、方加安、高定保等 6 名自然人股东	（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。（2）若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺，本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至 2018 年 11 月 14 日	是	是	不适用	不适用
股份限售	股东正德投资	（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。（2）若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺，本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至 2018 年 11 月 14 日	是	是	不适用	不适用
股份限售	董事、高级管理人员的侯军呈、方玉友、曹良国	（1）在本人担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，本人不转让本人直接或间接持有的公司股份；（2）本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用

		价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；且不因本人职务变更、离职等原因而终止。（3）若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺，本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。					
股份限售	高级管理人员章敏华、张叶峰	（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；（2）在本人担任公司高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，本人不转让本人直接或间接持有的公司股份；（3）本人所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；且不因本人职务变更、离职等原因而终止。（4）若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺，本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
股份限售	监事裴竹祥	（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；（2）在本人担任公司监事期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，本人不转让本人直接或间接持有的公司股份。（3）若本人/本合伙企业违背上述股份锁定承诺，本人/本合伙企业所持公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	在启动股价稳定预案的前提条件满足时，如本公司未采取稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用

		相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。自本公司股票上市之日起三年内，若本公司新聘任董事、高级管理人员的，本公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。					
其他	公司控股股东、实际控制人	在启动稳定股价预案的前提条件满足时，如本人未按照稳定股价预案采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本人未履行上述承诺的，本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司董事（不含独立董事，下同）及高级管理人员	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照稳定股价预案采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本人未履行上述承诺的，本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取薪酬及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至本人按上述预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、公司上市所在证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用

		者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若本公司违反上述承诺，则将在股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开就未履行上述赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。					
其他	发行人控股股东、实际控制人	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、公司上市所在证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。公司控股股东、实际控制人若违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
	董事、监事及高级管理人员	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、公司上市所在证券交易所或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。公司董事、监事、高级管理人员若违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用

			道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时其持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。					
股份限售	控股股东、实际控制人侯军呈、方爱琴		（1）本人在锁定期满后 24 个月内，直接或间接减持发行人股份的数量不超过本次发行前发行人股份总数的 6%；（2）本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（3）本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5% 以下时除外；（4）如果本人未履行上述减持意向，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
股份限售	直接持股 5% 以上股东方玉友、李小林		（1）如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；（2）本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（3）本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5% 以下时除外；（4）如果本人未履行上述减持意向，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司		为保证本次募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险和提高未来的回报能力，公司拟通过加强经营管理和内部控	承诺时间：2017 年 11 月	否	是	不适用	不适用

		制、加快募投项目建设进度、强化投资者回报机制等措施，从而提升资产质量、增加营业收入、增厚未来收益、实现可持续发展，以填补被摊薄即期回报。公司承诺将根据中国证监会、上海证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。本公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后再实施补充承诺或替代承诺。	15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期				
其他	控股股东、实际控制人侯军呈、方爱琴	为保证公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，本人作为公司的控股股东、实际控制人承诺：（1）任何情形下，本人承诺均不滥用控股股东、实际控制人地位，均不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；（2）在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报的措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的承诺或措施，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求；（3）本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报的措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报的措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定披露媒体公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或股东的补偿责任；③无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。上述填补被摊薄即期回报的措施不等于对公司未来利润做出保证。	承诺时间：2017 年 11 月 15 日，期限：2017 年 11 月 15 日至长期	否	是	不适用	不适用
其他	董事、高级	为保证公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，本	承诺时间：	否	是	不适用	不适用

	管理人员	<p>人作为公司的董事、高级管理人员承诺：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费；（3）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合填补被摊薄即期回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补被摊薄即期回报的措施的执行情况相挂钩；承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报的措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的承诺或措施，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求；（6）本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报的措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报的措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定披露媒体公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或股东的补偿责任；③无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。上述填补被摊薄即期回报的措施不等于对发行人未来利润做出保证。</p>	2017年11月15日，期限：2017年11月15日至长期				
解决同业竞争	控股股东、实际控制人侯军呈、方	1、本人目前没有、将来也不直接或间接从事与股份公司及其控股的子公司现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研发、生产和销售与股份公司及其控股的子公司研发、	承诺时间：2017年11月15日，期限：	否	是	不适用	不适用

	爱琴	<p>生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；2、对本人控制的企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任；3、自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制的企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与股份公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人控制的企业按照如下方式退出与股份公司的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、本人参股的杭州华妆实业投资有限公司、湖州莫干望舒化妆品产业壹期创业投资 合伙企业（有限合伙）及其对外投资企业均不从事化妆品业务或化妆品上下游业务，若该企业未来从事化妆品业务或化妆品上下游业务，本人承诺将通过股权转让等方式退出对该等企业的投资，并在符合法律规定及该企业其他股东同意的情况下，由珀莱雅化妆品股份有限公司优先选择是否投资。</p>	2017 年 11 月 15 日至长期				
--	----	---	---------------------	--	--	--	--

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

已达到  未达到  不适用

(三) 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

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

参见本报告书之“第十一节 财务报告”之“五 重要会计政策和会计估计变更”之“33 重要会计政策和会计估计的变更”。

(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：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000
境内会计师事务所审计年限	8 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

## 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
公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要公告	2018 年 6 月 27 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》
关于向激励对象首次授予限制性股票的公告	2018 年 7 月 14 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》
关于公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予结果的公告	2018 年 9 月 12 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》
关于向激励对象授予预留部分限	2018 年 12 月 13 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、

制性股票的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
关于公司 2018 年限制性股票激励计划预留部分授予结果的公告	2018 年 12 月 29 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《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

#### 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

公司分别于 2018 年 4 月 16 日、2018 年 5 月 8 日召开的第一届董事会第二十次会议及 2017 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2018 年度日常关联交易额度的议案》，具体内容详见公司于 2018 年 4 月 18 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《珀莱雅化妆品股份有限公司关于预计 2018 年度日常关联交易额度的公告》（公告编号：2018-015），2018 年度，本公司发生的日常关联交易未超过年初预计数。

2018年度公司日常关联交易预计和实际发生情况具体如下：

关联交易类别	关联人	2018 年 预计金额	2018 年实际 发生金额
在关联人的银行账户存款	浙江乐清农村商业银行股份有限公司	每日最高限额 不超过 17,000 万元	13,010.96 万元

注 1：浙江乐清农村商业银行股份有限公司“2018 年实际发生金额”所填为截至 2018 年 12 月 31 日账户余额。2018 年度公司从浙江乐清农村商业银行股份有限公司取得存款利息 33.83 万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.59							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**(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	330,000,000	330,000,000	0
银行理财产品	募集资金	330,000,000	80,000,000	0

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
北京银行股份有限公司杭州中山支行	保本浮动收益	15,000	2018/10/24	2019/1/25	自有资金			2%或4.2%		160.520548	已收回	是	否	

**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

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

珀莱雅人秉承“诚信感恩”之心，积极履行社会责任，承担社会义务，报告期内，社会公益项目实施情况如下：

**1、珀莱雅&春蕾计划公益项目**

报告期内，珀莱雅在江苏省徐州市、连云港市捐建春蕾爱心图书馆，每间图书馆配备藏书、书柜、阅读专用桌椅，帮助贫困儿童健康成长，快乐上学。

**2、其他捐助项目实施情况**

(1) 为杭州乐雯梦想工作室捐赠款项与物资，让更多流动儿童（外来务工者子女）感受艺术学习艺术；

(2) 为湖州埭溪上强小学捐赠批量空调，为师生们提供良好的学习环境；

(3) 珀莱雅联合湖州市总工会、吴兴区总工会、埭溪镇总工会，为外来务工者家庭普及消防安全知识，并为孩子们分发书包和课外学习书本等物资；

(4) 为平凉珀莱雅希望小学的学生们捐赠书籍和学习用品。

**(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

(1) 报告期内，公司持续秉持低碳环保和绿色制造理念，倡导绿色产品、人文科技、花园工厂的环境管控理念。

(2) 开展节能降耗活动，如节约用电、气、水等；建立能源管理小组，对中央空调系统实时监控，根据室外气温变化调节空调运行参数；合理控制冷却水进出水温度，降低制冷机组运行负荷，减少能耗。

(3) 采用“空压机热能回收系统”进行热能回收；升级改造“太阳能辅助加热系统”，减少废气与二氧化碳的排放；制造“乳化锅夹套冷凝水”回收用于清洗原料桶；持续购买不锈钢储罐，建造环保的 CIP 自动清洗站清洗储罐，减少装膏体的塑料桶或塑料袋对环境的影响；对“烟道余热回收系统”、“蒸汽冷凝水回收系统”、“洗瓶机中水回用系统”等系统技术改造；每天对工厂的跑冒滴漏进行监控，每日进行抄表，监控水、电、蒸汽使用情况，全面节能降耗。

### 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

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	15,000.00	75.00	136.23			-1,209.18	-1,072.95	13,927.05	69.16
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	15,000.00	75.00	136.23			-1,209.18	-1,072.95	13,927.05	69.16
其中：境内非国有法人持股	300.00	1.50				-300.00	-300.00	0	
境内自然人持股	14,700.00	73.50	136.23			-909.18	-772.95	13,927.05	69.16
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	5,000.00	25.00				1,209.18	1,209.18	6,209.18	30.84
1、人民币普通股	5,000.00	25.00				1,209.18	1,209.18	6,209.18	30.84
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	20,000.00	100.00	136.23			0	136.23	20,136.23	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年9月10日,公司在在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司2018年限制性股票激励计划首次授予所涉及限制性股票的登记工作,新增普通股股份1,096,200股,公司的股份总数由本次登记前的200,000,000股增加至201,096,200股,其中无限售条件的流通股为50,000,000股,有限售条件的流通股为151,096,200股。

2018年11月15日,公司首次公开发行限售股上市流通,共涉及7名股东,分别为正德投资、曹良国、周方坚、王以人、高秀明、方加安、高定保,该部分限售股共计12,091,800股,该部分限售股上市流通后,公司股份总数不变,其中无限售条件的流通股为62,091,800股,有限售条件的流通股为139,004,400股。

2018年12月27日,公司在在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司2018年限制性股票激励计划预留部分授予所涉及限制性股票的登记工作,新增普通股股份266,100股,公司的股份总数由本次登记前的201,096,200股增加至201,362,300股。

具体详见公司相关公告。

### 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

具体详见“第二节 公司简介和主要财务指标‘七 近三年主要会计数据和财务指标’”

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
正德投资	3,000,000	3,000,000	0	0	首次公开发行	2018年11月15日
曹良国	7,258,350	7,258,350	0	0	首次公开发行	2018年11月15日
周方坚	383,400	383,400	0	0	首次公开发行	2018年11月15日
王以人	333,300	333,300	0	0	首次公开发行	2018年11月15日
高秀明	266,700	266,700	0	0	首次公开发行	2018年11月15日
方加安	250,050	250,050	0	0	首次公开发行	2018年11月15日
高定保	600,000	600,000	0	0	首次公开发行	2018年11月15日
金衍华	0	0	98,300	98,300	2018年限制性股票激励计划首次授予	-
张叶峰	0	0	48,600	48,600	2018年限制性股票激励计划首次授予	-

王莉	0	0	58,900	58,900	2018 年限制性股票激励计划预留部分授予	-
2018 年限制性股票激励计划首次授予 27 人			949,300	949,300	2018 年限制性股票激励计划首次授予	-
2018 年限制性股票激励计划预留部分授予 10 人			207,200	207,200	2018 年限制性股票激励计划预留部分授予	-
合计	12,091,800	12,091,800	1,362,300	1,362,300	/	/

说明：公司 2018 年限制性股票激励计划的首次授予和预留部分授予的限制性股票限售期为自限制性股票在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成登记起 12 个月、24 个月、36 个月。具体详见公司相关公告。

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2018 年 9 月 10 日	17.95 元	1,096,200			
人民币普通股	2018 年 12 月 27 日	17.95 元	266,100			

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

2018 年 9 月 10 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予所涉及限制性股票的登记工作，新增普通股股份 1,096,200 股，公司的股份总数由本次登记前的 200,000,000 股增加至 201,096,200 股，其中无限售条件的流通股为 50,000,000 股，有限售条件的流通股为 151,096,200 股。

2018 年 12 月 27 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司 2018 年限制性股票激励计划预留部分授予所涉及限制性股票的登记工作，新增普通股股份 266,100 股，公司的股份总数由本次登记前的 201,096,200 股增加至 201,362,300 股。

公司 2018 年限制性股票激励计划的首次授予和预留部分授予的限制性股票限售期为自限制性股票在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成登记起 12 个月、24 个月、36 个月。

具体详见公司相关公告。

### (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

本报告期期初公司普通股股份总数为 20,000 万股，本报告期末普通股为 20,136.23 万股。

本报告期期初资产总额为 230,382.75 万元，负债总额为 84,513.99 万元，资产负债率为 36.68%。本报告期末资产总额为 286,004.26 万元，负债总额为 116,173.18 万元，资产负债率为 40.62%。

### (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)	9,495
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,446
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
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)	

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
侯军呈		72,640,500	36.07	72,640,500	无		境内自 然人
方玉友		48,858,000	24.26	48,858,000	质押	4,860,000	境内自 然人
李小林		7,589,400	3.77	7,589,400	无		境内自 然人
徐君清		7,419,900	3.68	7,419,900	无		境内自 然人
曹良国		7,258,350	3.60	0	无		境内自 然人
中国建设银行 股份有限公司—华安 核心优选混 合型证券投 资基金	1,936,152	1,936,152	0.96	0	未知		其他
国泰基金— 工商银行— 国泰基金格 物1号资产 管理计划	1,460,600	1,460,600	0.73	0	未知		其他

中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	1,378,423	1,378,423	0.68	0	未知	其他
全国社保基金一一一组合	1,330,520	1,330,520	0.66	0	未知	其他
交通银行股份有限公司—农银汇理行业领先混合型证券投资基金	1,088,614	1,088,614	0.54	0	未知	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			
曹良国	7,258,350	人民币普通股	7,258,350			
中国建设银行股份有限公司—华安核心优选混合型证券投资基金	1,936,152	人民币普通股	1,936,152			
国泰基金—工商银行—国泰基金格物1号资产管理计划	1,460,600	人民币普通股	1,460,600			
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	1,378,423	人民币普通股	1,378,423			
全国社保基金一一一组合	1,330,520	人民币普通股	1,330,520			
交通银行股份有限公司—农银汇理行业领先混合型证券投资基金	1,088,614	人民币普通股	1,088,614			
长兴正德实业投资合伙企业（有限合伙）	1,027,900	人民币普通股	1,027,900			
国泰基金—浦发银行—国泰—禾盈1号资产管理计划	1,001,100	人民币普通股	1,001,100			
中国建设银行股份有限公司—国泰金鑫股票型证券投资基金	999,300	人民币普通股	999,300			
中信银行股份有限公司—农银汇理策略精选混合型证券投资基金	978,100	人民币普通股	978,100			
上述股东关联关系或一致行动的说明	方玉友系侯军呈配偶方爱琴的弟弟，故侯军呈、方玉友存在关联关系。股东曹良国系正德投资的普通合伙人、执行事务合伙人，故股东曹良国及正德投资存在关联关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	侯军呈	72,640,500	2020年11月15日	0	首发限售36个月
2	方玉友	48,858,000	2020年11月15日	0	首发限售36个月
3	李小林	7,589,400	2020年11月15日	0	首发限售36个月
4	徐君清	7,419,900	2020年11月15日	0	首发限售36个月
5	方爱芬	390,900	2020年11月15日	0	首发限售36个月
6	叶财福	216,300	2020年11月15日	0	首发限售36个月
7	李建清	199,050	2020年11月15日	0	首发限售36个月
8	陈东方	183,300	2020年11月15日	0	首发限售36个月
9	裴竹祥	164,900			详见说明
10	李文清	159,150	2020年11月15日	0	首发限售36个月
上述股东关联关系 或一致行动的说明		方玉友系侯军呈配偶方爱琴的弟弟，方爱芬系方玉友的姐姐，故侯军呈、方玉友及方爱芬存在关联关系。			

说明：裴竹祥持有的有限售条件的股份为公司2018年限制性股票激励计划的首次授予的股份，限售期为自限制性股票在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成登记（2018年9月10日）起12个月、24个月、36个月。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

### 四、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

##### 2 自然人

适用 不适用

姓名	侯军呈、方爱琴
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	侯军呈与方爱琴为夫妇，侯军呈担任公司董事长、方爱琴担任公司采购高级顾问。

##### 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

姓名	侯军呈、方爱琴
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	侯军呈与方爱琴为夫妇，侯军呈担任公司董事长、方爱琴担任公司采购高级顾问。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
侯军呈	董事长	男	55	2015.7.30	2021.9.2	72,640,500	72,640,500	0		156.56	否
方玉友	董事、总经理	男	50	2015.7.30	2021.9.2	48,858,000	48,858,000	0		156.56	否
曹良国	董事、副总经理	男	47	2015.7.30	2021.9.2	7,258,350	7,258,350	0		125.66	否
楚修齐	独立董事	男	55	2015.7.30	2021.9.2	0	0	0		9.52	否
陈彦	独立董事	男	47	2017.8.1	2021.9.2	0	0	0		9.52	否
叶娜娜	监事会主席	女	35	2018.9.3	2021.9.2	0	0	0		6.58	否
方琴	监事	女	29	2018.5.8	2021.9.2	0	0	0		14.35	否
侯露婷	监事	女	30	2018.5.2	2021.9.2	0	0	0		9.36	否
金衍华	副总经理	男	57	2018.4.16	2021.9.2	0	98,300	98,300	股权激励	42.72	否
王莉	财务负责人	女	41	2018.9.3	2021.9.2	0	58,900	58,900	股权激励	27.62	否
张叶峰	副总经理、董事会秘书	女	44	2015.7.30	2021.9.2	0	48,600	48,600	股权激励	57.03	否
裴竹祥	监事会主席	男	48	2015.7.30	2018.5.7	0	164,900	164,900	股权激励	43.36	否
徐松	监事	男	49	2015.7.30	2018.5.1	0	23,600	23,600	股权激励	14.92	否
俞燕	监事	女	39	2015.7.30	2018.9.2	0	0	0		12.16	否
章敏华	财务负责人	女	57	2015.7.30	2018.9.2	0	0	0		32.32	否
合计	/	/	/	/	/	128,756,850	129,151,150	394,300	/	718.24	/

说明：

1、监事裴竹祥报告期内任期为2018年1月1日-2018年5月7日；职工代表监事徐松报告期内任期为2018年1月1日-2018年5月1日；监事俞燕报告期内任期为2018年1月1日-2018年9月2日；财务负责人章敏华报告期内任期为2018年1月1日-2018年9月2日。

2、监事方琴报告期内任期为 2018 年 5 月 8 日-2018 年 12 月 31 日；职工代表监事侯露婷报告期内任期为 2018 年 5 月 2 日-2018 年 12 月 31 日；监事叶娜娜报告期内任期为 2018 年 9 月 3 日-2018 年 12 月 31 日；财务负责人王莉报告期内任期为 2018 年 9 月 3 日-2018 年 12 月 31 日；副总经理金衍华报告期内任期为 2018 年 4 月 16 日-2018 年 12 月 31 日。

3、上表中董事、监事和高级管理人员报告期内从公司获得的税前报酬总额，均为其在报告期任期内的税前报酬总额。

姓名	主要工作经历
侯军呈	曾就职于义乌市燎原日化有限公司、杭州珀莱雅化妆品有限公司、杭州珀莱雅控股股份有限公司。2007 年至今在公司及前身就职，2007 年 9 月起担任公司执行董事，2012 年 8 月至今任公司及其前身董事长。截至本报告期末，兼任珀莱雅贸易执行董事兼总经理、美丽谷执行董事、创代电子执行董事、乐清莱雅执行董事、韩国韩娜内部董事兼代表理事、悦芙媿（杭州）执行董事兼总经理、悦芙媿贸易执行董事兼总经理、丹阳悦芙媿执行董事兼总经理、秘镜思语（杭州）执行董事兼总经理、坤驿实业董事长兼总经理，宁波亚兰投资有限公司执行董事、化妆品产业（湖州）投资发展有限公司董事长。
方玉友	曾就职于石家庄燎原化妆品有限公司、杭州珀莱雅化妆品有限公司、杭州珀莱雅控股股份有限公司。2007 年至今在公司及其前身就职，2012 年 8 月至今任公司及其前身董事、总经理。截至本报告期末，兼任美丽谷总经理、乐清莱雅总经理、韩国韩娜内部董事、坤驿实业董事、杭州太仁堂生物科技有限公司董事、杭州悦颜医疗科技有限公司执行董事、杭州方侠客投资有限公司执行董事兼经理。
曹良国	曾就职于乐山城北电器厂、海南国际联合化妆品有限公司、重庆协力达化妆品有限公司、重庆东银科技产业有限公司、杭州珀莱雅化妆品有限公司、杭州珀莱雅控股股份有限公司。2007 年至今在公司及其前身就职；2012 年 8 月起任公司及其前身董事、副总经理；截至本报告期末，兼任韩国韩娜监事、坤驿实业董事、杭州太仁堂生物科技有限公司董事、正德投资执行事务合伙人、悦芙媿（韩国）内部董事兼总经理。
楚修齐	曾任中华人民共和国商业部百货局副局长、中国百货纺织品公司副总经理、中国百货商业协会常务副会长兼秘书长。截至本报告期末，任中国百货商业协会会长、中国体育用品联合会副主席、中国商业年鉴社社长、励展华百展览（北京）有限公司副董事长、天津一商友谊股份有限公司独立董事、浙江奥康鞋业股份有限公司独立董事、珀莱雅化妆品股份有限公司独立董事。
陈彦	曾任湖州市纺织品进出口有限公司会计、浙江欧美环境工程有限公司项目主管、浙江尤夫高新纤维股份有限公司副董事长、财务总监兼董事会秘书、副总经理、湖州尤创投资管理合伙企业（有限合伙）投资总监。截至本报告期末，任湖州浩宇投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，兼任众望布艺股份有限公司独立董事、杭州全之脉电子商务有限公司监事，珀莱雅化妆品股份有限公司独立董事。
叶娜娜	曾就职于浙江大华股份有限公司、杭州乾坤实业有限公司，2010 年至本报告期末，在公司及其前身担任行政高级经理。
方琴	2008 年 11 月-2018 年 1 月在公司及其前身担任计划部主管，2018 年 1 月至本报告期末，在公司担任计划策略经理。
侯露婷	2013 年 7 月至 2014 年 1 月在中汇会计师事务所担任外派财务专员，2014 年 2 月至 2017 年 6 月在公司采购部担任包材采购专员；2017 年 6 月至本报告期末，在公司采购部担任原料采购专员。
金衍华	曾就职于浙江三门化肥厂、浙江英博雁荡山啤酒有限公司、浙江英博金华啤酒有限公司、杭州珀莱雅化妆品有限公司、杭州珀莱雅控股股份有限公司。2007 年-2012 年 8 月在公司及前身担任湖州工厂总经理。2012 年 8 月至今担任公司供应链管理中心总经理；2018 年 4 月至今担任公司副总经理。截止本报告期末，兼任韩雅执行董事、湖州优资莱执行董事、创代电子经理、珀莱雅商业执行董事兼总经理、湖州牛客执行董事兼总经理、湖州缙芝执行董事兼总经理。

王莉	曾就职于广州鹰泰数码动力科技有限公司南京分公司、美国 CELLSTAR(蜂星电讯)、上海锐力体育有限公司南京分公司、南京边城体育股份有限公司、维格娜丝时装股份有限公司、卓尚服饰(杭州)有限公司、南京日托光伏股份有限公司。2018 年 5 月至今任公司财务负责人。截至本报告期末,兼任杭州亨尚服饰有限公司董事。
张叶峰	曾就职于浙江现代工贸集团有限公司、广东乐百氏集团有限公司、杭州奥普电器有限公司、杭州珀莱雅化妆品有限公司、杭州珀莱雅控股股份有限公司。2007 年至今在公司及其前身就职;2012 年 8 月至今任公司及其前身董事会秘书、公共关系管理部总监;2015 年 12 月至今任公司副总经理;截至本报告期末,兼任悦芙媞(韩国)内部董事。
裴竹祥	曾就职于邯郸国棉二厂、深圳丽斯达日化有限公司、欧莱雅(中国)有限公司、杭州珀莱雅化妆品有限公司、杭州珀莱雅控股股份有限公司。2007 年至今在公司及其前身就职;2012 年 8 月至 2018 年 5 月任公司监事会主席,2012 年 8 月至今任公司及其前身珀莱雅事业部总经理;截至本报告期末,兼任美丽谷监事、创代电子监事。
徐松	曾就职于宁波丽宝日化厂、杭州宝丽丝日化有限公司、杭州花海百货有限公司、杭州珀莱雅化妆品有限公司、杭州珀莱雅控股股份有限公司。2007 年至今在公司及其前身就职;2014 年 12 月至 2018 年 5 月任公司及其前身职工代表监事;2018 年 1 月至今任公司电子商务事业部副总经理;截至本报告期末,兼任乐清莱雅监事、悦芙媞(杭州)监事、悦芙媞贸易监事、珀莱雅贸易监事、韩雅监事、上海媞语监事、丹阳悦芙媞监事、秘镜思语(杭州)监事、悦芙媞(韩国)监事。
俞燕	曾就职于浙江中原物业顾问有限公司、杭州珀莱雅化妆品有限公司、杭州珀莱雅控股股份有限公司。2007 年至今在公司及其前身就职;2012 年 8 月至 2018 年 9 月担任公司监事。2012 年 8 月至本报告期末,任公司媒体采购副经理。
章敏华	曾就职于乐清市大荆粮食复制厂、杭州珀莱雅化妆品有限公司、杭州珀莱雅控股股份有限公司。2007 年至今在公司及其前身就职;2012 年 8 月至 2018 年 9 月任公司及其前身财务负责人、财务管理中心总经理;截至本报告期末,兼任悦芙媞(韩国)内部董事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
金衍华	副总经理	0	98,300	17.95	0	98,300	98,300	4,332,081.00
王莉	财务负责人	0	58,900	17.95	0	58,900	58,900	2,595,723.00
张叶峰	副总经理、董事会秘书	0	48,600	17.95	0	48,600	48,600	2,141,802.00

合计	/	0	205,800	/	0	205,800	205,800	/
----	---	---	---------	---	---	---------	---------	---

## 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
曹良国	正德投资	执行事务合伙人	2015年8月	
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
侯军呈	珀莱雅贸易	执行董事兼总经理	2011年6月	
	美丽谷	执行董事	2012年11月	
	创代电子	执行董事	2016年12月	
	乐清莱雅	执行董事	2015年9月	
	韩国韩娜	内部董事兼代表理事	2011年11月	
	悦芙媿（杭州）	执行董事兼总经理	2018年2月	
	悦芙媿贸易	执行董事兼总经理	2016年5月	
	丹阳悦芙媿	执行董事兼总经理	2016年12月	
	秘镜思语（杭州）	执行董事兼总经理	2018年2月	
	坤驿实业	董事长兼总经理	2014年4月	
	宁波亚兰投资有限公司	执行董事	2018年6月	
	化妆品产业（湖州）投资发展有限公司	董事长	2018年12月	
方玉友	美丽谷	总经理	2012年11月	
	乐清莱雅	总经理	2015年9月	
	韩国韩娜	内部董事	2011年11月	
	坤驿实业	董事	2014年4月	

	杭州太仁堂生物科技有限公司	董事	2014 年 12 月	
	杭州悦颜医疗科技有限公司	执行董事	2018 年 1 月	
	杭州方侠客投资有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 5 月	
曹良国	韩国韩娜	监事	2011 年 11 月	
	坤驿实业	董事	2013 年 2 月	
	杭州太仁堂生物科技有限公司	董事	2014 年 12 月	
	悦芙媞（韩国）	内部董事兼总经理	2017 年 8 月	
楚修齐	浙江奥康鞋业股份有限公司	独立董事	2015 年 7 月	
	天津一商友谊股份有限公司	独立董事	2011 年 10 月	
	励展华百展览（北京）有限公司	副董事长	2018 年 7 月	
陈彦	湖州浩宇投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018 年 3 月	
	众望布艺股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月	
	杭州全之脉电子商务有限公司	监事	2018 年 3 月	
金衍华	韩雅（杭州）	执行董事	2016 年 12 月	
	湖州优资莱	执行董事	2018 年 1 月	
	创代电子	经理	2018 年 2 月	
	珀莱雅商业	执行董事兼总经理	2018 年 9 月	
	湖州牛客	执行董事兼总经理	2018 年 12 月	
	湖州缙芝	执行董事兼总经理	2018 年 9 月	
王莉	杭州亨尚服饰有限公司	董事	2017 年 6 月	
张叶峰	悦芙媞（韩国）	内部董事	2017 年 8 月	
裴竹祥	美丽谷	监事	2016 年 12 月	
	创代电子	监事	2015 年 9 月	
徐松	乐清莱雅	监事	2015 年 9 月	
	悦芙媞（杭州）	监事	2015 年 11 月	
	悦芙媞贸易	监事	2016 年 5 月	
	珀莱雅贸易	监事	2016 年 12 月	
	韩雅	监事	2016 年 12 月	
	上海媞语	监事	2016 年 11 月	
	丹阳悦芙媞	监事	2016 年 12 月	
	秘镜思语（杭州）	监事	2016 年 12 月	

	悦芙媿（韩国）	监事	2017年8月	
章敏华	悦芙媿（韩国）	内部董事	2017年8月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬分别由董事会薪酬与考核委员会、董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议；高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会、董事会审议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员年度报酬依据基本薪酬+绩效考核结果发放
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已支付
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	公司董事、监事、高级管理人员工资报酬在报告期内在公司实际获得报酬总额为 718.24 万元（包含报告期内现任和离任的监事、高级管理人员）。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
侯军呈	董事长	选举	换届
方玉友	董事、总经理	选举	换届
曹良国	董事、副总经理	选举	换届
楚修齐	独立董事	选举	换届
陈彦	独立董事	选举	换届
叶娜娜	监事会主席	选举	换届
方琴	股东代表监事	选举	补选、换届
侯露婷	职工代表监事	选举	补选、换届
金衍华	副总经理	聘任	新聘任、换届
王莉	财务负责人	聘任	换届
张叶峰	副总经理、董事会秘书	聘任	换届
裴竹祥	监事会主席	离任	工作原因
徐松	职工代表监事	离任	工作原因
俞燕	监事	离任	换届

---

章敏华	财务负责人	离任	换届
-----	-------	----	----

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	638
主要子公司在职员工的数量	2,082
在职员工的数量合计	2,720
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	227
销售人员	2,107
管理人员	274
研发人员	112
合计	2,720
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	551
大专	640
高中及以下	1,529
合计	2,720

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

价值创造是公司薪酬分配的基础，业绩是价值的直观体现，通过建立全面而客观的业绩评价体系，将员工的薪酬分配与业绩评价结合起来，全面引导激励员工关注价值创造。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司秉持成为精英人才的汇聚和行业优秀人才的培训之地的目标，始终把员工学习与成长作为首要任务，持续创新与优化培训调研、培训课题、培训形式、培训实施、培训评估与改善、师资管理等。在学习形式上，通过提供线下面授、线上平台的学习与分享充分提升员工的参与度，从而使员工更有针对性的自主学习。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	25,133,365.86 元

珀莱雅化妆品股份有限公司湖州分公司于 2017 年 1 月与江西省智联外包服务有限公司签署《服务项目承包协议》，湖州分公司将食堂、绿化、保洁和货品搬运、装卸、包装等辅助性业务外包给江西省智联外包服务有限公司，并按约定的业务量支付报酬。

## 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求，以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构。公司按要求设立了股东大会、董事会、监事会和董事会下设的专门委员会，并制定了相应的议事规则。明确了各级机构在决策、监督、执行等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，从而形成了科学有效、权责明确、相互制衡、相互协调的治理结构。报告期内，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平不断提升。公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

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

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 8 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 2018-022号公告	2018 年 5 月 9 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 7 月 12 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 2018-039号公告	2018 年 7 月 13 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 9 月 3 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 2018-051号公告	2018 年 9 月 4 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
侯军呈	否	7	7	1	0	0	否	3
方玉友	否	7	7	0	0	0	否	3
曹良国	否	7	7	0	0	0	否	3
楚修齐	是	7	7	6	0	0	否	3
陈彦	是	7	7	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1

通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

**(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

报告期内，公司总经理及其他高级管理人员按照公司绩效指标要求进行考评，年度绩效薪酬由董事会薪酬与考核委员会提交董事会审议。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

内部控制自我评价报告请见 2019 年 3 月 29 日披露的《珀莱雅化妆品股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

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

报告期内，公司内控审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》（天健审【2019】1381 号），认为公司于 2018 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。

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

天健审〔2019〕1378号

珀莱雅化妆品股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了珀莱雅化妆品股份有限公司（以下简称珀莱雅公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了珀莱雅公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于珀莱雅公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报告第十一节五 28、七 52 及十六 6。

珀莱雅公司的营业收入主要来自于销售化妆品。2018年度，珀莱雅公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币236,124.88万元。

根据珀莱雅公司与其客户的销售合同约定，在经销模式下，珀莱雅公司将产品交付给购货方并经购货方验收后，确认销售收入；在代销模式下，珀莱雅公司将产品交付给受托方，待受托方对外实现销售开出代销清单时确认销售收入；在直销模式下，珀莱雅公司将产品交付给消费者，消费者确认收货并支付货款后，确认销售收入。

由于营业收入是珀莱雅公司关键业绩指标之一，可能存在珀莱雅公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 向客户函证 2018 年度销售额及 2018 年末余额；

(3) 实施细节测试，抽查收入确认的支持性文件(包括销售合同、发货单、签收单、代销清单、销售发票等)，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，并检查应收账款的回收情况；

(4) 实施分析程序，包括 2018 年各月度收入波动分析，主要客户销售收入变动分析等分析程序；

(5) 取得返利和补贴政策、返利和补贴计算表等资料，检查 2018 年末返利和补贴预提金额是否充分；同时根据 2018 年度返利、补贴政策和收入情况分析返利、补贴的发生额和预提金额是否合理；检查 2018 年末预提返利和补贴期后结算情况；

(6) 获取退换货政策、预计负债计算表等，并检查预估的未来退换货率是否合理；检查期后的退换货情况，并同预估的退换货数据进行比较；

(7) 了解各经销商的 2018 年末库存和库龄情况，检查经销商的库存金额及结构是否合理；

(8) 对网上主要直营店铺销售数据进行分析，分别计算直营网店客户人均消费金额、次均消费金额、消费者的购买次数、重复购买情况等信息，并与珀莱雅公司产品售价、产品正常耗用量等进行比对，结合正常消费习惯等对前述数据的合理性进行了判断，分析直营网店收入的真实性、合理性；

(9) 将网上直营店铺后台交易数据、支付宝收款数据、财务账面销售收入数据进行比对，对数据的匹配性进行分析，检查直营网店销售的真实性。

## (二) 存货跌价准备

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报告第十一节五 12、七 7。

截至 2018 年 12 月 31 日，珀莱雅公司存货账面余额 24,561.05 万元，存货跌价准备金额 1,283.27 万元。珀莱雅公司对存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层需要对存货的可变现净值进行估计并计提存货跌价准备。我们将此事项确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解与计提存货跌价准备相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取珀莱雅公司编制的存货跌价准备计提政策和计算过程，并对计算过程进行复核；

(3) 取得存货库龄表，结合存货库龄情况、保质期情况及期后存货销售情况，检查存货跌价准备计提是否充分；

(4) 获取已不再销售的产品清单，统计库存中仍存在的已下线产品和对应的原材料库存情况，关注该部分存货是否已计提存货跌价准备；

(5) 对存货进行监盘，检查存货的数量、状况等，关注存在减值迹象的存货是否已计提跌价准备。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估珀莱雅公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

珀莱雅公司治理层(以下简称治理层)负责监督珀莱雅公司的财务报告过程。

#### 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，就可能导致对珀莱雅公司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珀莱雅公司不能持续经营。

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

(六) 就珀莱雅公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：翁伟  
(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：王晓康

二〇一九年三月二十七日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：珀莱雅化妆品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,463,933,598.92	1,094,268,633.21
结算备付金			

拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	96,068,918.31	48,077,267.72
其中：应收票据		7,115,000.00	6,010,000.00
应收账款		88,953,918.31	42,067,267.72
预付款项	七、5	17,093,287.23	10,620,298.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	5,288,698.98	8,757,654.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	232,777,796.76	187,590,801.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	7,736,784.99	116,677,833.79
流动资产合计		1,822,899,085.19	1,465,992,489.07
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、14	7,196,757.47	
投资性房地产			
固定资产	七、16	490,968,333.38	256,817,222.41
在建工程	七、17	141,052,120.18	173,784,750.36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	328,270,991.31	338,850,166.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、23	33,870,112.39	15,701,703.74
递延所得税资产	七、24	22,860,155.03	52,681,145.01
其他非流动资产	七、25	12,925,002.76	
非流动资产合计		1,037,143,472.52	837,834,988.30
资产总计		2,860,042,557.71	2,303,827,477.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、26	225,287,375.74	283,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	414,622,810.38	247,527,242.45

预收款项	七、30	79,589,336.10	76,920,010.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	62,796,141.17	37,260,917.04
应交税费	七、32	120,192,575.75	51,962,841.79
其他应付款	七、33	97,656,096.79	66,001,303.06
其中：应付利息		287,560.50	441,246.41
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	34,512,624.26	
其他流动负债			
流动负债合计		1,034,656,960.19	763,472,314.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、37	85,130,289.87	34,512,624.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、41	13,998,094.02	23,949,457.31
递延收益	七、42	25,030,552.81	23,205,534.82
递延所得税负债		2,915,923.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计		127,074,859.99	81,667,616.39
负债合计		1,161,731,820.18	845,139,930.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、44	201,362,300.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	814,814,724.28	781,297,622.55
减：库存股	七、47	24,453,285.00	
其他综合收益	七、48	-330,580.47	-338,653.83
专项储备			
盈余公积	七、50	68,469,076.91	48,865,032.10
一般风险准备			
未分配利润	七、51	634,448,228.13	428,863,545.82
归属于母公司所有者权益合计		1,694,310,463.85	1,458,687,546.64
少数股东权益		4,000,273.68	
所有者权益（或股东权益）合计		1,698,310,737.53	1,458,687,546.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,860,042,557.71	2,303,827,477.37

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

## 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:珀莱雅化妆品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		690,373,558.51	731,317,195.44
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			
应收票据及应收账款	十七、1	481,432,960.35	79,329,260.93
其中:应收票据		6,795,000.00	
应收账款		474,637,960.35	79,329,260.93
预付款项		8,836,733.37	3,853,596.45
其他应收款	十七、2	47,307,783.20	102,901,938.52
其中:应收利息			
应收股利			
存货		140,205,243.98	122,253,001.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			40,417,380.86
流动资产合计		1,368,156,279.41	1,080,072,374.11
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	73,040,805.47	103,594,048.00
投资性房地产			
固定资产		487,608,525.91	252,228,702.14
在建工程		141,052,120.18	173,784,750.36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		327,124,290.43	336,467,550.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,079,344.09	7,067,227.83
递延所得税资产		7,601,481.27	4,091,331.84
其他非流动资产		12,925,002.76	
非流动资产合计		1,053,431,570.11	877,233,611.01
资产总计		2,421,587,849.52	1,957,305,985.12
<b>流动负债:</b>			
短期借款		165,287,375.74	168,800,000.00
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			
应付票据及应付账款		374,059,816.32	211,901,130.76
预收款项			10,082,332.41

应付职工薪酬		18,520,631.96	13,768,978.46
应交税费		79,459,417.09	35,572,245.54
其他应付款		37,815,175.92	2,169,787.16
其中：应付利息		208,119.40	284,259.08
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		34,512,624.26	
其他流动负债			
流动负债合计		709,655,041.29	442,294,474.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		85,130,289.87	34,512,624.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,370,200.00	10,731,840.00
递延所得税负债		2,779,291.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计		98,279,781.66	45,244,464.26
负债合计		807,934,822.95	487,538,938.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		201,362,300.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		814,053,242.54	781,116,725.55
减：库存股		24,453,285.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		68,469,076.91	48,865,032.10
未分配利润		554,221,692.12	439,785,288.88
所有者权益（或股东权益）合计		1,613,653,026.57	1,469,767,046.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,421,587,849.52	1,957,305,985.12

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

## 合并利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、52	2,361,248,766.72	1,783,028,737.20
其中：营业收入		2,361,248,766.72	1,783,028,737.20
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、52	1,983,492,455.10	1,560,727,210.21
其中：营业成本		849,436,504.29	682,283,014.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、53	25,563,179.09	23,545,787.63
销售费用	七、54	886,032,674.42	635,858,313.33
管理费用	七、55	171,529,315.90	153,052,461.73
研发费用	七、56	51,250,857.94	40,827,856.50
财务费用	七、57	-12,654,719.17	16,425,934.47
其中：利息费用		8,804,092.85	19,092,920.16
利息收入		21,731,499.98	2,824,867.88
资产减值损失	七、58	12,334,642.63	8,733,842.01
加：其他收益	七、59	10,098,193.90	17,606,981.76
投资收益（损失以“－”号填列）	七、60	128,379.38	371,093.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-273,242.53	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、62	22,987.42	-265,391.56
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		388,005,872.32	240,014,211.11
加：营业外收入	七、63	2,965,402.39	4,115,823.93
减：营业外支出	七、64	2,859,484.60	2,587,027.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		388,111,790.11	241,543,007.65
减：所得税费用	七、65	101,492,204.57	40,757,219.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		286,619,585.54	200,785,787.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		286,619,585.54	200,785,787.88
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. 少数股东损益		-569,141.58	
2. 归属于母公司股东的净利润		287,188,727.12	200,785,787.88
六、其他综合收益的税后净额	七、66	8,073.36	-333,703.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,073.36	-333,703.34
（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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		8,073.36	-333,703.34
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		8,073.36	-333,703.34
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		286,627,658.90	200,452,084.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		287,196,800.48	200,452,084.54
归属于少数股东的综合收益总额		-569,141.58	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	1.44	1.30
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	1.43	1.30

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：侯军呈      主管会计工作负责人：王莉      会计机构负责人：王莉

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,656,260,820.73	1,200,839,072.05
减：营业成本	十七、4	803,525,126.47	607,069,842.53
税金及附加		15,756,226.99	14,262,373.82
销售费用		265,130,854.91	176,975,357.93
管理费用		138,874,628.14	99,895,856.93
研发费用	十七、5	51,250,857.94	40,827,856.50
财务费用		-15,655,003.44	8,257,662.77
其中：利息费用		6,264,886.56	13,414,252.16
利息收入		22,055,233.06	5,246,062.09
资产减值损失		155,303,202.75	28,865,085.43
加：其他收益		9,353,099.14	14,097,978.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、6	-17,872.67	224,505.47

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、6	-273,242.53	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		251,410,153.44	239,007,520.02
加：营业外收入		473,359.80	746,550.92
减：营业外支出		1,400,619.25	1,997,636.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		250,482,893.99	237,756,434.04
减：所得税费用		54,442,445.94	38,366,543.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		196,040,448.05	199,389,890.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		196,040,448.05	199,389,890.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		196,040,448.05	199,389,890.45
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：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

## 合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		2,595,596,245.78	2,079,239,836.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,241,681.60	2,280,175.89
收到其他与经营活动有关的现金	七、67(1)	29,552,244.04	41,006,196.13
经营活动现金流入小计		2,630,390,171.42	2,122,526,208.39
购买商品、接受劳务支付的现金		865,932,668.36	735,634,803.96
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		290,209,762.16	283,323,565.00
支付的各项税费		211,705,748.64	244,378,848.77
支付其他与经营活动有关的现金	七、67(2)	749,623,423.40	524,976,900.19
经营活动现金流出小计		2,117,471,602.56	1,788,314,117.92
经营活动产生的现金流量净额		512,918,568.86	334,212,090.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,435,478,505.72	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		401,621.91	371,093.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,450.00	226,830.41
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		1,435,945,577.63	100,597,924.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		229,734,645.33	79,979,041.70
投资支付的现金		1,657,470,000.00	112,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付			

的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,887,204,645.33	191,979,041.70
投资活动产生的现金流量净额		-451,259,067.70	-91,381,117.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		29,353,285.00	715,113,207.55
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款收到的现金		310,417,665.61	454,120,586.26
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67（5）	250,000.00	
筹资活动现金流入小计		340,020,950.61	1,169,233,793.81
偿还债务支付的现金		283,800,000.00	577,347,267.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,125,186.17	20,640,098.68
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	七、67（6）		17,122,641.53
筹资活动现金流出小计		359,925,186.17	615,110,008.13
筹资活动产生的现金流量净额		-19,904,235.56	554,123,785.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		8,073.36	-333,703.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		41,763,338.96	796,621,055.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,085,103,310.43	288,482,254.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,126,866,649.39	1,085,103,310.43

法定代表人：侯军呈      主管会计工作负责人：王莉      会计机构负责人：王莉

#### 母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,446,441,458.19	1,257,199,764.11
收到的税费返还			2,280,175.89
收到其他与经营活动有关的现金		25,550,932.45	22,696,399.83
经营活动现金流入小计		1,471,992,390.64	1,282,176,339.83
购买商品、接受劳务支付的现金		765,004,769.40	630,992,315.26
支付给职工以及为职工支付的现金		93,652,482.48	92,040,038.53
支付的各项税费		137,464,009.42	139,674,433.93
支付其他与经营活动有关的		361,533,799.00	225,762,140.90

现金			
经营活动现金流出小计		1,357,655,060.30	1,088,468,928.62
经营活动产生的现金流量净额		114,337,330.34	193,707,411.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,323,478,505.72	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		255,369.86	224,505.47
处置固定资产、无形资产和其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		1,323,733,875.58	90,224,505.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,158,986.56	79,131,241.67
投资支付的现金		1,457,470,000.00	88,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,750,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		30,100,000.00	48,500,000.00
投资活动现金流出小计		1,689,478,986.56	215,631,241.67
投资活动产生的现金流量净额		-365,745,110.98	-125,406,736.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		24,453,285.00	715,113,207.55
取得借款收到的现金		250,417,665.61	294,120,586.26
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		274,870,950.61	1,009,233,793.81
偿还债务支付的现金		168,800,000.00	402,347,267.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,508,433.65	14,940,783.08
支付其他与筹资活动有关的现金			17,122,641.53
筹资活动现金流出小计		242,308,433.65	434,410,692.53
筹资活动产生的现金流量净额		32,562,516.96	574,823,101.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-218,845,263.68	643,123,776.29
加：期初现金及现金等价物余额		722,151,872.66	79,028,096.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		503,306,608.98	722,151,872.66

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00			781,297,622.55		-338,653.83		48,865,032.10		428,863,545.82		1,458,687,546.64
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	200,000,000.00			781,297,622.55		-338,653.83		48,865,032.10		428,863,545.82		1,458,687,546.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,362,300.00			33,517,101.73	24,453,285.00	8,073.36		19,604,044.81		205,584,682.31	4,000,273.68	239,623,190.89
(一) 综合收益总额						8,073.36				287,188,727.12	-569,141.58	286,627,658.90
(二) 所有者投入和减少资本	1,362,300.00			33,517,101.73	24,453,285.00						4,569,415.26	14,995,531.99
1. 所有者投入的普通股	1,362,300.00			23,090,985.00	24,453,285.00						5,150,000.00	5,150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				9,845,531.99								9,845,531.99
4. 其他				580,584.74							-580,584.74	
(三) 利润分配								19,604,044.81		-81,604,044.81		-62,000,000.00

2018 年年度报告

1. 提取盈余公积								19,604,044.81		-19,604,044.81		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-62,000,000.00		-62,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(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	201,362,300.00				814,814,724.28	24,453,285.00	-330,580.47	68,469,076.91		634,448,228.13	4,000,273.68	1,698,310,737.53

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	150,000,000.00				133,684,375.00		-4,950.49	28,926,043.05			248,016,746.99		560,622,214.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

2018 年年度报告

二、本年期初余额	150,000,000.00			133,684,375.00		-4,950.49		28,926,043.05		248,016,746.99		560,622,214.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00			647,613,247.55		-333,703.34		19,938,989.05		180,846,798.83		898,065,332.09
（一）综合收益总额						-333,703.34				200,785,787.88		200,452,084.54
（二）所有者投入和减少资本	50,000,000.00			647,613,247.55								697,613,247.55
1. 所有者投入的普通股	50,000,000.00			647,613,247.55								697,613,247.55
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								19,938,989.05		-19,938,989.05		
1. 提取盈余公积								19,938,989.05		-19,938,989.05		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（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	200,000,000.00			781,297,622.55		-338,653.83		48,865,032.10		428,863,545.82		1,458,687,546.64

法定代表人：侯军呈      主管会计工作负责人：王莉      会计机构负责人：王莉

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				781,116,725.55				48,865,032.10	439,785,288.88	1,469,767,046.53
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				781,116,725.55				48,865,032.10	439,785,288.88	1,469,767,046.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,362,300.00				32,936,516.99	24,453,285.00			19,604,044.81	114,436,403.24	143,885,980.04
(一) 综合收益总额										196,040,448.05	196,040,448.05
(二) 所有者投入和减少资本	1,362,300.00				32,936,516.99	24,453,285.00					9,845,531.99
1. 所有者投入的普通股	1,362,300.00				23,090,985.00	24,453,285.00					
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					9,845,531.99						9,845,531.99
4. 其他											
(三) 利润分配									19,604,044.81	-81,604,044.81	-62,000,000.00
1. 提取盈余公积									19,604,044.81	-19,604,044.81	
2. 对所有者(或股东)的分配										-62,000,000.00	-62,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

2018 年年度报告

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											
（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	201,362,300.00				814,053,242.54	24,453,285.00			68,469,076.91	554,221,692.12	1,613,653,026.57

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	150,000,000.00				133,503,478.00				28,926,043.05	260,334,387.48	572,763,908.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00				133,503,478.00				28,926,043.05	260,334,387.48	572,763,908.53
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	50,000,000.00				647,613,247.55				19,938,989.05	179,450,901.40	897,003,138.00
（一）综合收益总额										199,389,890.45	199,389,890.45
（二）所有者投入和减少资本	50,000,000.00				647,613,247.55						697,613,247.55
1. 所有者投入的普通股	50,000,000.00				647,613,247.55						697,613,247.55
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									19,938,989.05	-19,938,989.05	
1. 提取盈余公积									19,938,989.05	-19,938,989.05	
2. 对所有者（或股东）的分配											

2018 年年度报告

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											
(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	200,000,000.00				781,116,725.55				48,865,032.10	439,785,288.88	1,469,767,046.53

法定代表人：侯军呈

主管会计工作负责人：王莉

会计机构负责人：王莉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

珀莱雅化妆品股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系珀莱雅（湖州）化妆品有限公司，于 2006 年 5 月 24 日在湖州市工商行政管理局吴兴分局登记注册。公司总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100789665033F 的营业执照。现注册资本 20,136.23 万元，股份总数 20,136.23 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 13,927.05 万股，无限售条件的流通股份：A 股 6,209.18 万股。公司股票已于 2017 年 11 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属日化行业。主要经营活动为化妆品的研发、生产和销售。产品主要为：化妆品。

本财务报表业经公司 2019 年 3 月 27 日第二届董事会第五次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将杭州珀莱雅贸易有限公司、韩雅（杭州）化妆品有限公司、浙江美丽谷电子商务有限公司、湖州创代电子商务有限公司、乐清莱雅贸易有限公司、悦芙媞（杭州）化妆品有限公司、湖州悦芙媞贸易有限公司、上海媞语化妆品有限公司、丹阳悦芙媞化妆品贸易有限公司、湖州缙芝化妆品有限公司等 16 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益

工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否

发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项应收款项与相同账龄组合的可收回性不同
坏账准备的计提方法	以现实的实际损失率作为计提坏账准备的比例

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

**12. 存货**

√适用 □不适用

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

**13. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**14. 长期股权投资**

√适用 □不适用

## 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于

“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	10 或 30	5	9.50 或 3.17
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**19. 生物资产**

□适用 √不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40 或 50
非专利技术	5
办公软件	3-10

专利权	5
-----	---

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额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等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用  不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

√适用  不适用

## 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

√适用 □不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售化妆品。公司销售模式分为经销、直销和代销。

#### (1) 经销模式

公司根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收后，确认销售收入。

#### (2) 直销模式

公司将商品交付给消费者，消费者确认收货并支付货款后，确认销售收入。

#### (3) 代销

公司根据合同约定将产品交付给受托方，待受托方对外实现销售后向公司开出代销清单时确认销售收入。

公司在销售产品的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在销售产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。在客户兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

**29. 政府补助**

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

**31. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**√适用  不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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**32. 其他重要的会计政策和会计估计** 适用  不适用**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**√适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。		见其他说明
2. 本公司将 2018 年度收到返还的代扣代缴个人所得税手续费列报于“其他收益”项目。此项会计政策变更采用追溯调整法。		调减 2017 年度营业外收入 573,913.02 元，调增其他收益 573,913.02 元。
3. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。		公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司 2018 年度财务报表可比数据无影响。

## 其他说明

2018 年度财务报表可比数据受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	6,010,000.00	应收票据及应收账款	48,077,267.72
应收账款	42,067,267.72		
应付票据	22,157,414.35	应付票据及应付账款	247,527,242.45
应付账款	225,369,828.10		
应付利息	441,246.41	其他应付款	66,001,303.06
应付股利			
其他应付款	65,560,056.65		
管理费用	193,880,318.23	管理费用	153,052,461.73
		研发费用	40,827,856.50
其它收益[注]	17,033,068.74	其它收益	17,606,981.76
营业外收入[注]	4,689,736.95	营业外收入	4,115,823.93

注：将实际收到返还的代扣代缴个人所得税手续费 573,913.02 元在利润表中的列报由“营业外收入”调整为“其它收益”。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%[注 1]、5%
消费税	应纳税销售额(量)	15%
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注 1: 根据《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)文件的规定, 自 2018 年 5 月 1 日起, 纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 17% 增值税税率的, 税率调整为 16%。

注 2: 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
湖州缙芝化妆品有限公司	20
韩娜化妆品株式会社	按照韩国当地税务规定计缴相关税费
悦芙媞株式会社	
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

本公司于 2017 年 11 月 13 日通过高新技术企业复审, 并取得高新技术企业证书, 认定有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2017-2019 年度。2018 年度按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

子公司湖州缙芝化妆品有限公司符合小型微利企业纳税标准, 其所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的优惠税率计缴企业所得税。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,324.17	232,158.78
银行存款	1,447,140,832.79	1,082,371,569.03
其他货币资金	16,706,441.96	11,664,905.40
合计	1,463,933,598.92	1,094,268,633.21
其中: 存放在境外的款项总额	232,224.95	251,768.53

其他说明

期末银行存款中初存目的为投资的结构存款 330,000,000.00 元、变压器定期存款保证金 280,843.75 元及其他货币资金中土地建设保证金 6,786,105.78 元使用受限。

期初银行存款中变压器定期存款保证金 280,843.75 元、其他货币资金中土地建设保证金 6,545,032.20 元及承兑汇票保证金 2,339,446.83 元使用受限。

### 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,115,000.00	6,010,000.00
应收账款	88,953,918.31	42,067,267.72
合计	96,068,918.31	48,077,267.72

其他说明：

□适用 √不适用

**应收票据****(2). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,115,000.00	6,010,000.00
商业承兑票据		
合计	7,115,000.00	6,010,000.00

**(3). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,686,000.00	
合计	20,686,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

**(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**应收账款****(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,590,635.08	100.00	5,636,716.77	5.96	88,953,918.31	44,802,756.40	97.36	2,735,488.68	6.11	42,067,267.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,213,206.79	2.64	1,213,206.79	100.00	
合计	94,590,635.08	100.00	5,636,716.77	5.96	88,953,918.31	46,015,963.19	100.00	3,948,695.47	8.58	42,067,267.72

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	92,508,802.24	4,625,440.11	5.00
1 年以内小计	92,508,802.24	4,625,440.11	5.00
1 至 2 年	237,366.96	71,210.09	30.00
2 至 3 年	1,808,798.63	904,399.32	50.00
3 年以上			
3 至 4 年	35,667.25	35,667.25	100.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	94,590,635.08	5,636,716.77	5.96

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,249,871.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	561,850.23

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	17,687,870.75	18.70	884,393.54
唯品会(中国)有限公司	16,776,126.70	17.74	838,806.34
杭州创雅电子商务有限公司	6,453,034.75	6.82	322,651.74
浙江集远网络科技有限公司	4,318,472.06	4.57	215,923.60
深圳市国涵贸易有限公司	3,947,687.11	4.17	197,384.36
小 计	49,183,191.37	52.00	2,459,159.58

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、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	17,093,287.23	100.00	10,620,298.39	100.00
合计	17,093,287.23	100.00	10,620,298.39	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
温州广播电视传媒集团	1,760,000.00	10.30
杭州工联大厦股份有限公司	1,692,869.75	9.90
苏州昂科净化科技有限公司	1,413,594.65	8.27
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	1,371,615.04	8.02
上海李易峰影视文化工作室	1,313,490.35	7.68
小 计	7,551,569.79	44.17

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

总表情况

### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,288,698.98	8,757,654.58
合计	5,288,698.98	8,757,654.58

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

### (2). 应收利息分类

□适用 √不适用

### (3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (6). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,162,490.75	100.00	1,873,791.77	26.16	5,288,698.98	10,860,713.26	100.00	2,103,058.68	19.36	8,757,654.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,162,490.75	100.00	1,873,791.77	26.16	5,288,698.98	10,860,713.26	100.00	2,103,058.68	19.36	8,757,654.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	3,439,489.60	171,974.48	5.00
1 至 2 年	1,910,537.75	573,161.33	30.00
2 至 3 年	1,367,614.88	683,807.44	50.00
3 年以上	444,848.52	444,848.52	100.00
合计	7,162,490.75	1,873,791.77	26.16

确定该组合依据的说明：  
无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款  
适用 不适用

#### (7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,871,891.56	10,617,686.78
应收暂付款	855,362.93	114,477.22
备用金	128,350.00	82,352.32
其他	306,886.26	46,196.94
合计	7,162,490.75	10,860,713.26

#### (8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-218,766.91元；本期收回或转回坏账准备金额0元。  
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

#### (9). 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	10,500.00

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

#### (10). 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
重庆京东海嘉电子商务有限公司	押金保证金	500,000.00	1年以内	6.98	25,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金保证金	428,000.00	[注1]	5.98	367,653.34
浙江丽晶商业经营管理 有限公司	押金保证金	422,086.97	[注2]	5.89	106,626.09

童真真	押金保证金	421,060.00	1年以内	5.88	21,053.00
杭州工联大厦股份有限公司	押金保证金	370,000.00	2-3年	5.17	185,000.00
合计		2,141,146.97		29.90	705,332.43

注1: 1年以内 62,996.48 元, 2-3年 1,000.00 元, 3年以上 364,003.52 元。

注2: 1年以内 80,000.00 元, 1-2年 342,086.97 元。

(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(13). 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

## 7、存货

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	10,121,729.88	1,076,634.53	9,045,095.35	11,345,082.93	1,993,526.52	9,351,556.41
在产品	4,798,739.50	1,337,038.25	3,461,701.25	5,757,162.98	1,845,813.37	3,911,349.61
库存商品	194,403,770.43	8,073,076.24	186,330,694.19	147,907,065.10	6,782,216.32	141,124,848.78
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						
包装物	19,355,016.04	2,143,915.77	17,211,100.27	25,038,934.54	4,688,805.06	20,350,129.48

低值易耗品	3,479,364.35	57,430.78	3,421,933.57	1,968,523.56	393,431.16	1,575,092.40
外购赠品	13,451,842.31	144,570.18	13,307,272.13	12,094,439.59	816,614.89	11,277,824.70
合计	245,610,462.51	12,832,665.75	232,777,796.76	204,111,208.70	16,520,407.32	187,590,801.38

存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,993,526.52	520,269.63		1,437,161.62		1,076,634.53
在产品	1,845,813.37	287,695.20		796,470.32		1,337,038.25
库存商品	6,782,216.32	8,328,694.19		7,037,834.27		8,073,076.24
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						
包装物	4,688,805.06	328,618.76		2,873,508.05		2,143,915.77
低值易耗品	393,431.16	98,659.38		434,659.76		57,430.78
外购赠品	816,614.89	739,600.85		1,411,645.56		144,570.18
合计	16,520,407.32	10,303,538.01		13,991,279.58		12,832,665.75

(1). 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

(2). 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

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

**10、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
待抵扣消费税		417,380.86
预缴税费	2,375,815.71	7,740,692.08
待抵扣增值税进项税	5,360,969.28	6,519,760.85
理财产品		102,000,000.00
合计	7,736,784.99	116,677,833.79

其他说明

无

**11、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**12、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**13、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、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											
湖州磐瑞实业投资合伙企业(有限合伙)		4,470,000.00		-273,242.53						4,196,757.47	
小计		4,470,000.00		-273,242.53						4,196,757.47	
二、联营企业											
熊客文化传媒(杭州)有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00	
小计		3,000,000.00								3,000,000.00	
合计		7,470,000.00		-273,242.53						7,196,757.47	

其他说明

无

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	490,968,333.38	256,817,222.41
固定资产清理		
合计	490,968,333.38	256,817,222.41

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (2). 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	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	239,019,999.76	20,268,272.85	120,670,313.07	11,864,289.59	391,822,875.27
2. 本期增加金额	238,441,763.93	7,555,649.63	10,877,564.30	1,452,706.14	258,327,684.00
(1) 购置		2,703,385.97	3,934,302.19	1,452,706.14	8,090,394.30
(2) 在建工程转入	238,441,763.93	4,852,263.66	6,943,262.11		250,237,289.70
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,498,729.04		146,130.70	1,644,859.74
(1) 处置或报废		1,498,729.04		146,130.70	1,644,859.74
4. 期末余额	477,461,763.69	26,325,193.44	131,547,877.37	13,170,865.03	648,505,699.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	48,905,773.36	13,405,439.86	64,490,637.94	7,440,415.68	134,242,266.84
2. 本期增加金额	8,586,815.13	2,252,225.18	11,666,632.88	1,548,705.81	24,054,379.00
(1) 计提	8,586,815.13	2,252,225.18	11,666,632.88	1,548,705.81	24,054,379.00
3. 本期减少金额		1,418,547.59		104,118.12	1,522,665.71
(1) 处置或报废		1,418,547.59		104,118.12	1,522,665.71
4. 期末余额	57,492,588.49	14,239,117.45	76,157,270.82	8,885,003.37	156,773,980.13
三、减值准备					
1. 期初余额			763,386.02		763,386.02
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			763,386.02		763,386.02
四、账面价值					
1. 期末账面价值	419,969,175.20	12,086,075.99	54,627,220.53	4,285,861.66	490,968,333.38
2. 期初账面价值	190,114,226.40	6,862,832.99	55,416,289.11	4,423,873.91	256,817,222.41

**(3). 暂时闲置的固定资产情况**□适用  不适用**(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况**□适用  不适用**(5). 通过经营租赁租出的固定资产**□适用  不适用**(6). 未办妥产权证书的固定资产情况** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
珀莱雅大厦	237,674,957.92	尚在办理中
小计	237,674,957.92	

其他说明：

□适用  不适用**固定资产清理**□适用  不适用**17、 在建工程****总表情况****(1). 分类列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	141,052,120.18	173,784,750.36
工程物资		
合计	141,052,120.18	173,784,750.36

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

### (2). 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
珀莱雅大厦	134,201,756.60		134,201,756.60	171,629,890.67		171,629,890.67
其他零星工程	6,850,363.58		6,850,363.58	2,154,859.69		2,154,859.69
合计	141,052,120.18		141,052,120.18	173,784,750.36		173,784,750.36

### (3). 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
珀莱雅大厦	45,893.63万元	171,629,890.67	205,727,944.80	243,156,078.87		134,201,756.60	82.22	82.22	6,552,570.17	5,167,407.41	4.9875	自筹
合计	45,893.63万元	171,629,890.67	205,727,944.80	243,156,078.87		134,201,756.60	82.22	/	6,552,570.17	5,167,407.41	/	/

### (4). 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

### (5). 工程物资情况

适用 不适用

## 18、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

## 19、油气资产

□适用 √不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	375,923,744.16	420,000.00	532,600.00	16,239,763.49	393,116,107.65
2. 本期增加金额				1,085,928.43	1,085,928.43
(1) 购置				1,085,928.43	1,085,928.43
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	375,923,744.16	420,000.00	532,600.00	17,325,691.92	394,202,036.08
二、累计摊销					
1. 期初余额	41,277,480.28	420,000.00	518,745.00	12,049,715.59	54,265,940.87
2. 本期增加金额	9,222,151.97		3,260.00	2,439,691.93	11,665,103.90
(1) 计提	9,222,151.97		3,260.00	2,439,691.93	11,665,103.90
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	50,499,632.25	420,000.00	522,005.00	14,489,407.52	65,931,044.77
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	325,424,111.91		10,595.00	2,836,284.40	328,270,991.31
2. 期初账面价值	334,646,263.88		13,855.00	4,190,047.90	338,850,166.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**21、开发支出**

适用 不适用

**22、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、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
装修费	9,640,281.35	31,021,719.45	11,834,099.56		28,827,901.24
代言费	3,167,873.97	9,093,840.55	8,060,297.04		4,201,417.48
租赁费及物业费	1,709,483.64		1,709,483.64		
车库使用费	962,934.66		191,134.34		771,800.32
模具	221,130.12		152,136.77		68,993.35
合计	15,701,703.74	40,115,560.00	21,947,151.35		33,870,112.39

其他说明：

无

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

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				
内部交易未实现利润	41,449,479.90	10,362,369.98	36,209,719.97	9,052,429.99
可抵扣亏损	1,197,140.56	299,285.14	115,409,491.54	28,852,372.88
与资产相关的政府补助	10,370,200.00	1,555,530.00	10,731,840.00	1,609,776.00
固定资产减值准备	763,386.02	190,846.51	763,386.02	190,846.51
未兑换会员积分	10,453,462.06	2,613,365.50	12,473,694.82	3,118,423.71
预计退货损失	13,998,094.02	3,499,523.51	23,949,457.31	5,987,364.32
应收账款坏账准备	4,615,185.00	1,153,760.64	3,906,854.10	976,677.91
存货跌价准备	10,557,411.13	1,938,277.38	16,520,407.32	2,893,253.69
股份支付费用	8,314,642.47	1,247,196.37		
合计	101,719,001.16	22,860,155.03	219,964,851.08	52,681,145.01

未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧一次性扣	19,075,137.85	2,915,923.29		

除				
合计	19,075,137.85	2,915,923.29		

以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

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	9,377,468.91	2,135,726.53
可抵扣亏损	175,433,652.19	6,118,318.60
合计	184,811,121.10	8,254,045.13

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
2021 年	48,812,246.22		
2022 年	63,135,622.67	6,118,318.60	
2023 年	63,485,783.30		
合计	175,433,652.19	6,118,318.60	

其他说明：

适用 不适用

## 25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	12,925,002.76	
合计	12,925,002.76	

其他说明：

无

## 26、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	92,000,000.00	75,000,000.00
信用借款		15,000,000.00
抵押及保证借款[注]	133,287,375.74	193,800,000.00
合计	225,287,375.74	283,800,000.00

注：期末抵押及保证借款中向北京银行股份有限公司借款余额为 15,487,375.74 元。

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其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

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**28、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**29、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	44,990,000.00	22,157,414.35
应付账款	369,632,810.38	225,369,828.10
合计	414,622,810.38	247,527,242.45

其他说明：

□适用 √不适用

**应付票据****(2). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	44,990,000.00	22,157,414.35
合计	44,990,000.00	22,157,414.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**应付账款****(3). 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
货款	252,181,840.33	151,315,395.74
应付款项	21,662,319.84	28,764,755.16
设备工程款	95,788,650.21	45,289,677.20

合计	369,632,810.38	225,369,828.10
----	----------------	----------------

**(4). 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

**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	79,589,336.10	76,920,010.00
合计	79,589,336.10	76,920,010.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**31、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	36,185,602.42	297,544,999.82	272,121,674.98	61,608,927.26
二、离职后福利-设定提存计划	1,075,314.62	18,929,306.67	18,817,407.38	1,187,213.91
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,260,917.04	316,474,306.49	290,939,082.36	62,796,141.17

**(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	35,264,298.84	262,362,903.42	237,600,629.01	60,026,573.25
二、职工福利费	86,541.11	11,300,073.45	11,357,144.56	29,470.00
三、社会保险费	395,547.04	12,834,548.17	12,322,714.60	907,380.61

其中：医疗保险费	340,156.03	11,169,127.22	10,730,622.78	778,660.47
工伤保险费	28,240.21	661,296.65	621,483.12	68,053.74
生育保险费	27,150.80	1,004,124.30	970,608.70	60,666.40
四、住房公积金	439,215.43	9,388,768.94	9,182,480.97	645,503.40
五、工会经费和职工教育经费		1,658,705.84	1,658,705.84	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	36,185,602.42	297,544,999.82	272,121,674.98	61,608,927.26

**(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	1,052,229.85	18,294,448.45	18,207,529.72	1,139,148.58
2、失业保险费	23,084.77	634,858.22	609,877.66	48,065.33
3、企业年金缴费				
合计	1,075,314.62	18,929,306.67	18,817,407.38	1,187,213.91

其他说明：

□适用 √不适用

**32、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	78,268,466.52	29,411,757.94
消费税	38,616.72	
营业税		
企业所得税	32,698,676.72	17,285,185.24
个人所得税		
城市维护建设税	3,882,396.28	1,772,416.23
教育费附加	1,339,594.50	886,486.68
地方教育附加	887,484.75	588,538.31
代扣代缴个人所得税	705,818.42	135,092.74
土地使用税	527,984.00	547,015.50
房产税	1,627,931.43	1,144,024.07
印花税	205,208.25	182,440.92
残疾人保障金	10,398.16	9,884.16
合计	120,192,575.75	51,962,841.79

其他说明：

无

**33、其他应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	287,560.50	441,246.41
应付股利		
其他应付款	97,368,536.29	65,560,056.65
合计	97,656,096.79	66,001,303.06

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		80,082.46
企业债券利息		
短期借款应付利息	287,560.50	361,163.95
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	287,560.50	441,246.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(3). 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
押金保证金	68,626,321.12	60,405,487.88
限制性股票回购义务	24,453,285.00	
其他	4,288,930.17	5,154,568.77
合计	97,368,536.29	65,560,056.65

**(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

**34、持有待售负债**

□适用 √不适用

**35、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	34,512,624.26	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	34,512,624.26	

其他说明：

无

**36、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

**37、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		
保证借款	85,130,289.87	34,512,624.26
信用借款		
合计	85,130,289.87	34,512,624.26

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

### 38、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

### 39、长期应付款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

#### (2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

#### (3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
预计退货损失	23,949,457.31	13,998,094.02	预估未来可能的退货损失
合计	23,949,457.31	13,998,094.02	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**42、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	10,731,840.00	1,379,500.00	1,741,140.00	10,370,200.00	政府拨付
未兑换会员积分	12,473,694.82	26,855,380.62	24,668,722.63	14,660,352.81	销售商品
合计	23,205,534.82	28,234,880.62	26,409,862.63	25,030,552.81	/

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
化妆品技术改造补助	10,731,840.00	1,379,500.00		1,741,140.00		10,370,200.00	与资产相关
合计	10,731,840.00	1,379,500.00		1,741,140.00		10,370,200.00	

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明：

□适用 √不适用

**43、其他非流动负债**

□适用 √不适用

#### 44、股本

√适用 □不适用

##### (1) 明细情况

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	200,000,000.00				1,362,300.00	1,362,300.00	201,362,300.00

##### (2) 股本变动情况说明

根据公司 2018 年第一届董事会第二十一次会议决议、第二十二次会议决议、2018 年第一次临时股东大会决议和限制性股票激励协议书的规定，本公司于 2018 年 8 月向 29 名激励对象授予限制性人民币普通股(A 股) 1,096,200 股(每股面值 1 元)，收到激励对象出资款合计 19,676,790.00 元，其中计入股本 1,096,200.00 元，计入资本公积(股本溢价) 18,580,590.00 元。上述事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2018〕283 号)。

根据公司 2018 年第二届董事会第三次会议决议、限制性股票激励协议书和修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本 266,100.00 元，本公司于 2018 年 12 月向 11 名激励对象授予限制性人民币普通股(A 股) 266,100 股(每股面值 1 元)，收到激励对象出资款合计 4,776,495.00 元，其中计入股本 266,100.00 元，计入资本公积(股本溢价) 4,510,395.00 元。上述事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2018〕468 号)。

##### (3) 股权质押情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日，公司重要股东股份冻结明细如下：

股东名称	持股总数(股)	冻结股数(股)	冻结类型
方玉友	48,858,000	4,860,000	质押
小计	48,858,000	4,860,000	

#### 45、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

**46、资本公积**

√适用 □不适用

(1) 明细情况

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）	781,297,622.55	23,671,569.74		804,969,192.29
其他资本公积		9,845,531.99		9,845,531.99
合计	781,297,622.55	33,517,101.73		814,814,724.28

(2) 资本公积本期增减变动原因及依据说明

1) 资本溢价增减变动

①本期资本溢价(股本溢价)增加 23,090,985.00 元, 详见本财务报表第十一节、七 44 股本之说明。

②本期资本溢价(股本溢价)增加 580,584.74 元系子公司秘镜思语(杭州)化妆品有限公司对外转让湖州优资莱贸易有限公司 5%股权, 处置价款与转让前应享有其净资产份额之间的差额 580,584.74 元计入资本公积(股本溢价)。

2) 其他资本增减变动

本期其他资本公积增加 9,845,531.99 元, 系根据公司股权激励计划, 按照 17.95 元/股的价格向激励对象授予限制性股票 1,362,300 股, 确认限制性股票激励费用 9,845,531.99 元, 并计入其他资本公积。

**47、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有回购义务的限制性股票[注]		24,453,285.00		24,453,285.00
合计		24,453,285.00		24,453,285.00

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注: 本期增加详见本财务报表附注十股份支付之说明。

**48、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	减: 前期计入其他综合	减: 所得税费用	税后归属于母	税后归属于少	

		发生额	收益当期转入损益	用	公司	数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-338,653.83	8,073.36			8,073.36		-330,580.47
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-338,653.83	8,073.36			8,073.36		-330,580.47
其他综合收益合计	-338,653.83	8,073.36			8,073.36		-330,580.47

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

#### 49、专项储备

适用 不适用

#### 50、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	48,865,032.10	19,604,044.81		68,469,076.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,865,032.10	19,604,044.81		68,469,076.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司本期实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

**51、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	428,863,545.82	248,016,746.99
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	428,863,545.82	248,016,746.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	287,188,727.12	200,785,787.88
减：提取法定盈余公积	19,604,044.81	19,938,989.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	62,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	634,448,228.13	428,863,545.82

根据公司 2017 年度股东大会决议，公司以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.1 元（含税），共计人民币 62,000,000.00 元（含税）。

调整期初未分配利润明细：

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

**52、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	2,359,065,515.53	847,055,782.14	1,781,672,420.20	682,147,703.99
其他业务	2,183,251.19	2,380,722.15	1,356,317.00	135,310.55
合计	2,361,248,766.72	849,436,504.29	1,783,028,737.20	682,283,014.54

**53、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	170,700.62	61,248.10
营业税		
城市维护建设税	11,347,939.47	10,356,981.55
教育费附加	5,993,931.92	5,364,473.23
资源税		

房产税	2,806,805.15	2,288,048.14
土地使用税	132,429.40	1,078,392.00
车船使用税	37,075.00	47,440.00
印花税	1,078,342.94	772,889.13
地方教育费附加	3,995,954.59	3,576,315.48
合计	25,563,179.09	23,545,787.63

其他说明：

无

#### 54、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
形象宣传推广费	500,238,954.20	356,874,106.41
职工薪酬	218,074,809.71	169,599,672.90
运费	67,643,831.23	40,156,890.48
差旅费	21,714,967.21	17,647,750.35
办公费	29,399,708.65	27,152,482.03
会务费	35,267,136.32	18,046,856.88
调研咨询费	12,525,177.00	5,388,860.05
其他	1,168,090.10	991,694.23
合计	886,032,674.42	635,858,313.33

其他说明：

无

#### 55、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
职工薪酬及劳务费	58,786,272.32	67,410,365.12
折旧、摊销及租赁费	29,942,141.93	33,229,877.77
办公及业务招待费	29,087,292.37	20,876,237.80
咨询及中介机构费	17,181,512.93	13,895,428.72
差旅交通及会务费	19,408,439.52	12,827,566.80
股份支付费	9,845,531.99	
其他	7,278,124.84	4,812,985.52
合计	171,529,315.90	153,052,461.73

其他说明：

无

#### 56、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
人工费用	22,684,318.10	22,881,773.65

委外研发费	19,727,949.09	9,485,265.57
折旧、摊销及租赁费	4,549,546.35	4,948,773.22
直接投入费用	3,186,428.50	2,698,782.86
其他	1,102,615.90	813,261.20
合计	51,250,857.94	40,827,856.50

其他说明：  
无

#### 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,804,092.85	19,092,920.16
利息收入	-21,731,499.98	-2,824,867.88
手续费	485,002.30	303,413.39
汇兑损益	-212,314.34	-145,531.20
合计	-12,654,719.17	16,425,934.47

其他说明：  
无

#### 58、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	2,031,104.62	-1,824,326.82
二、存货跌价损失	10,303,538.01	10,558,168.83
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	12,334,642.63	8,733,842.01

其他说明：  
无

#### 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,805,967.39	17,033,068.74
个税手续费返还	292,226.51	573,913.02
合计	10,098,193.90	17,606,981.76

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 60、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	-273,242.53	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财收益	401,621.91	371,093.92
合计	128,379.38	371,093.92

其他说明：

无

## 61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 62、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	22,987.42	-265,391.56
合计	22,987.42	-265,391.56

其他说明：

无

**63、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		696,223.89	
罚没及违约金收入	1,800,339.33	2,636,819.14	1,800,339.33
其他	1,165,063.06	782,780.90	1,165,063.06
合计	2,965,402.39	4,115,823.93	2,965,402.39

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

2017 年度政府补助明细

项目	金额	备注
2015 年地方水利建设基金退税	440,229.60	根据浙江省财政厅、浙江省地方税务局《关于印发〈浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法〉的通知》（浙财综〔2012〕130号），由湖州市地方税务局吴兴税务分局拨入
2016 年地方水利建设基金退税	255,994.29	由湖州市地方税务局吴兴税务分局拨入
小计	696,223.89	

**64、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,370,000.00	1,670,000.00	1,370,000.00
地方水利建设基金			
赔偿金支出	645,891.58	272,000.00	645,891.58
非流动资产毁损报废损失	79,731.45	177,636.89	79,731.45
其他	763,861.57	467,390.50	763,861.57
合计	2,859,484.60	2,587,027.39	2,859,484.60

其他说明：

无

## 65、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	68,755,291.30	50,235,402.40
递延所得税费用	32,736,913.27	-9,478,182.63
合计	101,492,204.57	40,757,219.77

### (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	388,111,790.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	97,027,947.53
子公司适用不同税率的影响	-40,215,606.02
调整以前期间所得税的影响	2,987,924.15
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,121,039.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-62,262.12
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	44,245,739.06
研发费加计扣除	-4,612,577.21
所得税费用	101,492,204.57

其他说明：

□适用 √不适用

## 66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

项目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	8,073.36	-333,703.34
合计	8,073.36	-333,703.34

**67、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
银行存款利息收入	8,131,367.51	2,693,327.30
政府补助	9,444,327.39	13,707,976.74
往来款及其他	11,976,549.14	24,604,892.09
合计	29,552,244.04	41,006,196.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
形象宣传推广费	441,506,513.07	367,894,029.72
其他付现费用	305,135,942.40	154,243,506.25
往来款及其他	2,980,967.93	2,839,364.22
合计	749,623,423.40	524,976,900.19

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
处置少数股权收到的款项	250,000.00	
合计	250,000.00	

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
----	-------	-------

发行权益性证券直接相关的交易费用		17,122,641.53
合计		17,122,641.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 68、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	286,619,585.54	200,785,787.88
加：资产减值准备	12,334,642.63	8,733,842.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,054,379.00	24,301,259.91
无形资产摊销	11,665,103.90	12,064,760.91
长期待摊费用摊销	21,947,151.35	35,354,003.41
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）	-22,987.42	265,391.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	79,731.45	177,636.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,796,039.62	18,961,379.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-128,379.38	-371,093.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	29,820,989.98	-9,478,182.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,915,923.29	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,490,533.39	13,900,571.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,578,278.81	45,983,496.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	228,497,280.34	-16,466,763.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	512,918,568.86	334,212,090.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,126,866,649.39	1,085,103,310.43
减：现金的期初余额	1,085,103,310.43	288,482,254.99
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	41,763,338.96	796,621,055.44

### (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	1,126,866,649.39	1,085,103,310.43
其中：库存现金	86,324.17	232,158.78
可随时用于支付的银行存款	1,116,859,989.04	1,082,090,725.28
可随时用于支付的其他货币资金	9,920,336.18	2,780,426.37
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	1,126,866,649.39	1,085,103,310.43
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		

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	47,166,000.00	39,297,585.65
其中：支付货款	47,166,000.00	39,297,585.65

其他说明：

√适用 □不适用

时点	货币资金余额	现金及现金等价物	差异金额	差异原因
2018年12月31日	1,463,933,598.92	1,126,866,649.39	337,066,949.53	系变压器保证金 280,843.75 元、土地建设保证金 6,786,105.78 元及初存目的为投资的结构存 330,000,000.00 元。
2017年12月31日	1,094,268,633.21	1,085,103,310.43	9,165,322.78	系变压器保证金 280,843.75 元、土地建设保证金 6,545,032.20 元及承兑汇票保证金 2,339,446.83 元。

## 69、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

## 70、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	337,066,949.53	初存目的为投资的结构性存款、变压器保证金、土地建设保证金
应收票据		
存货		
固定资产	369,709,161.13	用于抵押借款
无形资产	309,421,469.93	用于抵押借款
在建工程	134,201,756.60	用于抵押借款
合计	1,150,399,337.19	/

其他说明：

无

## 71、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	17,045.36	6.8632	116,985.71
欧元			
港币			
韩元	37,914,277.00	0.006125	232,224.95
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
韩元	32,500.00	0.006125	199.06
人民币			
预付款项			
其中：美元			
韩元			
其他应付			
其中：韩元	63,790,000.00	0.006125	390,713.75
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
韩元			
人民币			
应付账款			
欧元			
美元	14,465.85	6.8632	99,282.02

韩元	5,940,000.00	0.006125	36,382.50
----	--------------	----------	-----------

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

悦芙媿株式会社、韩娜化妆品株式会社经营地点在韩国，该公司采用韩元作为记账本位币。

## 72、套期

适用  不适用

## 73、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
与资产相关的政府补助	1,379,500.00	其他收益	1,741,140.00
与收益相关的政府补助	8,064,827.39	其他收益	8,064,827.39
小计	9,444,327.39		9,805,967.39

#### 1) 明细情况

##### ① 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目
化妆品技术改造补助	10,731,840.00	1,379,500.00	1,741,140.00	10,370,200.00	其他收益
小计	10,731,840.00	1,379,500.00	1,741,140.00	10,370,200.00	

根据湖州市埭溪镇人民政府《关于对珀莱雅化妆品股份有限公司湖州分公司技改奖励的决定》，2014 年公司收到埭溪镇政府技改补助 14,561,400.00 元，公司在形成的相关资产使用寿命内平均分摊，本期计入其他收益 1,456,140.00 元。

根据湖州市财政局湖州市经济和信息化委员会《关于下达 2015 年度工业强市建设发展资金（第一批）的通知》（湖财企〔2015〕150 号），2015 年由湖州市财政局拨入技改补助 2,350,000.00 元，公司在形成的相关资产使用寿命内平均分摊，本期计入其他收益 235,000.00 元。

根据吴兴区发展改革和经济委员会、吴兴区财政局《关于下达 2014 年度区“机器换人”项目专项资金（第二批）的通知》（吴发改〔2015〕18 号），2015 年由湖州市吴兴区财政局拨入技改补助 500,000.00 元，公司在形成的相关资产使用寿命内平均分摊，本期计入其他收益 50,000.00 元。

根据湖州市财政局湖州市经济《关于下达 2018 年度湖州市工业发展专项资金（第二批）的通知》（湖财企〔2018〕319 号），2018 年 12 月由湖州市财政局拨入技改补助 1,379,500.00 元，公司在形成的相关资产使用寿命内平均分摊，本期尚未开始摊销。

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
2017 年度西湖区企业利用资本市场扶持资金	5,620,000.00	其他收益	根据杭州市西湖区人民政府金融办、杭州市西湖区财政局《关于兑现 2017 年度企业利用资本市场扶持资金的通知》（西金融办〔2018〕16 号），由杭州市西湖区发展改革和经济局拨入
2018 年第一批企业利用资本市场市级扶持资金	500,000.00	其他收益	根据杭州市西湖区金融办《关于组织开展 2018 年度第一批企业利用资本市场扶持政策（市级）申报工作的通知》（西金融办〔2018〕18 号），由西湖区发展改革和经济局拨入
总部经济奖励资金	295,700.00	其他收益	根据乐清市人民政府《乐清市人民政府关于进一步促进总部经济发展的若干意见》（乐政发〔2018〕47 号），由乐清市财政局拨入
智能制造项目补助	200,000.00	其他收益	根据湖州市吴兴区发展改革与经济委员会、湖州市吴兴区财政局《关于下达 2017 年度吴兴区“中国制造”试点示范建设智能制造项目（第一批）财政专项补助资金的通知》（吴发改〔2018〕3 号），由湖州市吴兴区财政局拨入
专项资助款、专利省级资助、引智项目奖励、稳定岗位补贴、进修补助等	1,449,127.39	其他收益	由杭州市就业管理服务局、杭州市西湖区科技局、湖州市吴兴区财政局、湖州市就业管理服务局、杭州市西湖区人民政府留下街道办事处等拨入
小 计	8,064,827.39		

2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 9,805,967.39 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州珀莱雅商业经营管理有限公司	新设子公司	2018年9月	尚未出资	100%
湖州缙芝化妆品有限公司	新设子公司	2018年9月	510.00万元	51%
湖州牛客科技有限公司	新设子公司	2018年9月	尚未出资	60%

**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	
杭州珀莱雅贸易有限公司	杭州	杭州	批发零售业	100.00		设立
浙江美丽谷电子商务有限公司	杭州	杭州	批发零售业	100.00		设立
湖州创代电子商务有限公司	湖州	湖州	批发零售业		100.00	设立
韩娜化妆品株式会社	韩国	韩国	批发零售业	100.00		设立
韩雅(杭州)化妆品有限公司	杭州	杭州	制造业		100.00	同一控制下合并
乐清莱雅贸易有限公司	乐清	乐清	批发零售业	100.00		设立
悦芙媞(杭州)化妆品有限公司	杭州	杭州	批发零售业	100.00		设立
湖州悦芙媞贸易有限公司	湖州	湖州	批发零售业		100.00	设立
上海媞语化妆品有限公司	上海	上海	批发零售业		100.00	设立
丹阳悦芙媞化妆品贸易有限公司	丹阳	丹阳	批发零售业		100.00	设立
悦芙媞株式会社	韩国	韩国	批发零售业		100.00	非同一控制下合并
湖州缇芝化妆品有限公司	湖州	湖州	批发零售业		51.00	设立
秘镜思语(杭州)化妆品有限公司	杭州	杭州	批发零售业	100.00		设立
湖州优资莱贸易有限公司[注]	湖州	湖州	批发零售业	95.00		设立
杭州珀莱雅商业经营管理有限公司	杭州	杭州	租赁和商务服务业	100.00		设立
湖州牛客科技有限公司	湖州	湖州	技术服务业	60.00		设立

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：

不适用

其他说明：

湖州优资莱贸易有限公司原名湖州秘镜思语贸易有限公司，本期秘镜思语(杭州)化妆品有限公司将其持有的 95%该公司股权转让给本公司，将持有的 5%的股权对外处置。

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
湖州优资莱贸易有限公司	2018 年 5 月	100.00	95.00

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	湖州优资莱贸易有限公司
购买成本/处置对价	250,000.00
--现金	250,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	250,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-330,584.74
差额	580,584.74
其中：调整资本公积	580,584.74
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

**3、在联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

**(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

**(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

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
投资账面价值合计	7,196,757.47	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-273,242.53	
--其他综合收益		
--综合收益总额		
合营企业：		
投资账面价值合计	4,196,757.47	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-273,242.53	
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

**(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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的

52.00%(2017年12月31日:63.15%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	7,115,000.00				7,115,000.00
小 计	7,115,000.00				7,115,000.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	6,010,000.00				6,010,000.00
小 计	6,010,000.00				6,010,000.00

(2) 本期无单项计提减值的应收款项。

## (二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	344,930,289.87	357,609,770.38	264,875,978.60	92,733,791.78	
应付票据及应付账款	414,622,810.38	414,622,810.38	414,622,810.38		
其他应付款	97,656,096.79	97,656,096.79	97,656,096.79		
小 计	857,209,197.04	869,888,677.55	777,154,885.77	92,733,791.78	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	318,312,624.26	323,775,804.81	287,342,326.62	36,433,478.19	

应付票据及 应付账款	247,527,242.45	247,527,242.45	247,527,242.45		
其他应付款	66,001,303.06	66,001,303.06	66,001,303.06		
小 计	631,841,169.77	637,304,350.32	600,870,872.13	36,433,478.19	

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内的借款均为固定利率，故本公司面临的市场利率变动的风险不重大。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
方爱琴	其他
方玉友	参股股东
李玲红	其他
杭州太仁堂生物科技有限公司	其他
饶河乌苏里江米业有限公司	其他
浙江乐清农村商业银行股份有限公司	其他
湖州美妆小镇科技孵化园有限公司	其他
熊客文化传媒(杭州)有限公司	其他
杭州华颜医疗美容门诊部有限公司	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：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
饶河乌苏里江米业有限公司	购买大米	0.14	
熊客文化传媒(杭州)有限公司	视频制作服务	89.62	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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：万元 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
杭州太仁堂生物科技股份有限公司	办公楼		11.28
湖州美妆小镇科技孵化园有限公司	办公楼	3.45	
杭州华颜医疗美容门诊部有限公司	办公楼	注	

注：本期尚处于房屋租赁合同约定的装修免租期。

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司及子公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
侯军呈	5,000.00	2018年1月25日	2019年1月25日	否
侯军呈、方爱琴	8,200.00	2018年5月14日	2019年5月13日	否
侯军呈、方爱琴	6,780.00	2018年6月24日	2019年6月23日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	156.75	2017年5月24日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	103.04	2017年6月16日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	618.15	2017年7月6日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	794.16	2017年9月8日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	182.39	2017年9月19日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	534.78	2017年10月24日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	927.11	2017年12月5日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	134.89	2017年12月27日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	2,900.54	2018年2月8日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	1,303.35	2018年5月22日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	2,602.78	2018年6月22日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	944.70	2018年8月8日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	242.60	2018年8月23日	2021年10月31日	否
侯军呈、方爱琴、方玉友、李玲红	2,067.80	2018年9月27日	2021年10月31日	否
合计	33,493.04			

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	718.24	691.70

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

资金存款服务及利息收入

本公司及下属子公司在浙江乐清农村商业银行股份有限公司开立银行账户并按照市场利率收取存款利息。

## (1) 向关联方银行存款

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年 12 月 31 日
浙江乐清农村商业银行股份有限公司	银行存款	13,010.96	17,504.29

## (2) 向关联方收取利息

关联方	关联交易内容	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
浙江乐清农村商业银行股份有限公司	利息收入	32.14	67.52

## 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
预付款项					
	湖州美妆小镇科技孵化园有限公司	401,168.52			
小 计		401,168.52			
其他应收款					
	湖州美妆小镇科技孵化园有限公司	110,000.00	5,500.00		
小 计		110,000.00	5,500.00		

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

√适用 □不适用

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	718.24	691.70

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,362,300
公司本期行权的各项权益工具总额	1,362,300
公司本期失效的各项权益工具总额	不适用
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予的限制性股票授予价格为 17.95 元/股，期限为自授予日起 60 个月。

#### 其他说明

2018 年 7 月 12 日，根据公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》，根据激励计划，公司拟向激励对象授予限制性股票不超过 146.72 万股，其中首次授予 120.11 万股，预留 26.61 万股。限制性股票首次授予日为 2018 年 7 月 12 日，激励对象为公司任职的高级管理人员、中层管理人员及核心骨干(不包括独立董事、监事及单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女)共计 32 人，授予价格为每股 17.95 元。本激励计划涉及的标的股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月。授予的限制性股票均自首次授予的限制性股票起满 12 个月后，在未来 36 个月内分三期解除限售，三期解除限售比例为 30%、30%、40%。第一个解除限售期解除限售的业绩条件为：以 2017 年营业收入、净利润为基数，2018 年营业收入、净利润增长率分别不低于 30.8%、30.1%；第二个解除限售期解除限售的业绩条件为：以 2017 年营业收入、净利润为基数，2019 年营业收入、净利润增长率分别不低于 74.24%、71.21%；第三个解除限售期解除限售的业绩条件为：以 2017 年营业收入、净利润为基数，2020 年营业收入、净利润增长率分别不低于 132.61%、131.99%。

2018 年 7 月 12 日，本公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2018 年 7 月 12 日为首次授予日。在实际认购过程中，部分激励对象自愿放弃认购，公司实际授予限制性股票数量为 109.62 万股。

2018 年 12 月 12 日，本公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以 2018 年 12 月 12 日为预留部分限制性股票授予日。在实际认购过程中，激励对象均完成认购，公司实际授予限制性股票数量为 26.61 万股。

#### 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	根据授予日股票价格及限制性股票的授予价
------------------	---------------------

	格确定
可行权权益工具数量的确定依据	按解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,845,531.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,845,531.99

其他说明

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司公开发行募集资金投资项目情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	截至期末累计投资额	登记备案号
营销网络建设项目	63,198.00	47,516.83	42,912.84	西发改技备案[2016]5号
产品中心建设项目	22,335.47	16,793.42	3,724.50	西发改技备案[2016]3号
湖州分公司化妆品生产线技术改造项目	7,250.00	5,451.07	780.63	吴发改经投备[2016]32号
合计	92,783.47	69,761.32	47,417.97	

### 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	86,552,894.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	86,552,894.00

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按品牌分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

2018 年度

品 牌	主营业务收入	主营业务成本	毛利额
-----	--------	--------	-----

珀莱雅品牌	2,094,147,793.40	737,447,560.75	1,356,700,232.65
其他品牌	264,917,722.13	109,608,221.39	155,309,500.74
小计	2,359,065,515.53	847,055,782.14	1,512,009,733.39

## 2017 年度

品 牌	主营业务收入	主营业务成本	毛利额
珀莱雅品牌	1,581,965,975.05	588,217,661.76	993,748,313.29
其他品牌	199,706,445.15	93,930,042.23	105,776,402.92
小计	1,781,672,420.20	682,147,703.99	1,099,524,716.21

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,795,000.00	
应收账款	474,637,960.35	79,329,260.93
合计	481,432,960.35	79,329,260.93

其他说明：

适用 不适用

## 应收票据

## (2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,795,000.00	
合计	6,795,000.00	

## (3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,686,000.00	
合计	20,686,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的应收 账款	499,618,905 .64	100 .00	24,980,9 45.29	5.00	474,637, 960.35	83,504,4 85.19	100	4,175,2 24.26	5	79,329,26 0.93
单项金 额不重 大但单 独计提 坏账准 备的应 收账款										
合计	499,618,905 .64	100 00.00	24,980,9 45.29	5 .00	474,637, 960.35	83,504,4 85.19	100	4,175,2 24.26	5	79,329,26 0.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	499,618,905.64	24,980,945.29	5.00
1 年以内小计	499,618,905.64	24,980,945.29	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	499,618,905.64	24,980,945.29	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 20,805,721.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州珀莱雅贸易有限公司	364,016,420.76	72.86	18,200,821.04
湖州优资莱贸易有限公司	60,092,211.11	12.03	3,004,610.56
浙江美丽谷电子商务有限公司	46,465,234.87	9.30	2,323,261.74
湖州创代电子商务有限公司	14,004,262.97	2.80	700,213.15
悦芙媿（杭州）化妆品有限公司	10,242,850.56	2.05	512,142.53
小 计	494,820,980.27	99.04	24,741,049.02

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**总表情况**

**(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	47,307,783.20	102,901,938.52
合计	47,307,783.20	102,901,938.52

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

适用 不适用

#### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	159,157,292.92	99.81	112,113,533.34	70.44	47,043,759.58					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	305,746.07	0.19	41,722.45	13.65	264,023.62	127,326,777.94	100.00	24,424,839.42	19.18	102,901,938.52

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	159,463,038.99	100.00	112,155,255.79	70.33	47,307,783.20	127,326,777.94	100.00	24,424,839.42	19.18	102,901,938.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
悦芙媿（杭州）化妆品有限公司	159,157,292.92	112,113,533.34	70.44	可收回金额低于其账面余额的差额计提坏账准备
合计	159,157,292.92	112,113,533.34	70.44	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	200,005.47	10,000.27	5.00
1 年以内小计	200,005.47	10,000.27	5.00
1 至 2 年	105,740.60	31,722.18	30.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	305,746.07	41,722.45	13.65

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 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
应收暂付款	159,157,292.92	123,425,831.25
押金保证金	129,740.60	3,834,632.60
备用金	119,000.00	54,176.62
其他	57,005.47	12,137.47
合计	159,463,038.99	127,326,777.94

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 87,730,416.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
悦芙媞(杭州)化妆品有限公司	应收暂付款	159,157,292.92	注	99.81	112,113,533.34
杭州奥克伍德酒店有限公司	押金保证金	30,000.00	1-2年	0.02	9,000.00
浙江闽源实业有限公司	押金保证金	25,000.00	1-2年	0.02	7,500.00
杭州市排水有限公司	押金保证金	30,000.00	1-2年	0.02	9,000.00
郎溪凯灵日化装备有限公司	其他	25,000.00	1年以内	0.02	1,250.00
合计		159,267,292.92		99.89	112,140,283.34

注：1年以内 35,731,461.67 元，1-2年 52,725,118.75 元，2-3年 70,700,712.50 元。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	108,344,048.00	42,500,000.00	65,844,048.00	103,594,048.00		103,594,048.00
对联营、合营企业投资	7,196,757.47		7,196,757.47			
合计	115,540,805.47	42,500,000.00	73,040,805.47	103,594,048.00		103,594,048.00

## (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
杭州珀莱雅贸易有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
韩娜化妆品株式会社	2,094,048.00			2,094,048.00		
浙江美丽谷电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
乐清莱雅贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
悦芙媞（杭州）化妆品有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00	42,500,000.00	42,500,000.00
秘镜思语（杭州）化妆品有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
湖州优资莱贸有限公司		4,750,000.00		4,750,000.00		
合计	103,594,048.00	4,750,000.00		108,344,048.00	42,500,000.00	42,500,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
湖州磐瑞实业投资合伙企业(有限合伙)		4,470,000.00		-273,242.53						4,196,757.47	
小计		4,470,000.00		-273,242.53						4,196,757.47	
二、联营企业											
熊客文化传媒(杭州)有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00	
小计		3,000,000.00								3,000,000.00	
合计		7,470,000		-273,242.53						7,196,757.47	

其他说明：  
无

#### 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	1,651,789,600.11	801,144,404.32	1,198,521,974.89	606,934,531.98
其他业务	4,471,220.62	2,380,722.15	2,317,097.16	135,310.55
合计	1,656,260,820.73	803,525,126.47	1,200,839,072.05	607,069,842.53

其他说明：  
无

## 5、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	22,684,318.10	22,881,773.65
委外研发费	19,727,949.09	9,485,265.57
折旧、摊销及租赁费	4,549,546.35	4,948,773.22
直接投入费用	3,186,428.50	2,698,782.86
其他	1,102,615.90	813,261.20
合计	51,250,857.94	40,827,856.50

## 6、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-273,242.53	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财收益	255,369.86	224,505.47
合计	-17,872.67	224,505.47

## 7、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	22,987.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业	9,805,967.39	

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)		
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	401,621.91	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	744,899.00	
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	398,144.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,869,938.00	
少数股东权益影响额	2,301.47	
合计	9,505,983.49	

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	18.28	1.44	1.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.67	1.39	1.38

**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	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长： 侯军呈

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用