



SHANGYANG
尚洋科技

尚洋科技

NEEQ:833258

中山尚洋科技股份有限公司

ZHONGSHAN SHANGYANG TECHNOLOGY CO.,LTD



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年3月，公司收到“高新技术企业证书”。

2016、2017及2018年公司可享受15%的所得税优惠税率。


广东省著名商标评审委员会

2016年度广东省著名商标认定和延续公告

根据《广东省著名商标认定和管理规定》和《广东省著名商标评审委员会关于广东省著名商标认定和管理的实施细则》的规定，经广东省著名商标评审委员会评审通过，决定认定“贝特瑞”等304件商标为广东省著名商标（附件1），延续“东锆”等719件商标为广东省著名商标（附件2），现予公告。

- 附件：1. 认定的“贝特瑞”等304件广东省著名商标名单
2. 延续的“东锆”等719件广东省著名商标名单



公司“”商标荣获广东省著名商标称号。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董秘办公室
备查文件：	一、《中山尚洋科技股份有限公司第一届董事会第二十五次董事会决议》；二、《中山尚洋科技股份有限公司第一届监事会第九次监事会决议》；三、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；四、年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	中山尚洋科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhongshan Shangyang Technology Co., Ltd.
证券简称	尚洋科技
证券代码	833258
法定代表人	陈经尚
注册地址	中山市三乡镇白石环村兴塘路 28 号厂房
办公地址	中山市三乡镇白石环村兴塘路 28 号厂房
主办券商	中山证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王姬
电话	0760-28162967
传真	0760-86382806
电子邮箱	annawang_929@163.com
公司网址	www.sy-beauty.com
联系地址及邮政编码	中山市三乡镇白石环村兴塘路 28 号 邮编:528463

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 8 月 12 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C41 其他制造业
主要产品与服务项目	化妆刷及相关产品的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	54,287,506
控股股东	陈经尚
实际控制人	陈经尚
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	28
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

无。

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	127,780,782.34	75,401,095.46	69.47%
毛利率	34.62%	33.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,609,146.01	8,818,246.34	156.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,929,000.52	8,512,318.63	157.61%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	29.37%	27.71%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	28.49%	26.75%	-
基本每股收益	0.42	0.59	-28.81%

注：报告期内，公司实施并完成了权益分派，以截至2016年12月31日账面未分配利润向股东每10股送3股。为了保持会计指标的前后期可比性，公司按调整后的股数重新计算上年同期的基本每股收益。

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	124,756,514.65	98,595,619.58	26.53%
负债总计	35,706,055.18	32,803,356.99	8.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	88,280,979.90	65,671,833.89	34.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.57	3.82%
资产负债率（母公司）	27.63%	31.47%	-
资产负债率（合并）	28.62%	33.27%	-
流动比率	2.5400	2.4800	-
利息保障倍数	-	232.83	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	17,221,967.40	2,315,692.13	-

应收账款周转率	4.10	3.66	-
存货周转率	3.91	3.17	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	26.53%	80.06%	-
营业收入增长率	69.47%	45.60%	-
净利润增长率	153.55%	347.17%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是一家专注于化妆工具的研发、生产与销售的高新技术企业。经过十多年的发展，公司已成为广东省地方标准（DB44/T 1379-2014）化妆刷行业标准的制定者，是国内化妆刷行业的领先企业，目前拥有 28 项专利。公司与众多国际知名化妆品牌商和零售商如 It Cosmetics、欧莱雅、Target 等开展业务合作，通过各种渠道承接海外客户订单，为上述优质客户提供中高端的优质化妆刷。公司的销售模式以直销为主，通过获得订单、提供产品及服务获取收入和利润。公司重视自主品牌建设，公司自建的“刷匠”和“SHANGYANG”品牌力争成为国内化妆刷领导品牌。公司通过国内外线上渠道（B2C 电商和 B2B 分销，微商等）及线下 B2B 分销等渠道进行业务推广，提升了品牌知名度并增加了收入来源。报告期内和报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司按照“保增长、拓客户、降成本、促合规”的发展计划开展工作。公司以化妆刷的研发、生产及销售为主营业务，大力拓展市场，业务收入继续保持增长趋势。针对市场新变化和客户需求积极研发新产品，快速响应客户的各方面需求，加大力度拓展新客户，报告期内公司与国际知名化妆品牌客户如雅诗兰黛、玫琳凯、丝芙兰等顺利开展业务谈判，预期新客户对公司的贡献有望逐渐增加。公司也注重自主品牌建设，通过国内外电商进行推广，提升品牌影响力。公司通过技术革新，进一步优化生产工艺，在车间推广标准化、精益化生产，有效控制和降低生产成本。此外，报告期内公司董事、监事和高级管理人员加强了对《公司法》、《公司章程》、三会议事规则以及关联交易、对外担保、重大投资等决策管理制度的学习，提升了公司管理层规范运作意识和治理水平。

报告期内，公司实现营业收入 127,780,782.34 元，较去年同期的 75,401,095.46 元，增长 69.47%，主要系新客户的开发与老客户的深层需求同时增长，订单量大幅增加；本期营业成本 83,538,319.45 元，较去年同期的 49,904,431.55 元，增长 67.40%，主要系订单量大幅增加，收入确认金额上升，相应结转成本增加；本期实现了归属于挂牌公司股东的净利润 22,609,146.01 元，较去年同期的 8,818,246.34 元，大幅增长 156.39%，主要原因是上半年营业收入较去年同期大幅增长 69.47%，同时管理费用等固定成本支出控制得当；另由于高新技术企业认定后的所得税优惠政策使税费降低。本期实现了经营性现金流量净额 17,221,967.40 元，较去年同期的 2,315,692.13 元，增长 643.71%，主要原因系销售商品货款回流及时。

三、风险与价值

1、客户集中度较高的风险

报告期内，公司对前五大客户的收入占比为 90.40%，其中对第一大客户 It Cosmetics 的收入占比为 62.69%。如果前五大客户中有客户出现经营困难、财务情况恶化等情形，将会对公司经营业绩造成一定影响。

对策：公司与主要客户建立了长期合作关系，产品市场需求良好、销量稳步增长。一方面公司注重巩固现有重要客户资源，快速响应客户新需求，增加客户粘度，与客户共同成长；另一方面公司加大力度拓展海外新客户，培育新客户，报告期内公司与国际知名化妆品品牌客户如雅诗兰黛、玫琳凯、丝芙兰等顺利开展业务谈判，预计新客户对公司整体收入的贡献有望逐渐加大。

2、出口退税政策变化的风险

公司产品以出口外销为主，适用的出口退税率主要为 13%。如果未来国家出口退税政策发生重大变化，将对公司净利润产生重大影响。

对策：公司一方面计划加大新技术和新产品的研发力度，增加产品的附加值，逐步提升产品的毛利率和公司的盈利能力；另一方面寻找国内销售渠道和平台，积极开拓国内市场。

3、汇率波动的风险

报告期内，公司仍以出口外销收入为主，主要使用美元结算，如果未来汇率波动较大，将对公司的业绩产生一定的影响，公司存在汇率波动的风险。

对策：为进一步防范汇率波动风险，基于套期保值需要，经公司 2017 年 7 月 21 日召开的第一届董事会第二十三次会议和 2017 年 8 月 5 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于开展金融衍生品业务的议案》，同意公司与中信银行股份有限公司中山分行和交通银行股份有限公司中山分行签订《远期结售汇/人民币与外汇掉期交易主协议》，公司将在主协议签订后一年的时期内签订远期不超过总计美元 3000 万元的结汇合同。此外，公司已在加大国内市场和自有品牌的开发建设力度，逐步增加内销收入。

4、实际控制人控制不当的风险

公司股东陈经尚直接持有公司 27,693,898 股股份，占公司股本的 51.01%，间接持有公司 1,079,000 股股份，占公司股本 1.99%，能够对公司经营决策施加重大影响。

对策：为应对实际控制人控制不当的可能，公司建立了“三会一层”的法人治理结构和相应的内部控制制度，规范公司治理，并根据公司实际经营情况，不断加强内部控制和风险管控，以保护中小股东利益。

5、公司未足额缴纳员工社会保险及住房公积金的风险

公司大部分员工为农村户籍外出务工人员，因部分农村户籍员工自愿选择农村社会保险体系、无意愿缴纳城镇社会保险和住房公积金等原因，公司未足额缴纳员工社会保险和住房公积金。

对策：报告期内公司与员工友好沟通，每月逐步增加购买社保和公积金的员工人数，以降低未足额缴纳

员工社会保险及住房公积金的风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第四节二、(一)
是否存在股票发行事项	否	_____
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	_____
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节二、(四)
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二、(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	_____
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在公开发行债券的事项	否	_____

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 5 月 24 日	0.00	3.00	0.00

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2017 年 4 月 17 日召开的公司第一届董事会第二十次会议及 2017 年 5 月 8 日召开的 2016 年度股东大会审议通过 2016 年度的权益分派方案，决定以截至 2016 年 12 月 31 日账面未分配利润向全体在册股东实施每 10 股送 3 股，本次送股分配公司未分配利润 12,527,886.00 元。2017 年 5 月 16 日，公司披露了《权益分派实施公告》，本次权益分派股份已于 2017 年 5 月 24 日计入股东证券账户。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	26,300,000.	8,397,080.

	00	72
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	200,000.00	156,670.84
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6 其他	1,460,000.00	104,414.50
总计	27,960,000.00	8,658,166.06

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈经尚、余玉眉	为公司贷款提供担保	0.00	是
中山市尚昇竹制品有限公司	公司为尚昇提供生产场地收取租金	7,337.14	是
总计	-	7,337.14	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

尚昇为公司提供部分原材料，公司向尚昇以正常租金提供生产场地，是为公司正常生产所需材料。

公司向中国银行股份有限公司中山分行申请总额不超过 1600 万元人民币的流动资金贷款授信，授信期限 1 年。陈经尚、余玉眉为上述授信提供全额连带责任保证担保。对公司的生产经营有积极影响。报告期内，公司尚未使用授信额度进行贷款，担保尚未实际发生。

（四）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

经公司第一届董事会第十七次会议及 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司授权使用闲置资金购买理财产品的议案》，同意公司在不影响正常经营的情况下，滚动使用累计金额不超过人民币 5,000 万元的闲置资金择机购买低风险短期保本理财产品；授权期限为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

经公司第一届董事会第 22 次会议及 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司授权使用闲置资金购买理财产品的议案》，同意公司在不影响正常经营的情况下，滚动使用累计金额不超过人民币 5,000 万元的闲置资金择机购买低风险短期保本理财产品，授权期限为 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

（五）承诺事项的履行情况

一、公司股股东、实际控制人陈经尚作出了以下书面承诺：

1. 如公司因为使用的被派遣劳动者超过公司用工总量的10%或其他违反法律法规的情形而受到主管部门的行政处罚、被派遣劳动者要求赔偿或者遭受任何损失、损害或开支，本人将全额现金补偿公司；

2. 若因公司（包括其子公司，下同）未为部分员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被主管部门要求补缴社会保险、住房公积金的，本人将无条件、全额承担补缴金额及其他金钱给付责任，保证公司不会因此遭受任何经济损失、损害或开支。

此承诺持续履行中。

3. 本人承诺本人、本人近亲属及本人直接或间接控制的其他企业，后续不会以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司及其子公司的资金，且将严格遵守及督促公司、公司相关管理人员遵守《证券法》、《公司法》、《公司章程》、《股东大会事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的相关业务规则等规范治理的相关制度规定，保证公司及子公司的资金不再被关联方所占用，以维护公司财产的完整和安全，同时也将规范关联交易的审议程序，避免出现关联交易未及时审议或关联交易不公允的情形。

此承诺持续履行中。

二、控股股东、实际控制人以及其他持股 5%以上的股东出具的避免同业竞争的承诺

1. 截至本承诺函签署日，本人及本人控制的其他企业均未从事与公司相同或相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何经营活动。

2. 本人承诺在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的其他企业将不会直接或间接从事任何与公司业务相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争。

3. 若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或者促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。同时本人承诺，在同业竞争消除前，本人或相关公司产生的利润归公司所有。

4. 如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理价格和条件首先提供给公司。

5. 如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。”

此承诺持续履行中。

三、董事、监事、高级管理人员与公司签订的避免同业竞争的重要承诺

1. 本人及本人控制的其他企业均未从事与公司相同或相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何经营活动。

2. 本人承诺在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的其他企业将不会直接或间接从事任何与公司业务相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争。

3. 若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或者促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控

股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。同时本人承诺，在同业竞争消除前，本人或相关公司产生的利润归公司所有。

4. 如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理价格和条件首先提供给公司。

5. 如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。

此承诺持续履行中。

四、有关 2016 年 7 月定增事项的承诺

1、本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺股票发行方案不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

2、认购人因本次股票发行而持有的新增股份自完成股份登记之日起三年内，每年转让的股份均不得超过乙方本次新增股份总额的 20%；担任公司董事、监事、高级管理人员因本次股票发行而持有的新增股份按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、本认购协议及其他相关规定进行转让。

3、公司实际控制人陈经尚出具的承诺函，公司与发行对象之间不存在任何形式的对赌条款。

4、本次发行对象和公司现有股东均已签署《不存在股份代持的承诺》，本次发行对象和公司现有股东均不存在股权代持的情形。不存在影响公司股权明晰的问题，公司股权不存在权属争议纠纷情形。公司符合“股权明晰、股票发行和转让合法合规”的发行条件。

5、公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本股票发行情况报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

此承诺持续履行中。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	10,904,914	26.11%	4,031,974	14,936,888	27.51%
	其中：控股股东、实际控制人	3,925,199	9.40%	1,938,060	5,863,259	10.80%
	董事、监事、高管	2,672,738	6.40%	801,821	3,474,559	6.40%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,854,706	73.89%	8,495,912	39,350,618	72.49%
	其中：控股股东、实际控制人	17,377,799	41.61%	4,452,840	21,830,639	40.21%
	董事、监事、高管	10,024,987	24.01%	3,007,496	13,032,483	24.01%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		41,759,620	-	12,527,886	54,287,506	-
普通股股东人数		14				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈经尚	21,302,998	6,390,900	27,693,898	51.01%	21,830,639	5,863,259
2	陈经锦	5,096,077	1,528,823	6,624,900	12.20%	2,991,121	3,633,779
3	陈经添	4,161,796	1,248,539	5,410,335	9.97%	4,259,727	1,150,608
4	周建林	2,760,375	828,112	3,588,487	6.61%	2,859,967	728,520
5	黄文清	2,548,039	764,412	3,312,451	6.10%	2,585,027	727,424
6	魏志军	1,354,707	406,412	1,761,119	3.24%	1,398,075	363,044
7	陈伟雄	1,104,150	331,245	1,435,395	2.64%	975,157	460,238
8	中山市尚风股权投资合伙企业(有限合伙)	830,000	249,000	1,079,000	1.99%	0	1,079,000
9	孔庆银	679,477	203,843	883,320	1.63%	695,834	187,486
10	余玉眉	556,321	166,896	723,217	1.33%	578,575	144,642
合计		40,393,940	-	52,512,122	96.73%	38,174,122	14,338,000

前十名股东间相互关系说明：

陈经尚、陈经锦、陈经添三人为兄弟关系；陈经尚与余玉眉为配偶关系；陈经尚为中山市尚风股权投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人；其他股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为陈经尚，直接持有公司股份 27,693,898 股，占公司总股本的 51.01%。报告期内公司控股股东、实际控制人没有发生变动。

陈经尚，男，1971 年 9 月生，广东珠海人，清华 EMBA 在读。无境外永久居留权。1990 年 8 月至 1996 年 7 月，任珠海市香洲区综合购销公司业务员、销售主管；1996 年 8 月至 2001 年 7 月，任珠海经济特区振星五金塑胶制品有限公司国内市场部经理、市场营销部经理；2001 年 9 月至 2005 年 5 月，任珠海市尚源塑料制品厂合伙人、总经理；2004 年 4 月至今，任中山尚源吸塑包装有限公司法定代表人、执行董事；2005 年 7 月至 2015 年 3 月，任中山尚洋精密工业有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2014 年 8 月至今，任深圳市尚洋化妆用具实业有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2015 年 3 月至 2016 年 3 月 18 日，任中山尚洋科技股份有限公司法定代表人、董事长兼总经理；2016 年 3 月 19 日起任中山尚洋科技股份有限公司法定代表人兼董事长。2017 年 7 月 21 日起担任公司总经理。

（二）实际控制人情况

实际控制人与控股股东一致。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈经尚	董事长	男	46	EMBA 在读	2015.3~2018.3	是
陈经尚	总经理	男	46	EMBA 在读	2017.7~2018.3	是
陈经添	副董事长	男	43	高中	2017.7~2018.3	是
黄文清	董事	男	47	大专	2015.3~2018.3	是
周建林	董事	男	36	大专	2015.3~2018.3	是
魏志军	董事	男	41	大专	2015.3~2018.3	是
吴巧丽	董事	女	43	大专	2016.8~2018.3	是
吴巧丽	财务总监	女	43	大专	2015.12~2018.3	是
王姬	董事会秘书	女	41	大专	2015.12~2018.3	是
陈亚女	监事会主席	女	30	大专	2016.1~2018.3	是
孔庆银	监事	女	40	大专	2015.3~2018.3	是
陈何球	职工监事	男	33	大专	2016.10~2018.3	是
余玉眉	副总经理	女	44	高中	2015.12~2018.3	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈经尚	董事长兼总经理	21,302,998	6,390,900	27,693,898	51.01%	0
陈经添	副董事长	4,161,796	1,248,539	5,410,335	9.97%	0
黄文清	董事	2,548,039	764,412	3,312,451	6.10%	0
周建林	董事	2,760,375	828,112	3,588,487	6.61%	0
魏志军	董事	1,354,707	406,412	1,761,119	3.24%	0
吴巧丽	董事兼财务总监	212,338	63,701	276,039	0.51%	0
王姬	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
余玉眉	副总经理	556,321	166,896	723,217	1.33%	0
陈亚女	监事会主席	424,672	127,402	552,074	1.02%	0
孔庆银	监事	679,477	203,843	883,320	1.63%	0
陈何球	职工监事	0	0	0	0.00%	0

合计	-	34,000,723	-	44,200,940	81.42%	0
----	---	------------	---	------------	--------	---

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
周建林	董事、副总经理	离任	董事	岗位变更
陈经尚	董事长	新任	董事长兼总经理	原总经理离职

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	496	474

核心员工变动情况：

无。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、(一)1	29,972,605.28	29,985,887.64
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	-	-	-
应收账款	第八节、二、(一)2	39,643,696.01	19,588,340.86
预付款项	第八节、二、(一)3	1,316,004.46	1,301,080.91
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、(一)4	1,044,587.97	1,827,668.08
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、(一)5	15,226,492.07	27,548,843.98
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节、二、(一)6	3,533,415.14	1,192,869.83
流动资产合计	-	90,736,800.93	81,444,691.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
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	第八节、二、(一)7	307,409.53	747,409.53

投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节、二、(一)8	5,498,287.83	5,634,413.35
在建工程	第八节、二、(一)9	17,142,075.84	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节、二、(一)10	9,355,479.80	9,448,667.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、二、(一)11	1,048,325.10	1,133,030.34
递延所得税资产	第八节、二、(一)12	339,944.16	187,407.56
其他非流动资产	第八节、二、(一)13	328,191.46	-
非流动资产合计	-	34,019,713.72	17,150,928.28
资产总计	-	124,756,514.65	98,595,619.58
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节、二、(一)14	29,066,324.14	26,400,843.31
预收款项	第八节、二、(一)15	1,010,115.28	933,522.82
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(一)16	5,220,355.68	4,475,287.42
应交税费	第八节、二、(一)17	129,081.88	535,615.61
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、(一)18	280,178.20	458,087.83
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	35,706,055.18	32,803,356.99
非流动负债：			
长期借款	-	-	-

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	35,706,055.18	32,803,356.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、（一）19	54,287,506.00	41,759,620.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、（一）20	1,687,161.82	1,687,161.82
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、（一）21	6,503,925.52	4,217,552.93
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、（一）22	25,802,386.56	18,007,499.14
归属于母公司所有者权益合计	-	88,280,979.90	65,671,833.89
少数股东权益	-	769,479.57	120,428.70
所有者权益合计	-	89,050,459.47	65,792,262.59
负债和所有者权益总计	-	124,756,514.65	98,595,619.58

法定代表人：陈经尚主管会计工作负责人：吴巧丽会计机构负责人：占志华

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	26,307,786.58	26,360,357.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第八节、二、（五）1	38,907,251.00	18,852,658.13
预付款项	-	378,857.78	111,441.97

应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、(五)2	1,017,475.97	1,787,872.58
存货	-	14,163,612.05	26,916,694.29
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	3,491,447.12	1,187,670.13
流动资产合计	-	84,266,430.50	75,216,694.14
非流动资产：			
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	第八节、二、(五)3	7,400,073.40	7,400,073.40
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	5,216,592.37	5,381,989.68
在建工程	-	17,142,075.84	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	9,328,645.31	9,415,614.13
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	944,158.47	1,003,863.69
递延所得税资产	-	330,254.10	177,727.53
其他非流动资产	-	328,191.46	-
非流动资产合计	-	40,689,990.95	23,379,268.43
资产总计	-	124,956,421.45	98,595,962.57
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	28,422,231.82	25,276,271.33
预收款项	-	1,010,115.28	903,219.60
应付职工薪酬	-	5,096,050.08	4,344,410.01
应交税费	-	201.77	247,575.64
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	260,389.36
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-

其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	34,528,598.95	31,031,865.94
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	34,528,598.95	31,031,865.94
所有者权益：			
股本	-	54,287,506.00	41,759,620.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,687,161.82	1,687,161.82
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	6,503,925.52	4,217,552.93
未分配利润	-	27,949,229.16	19,899,761.88
所有者权益合计	-	90,427,822.50	67,564,096.63
负债和所有者权益合计	-	124,956,421.45	98,595,962.57

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	127,780,782.34	75,401,095.46
其中：营业收入	第八节、二、 (一)23	127,780,782.34	75,401,095.46
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	102,350,617.32	64,299,414.92
其中：营业成本	第八节、二、 (一)23	83,538,319.45	49,904,431.55

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	第八节、二、 (一)24	915,233.58	652,238.13
销售费用	第八节、二、 (一)25	4,252,134.11	3,723,307.88
管理费用	第八节、二、 (一)26	11,835,759.35	10,104,791.46
财务费用	第八节、二、 (一)27	787,603.41	-493,029.41
资产减值损失	第八节、二、 (一)28	1,021,567.42	407,675.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、 (一)29	243,353.81	156,219.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	25,673,518.83	11,257,900.51
加：营业外收入	第八节、二、 (一)30	575,233.32	425,879.46
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、 (一)31	18,415.97	17,975.85
其中：非流动资产处置损失	-	8,601.56	7,030.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	26,230,336.18	11,665,804.12
减：所得税费用	第八节、二、 (一)32	3,872,139.31	2,847,724.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	22,358,196.87	8,818,079.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	22,609,146.01	8,818,246.34
少数股东损益	-	-250,949.14	-166.90
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	22,358,196.87	8,818,079.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	22,609,146.01	8,818,246.34
归属于少数股东的综合收益总额	-	-250,949.14	-166.90
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	0.42	0.59
(二) 稀释每股收益	-	0.42	0.59

法定代表人：陈经尚主管会计工作负责人：吴巧丽会计机构负责人：占志华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、二、(五)4	126,299,666.93	73,956,874.78
减：营业成本	第八节、二、(五)4	82,676,950.04	49,059,082.27
税金及附加	-	897,500.64	621,077.73
销售费用	-	4,208,414.36	3,677,364.08
管理费用	-	10,789,773.39	9,540,227.79
财务费用	-	790,640.33	-493,933.07
资产减值损失	-	1,016,843.80	395,498.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、二、(五)5	242,696.28	156,219.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	26,162,240.65	11,313,777.04
加：营业外收入	-	575,233.32	419,743.78
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	18,415.97	10,435.94
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	26,719,058.00	11,723,084.88
减：所得税费用	-	3,855,332.13	2,831,896.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	22,863,725.87	8,891,188.39

五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	22,863,725.87	8,891,188.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	104,847,949.33	68,627,558.31
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	-	5,544,080.74	3,465,779.43
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(一)33	652,945.88	1,763,580.82
经营活动现金流入小计	-	111,044,975.95	73,856,918.56
购买商品、接受劳务支付的现金	-	65,148,725.56	45,234,338.08
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-

支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	16,254,545.64	14,201,157.39
支付的各项税费	-	6,670,838.43	5,053,957.47
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(一)33	5,748,898.92	7,051,773.49
经营活动现金流出小计	-	93,823,008.55	71,541,226.43
经营活动产生的现金流量净额	-	17,221,967.40	2,315,692.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	82,940,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	243,353.81	156,219.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,407.00	-
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	-	83,184,760.81	156,219.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	18,693,938.67	1,141,714.00
投资支付的现金	-	82,500,000.00	2,440,000.00
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	-	101,193,938.67	3,581,714.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,009,177.86	-3,425,494.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	900,000.00	11,478,897.76
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	900,000.00	-
取得借款收到的现金	-	55,598,400.00	-
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	-	56,498,400.00	11,478,897.76
偿还债务支付的现金	-	55,248,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	136,783.31
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	第八节、二、(一)33	-	470,510.98
筹资活动现金流出小计	-	55,248,000.00	5,607,294.29
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,250,400.00	5,871,603.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-476,471.90	114,317.65
五、现金及现金等价物净增加额	-	-13,282.36	4,876,119.22
加：期初现金及现金等价物余额	-	29,985,887.64	20,036,891.43
六、期末现金及现金等价物余额	-	29,972,605.28	24,913,010.65

法定代表人：陈经尚主管会计工作负责人：吴巧丽会计机构负责人：占志华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

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	-	103,146,325.59	66,862,812.03
收到的税费返还	-	5,544,080.74	3,465,779.43
收到其他与经营活动有关的现金	-	387,171.50	1,714,354.51
经营活动现金流入小计	-	109,077,577.83	72,042,945.97
购买商品、接受劳务支付的现金	-	63,914,178.02	45,545,035.44
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,264,111.99	12,557,150.68
支付的各项税费	-	6,281,703.10	4,562,764.79
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,106,954.89	6,194,561.49
经营活动现金流出小计	-	90,566,948.00	68,859,512.40
经营活动产生的现金流量净额	-	18,510,629.83	3,183,433.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	80,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	242,696.28	156,219.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,407.00	-
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	-	80,744,103.28	156,219.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	18,681,231.67	1,141,714.00
投资支付的现金	-	80,500,000.00	3,969,307.16
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	-	99,181,231.67	5,111,021.16
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,437,128.39	-4,954,801.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	11,478,897.76
取得借款收到的现金	-	55,598,400.00	-
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	-	55,598,400.00	11,478,897.76
偿还债务支付的现金	-	55,248,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	136,783.31
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	55,248,000.00	5,136,783.31
筹资活动产生的现金流量净额	-	350,400.00	6,342,114.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-476,471.90	114,317.65
五、现金及现金等价物净增加额	-	-52,570.46	4,685,064.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	26,360,357.04	19,313,276.21
六、期末现金及现金等价物余额	-	26,307,786.58	23,998,340.69

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

公司于 2016 年 12 月 15 日第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于变更会计政策议案》，由于 2017 年启用新的财务软件系统，故原先的月末一次加权平均法将变更为移动加权平均法。本次存货计价政策变更符合公司实际情况，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，符合有关法律、法规及公司章程的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。本次会计政策变更从 2017 年 1 月 1 日起适用，不存在需要对 2016 年度财务报表进行追溯调整的事项。由于公司物料采购价格的波动幅度较小，两种不同处理方法对最终财务数据的影响差别也很小，故存货采用新计价方法不存在损害公司及股东利益的情形。

二、报表项目注释

（一）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	134,791.58	60,463.10
银行存款	29,584,819.12	29,925,424.54
其他货币资金	252,994.58	
合 计	29,972,605.28	29,985,887.64
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	41,730,206.32	100.00	2,086,510.31	5.00	39,643,696.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	41,730,206.32	100.00	2,086,510.31	5.00	39,643,696.01

（续）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	20,619,352.84	100.00	1,031,011.98	5.00	19,588,340.86
单项金额不重大但单独计提坏账					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的应收款项					
合计	20,619,352.84	100.00	1,031,011.98	5.00	19,588,340.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	41,730,206.32	2,086,510.31	5.00
合计	41,730,206.32	2,086,510.31	5.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账金额
KIKO S. p. A.	非关联方	17,097,746.95	40.97	854,887.35
L'Oréal USA Products, Inc.	非关联方	14,411,030.90	34.53	720,551.55
Target Sourcing Services Ltd.	非关联方	6,231,465.44	14.93	311,573.27
SBCBSCG CO DE MEX S de RL de CV	非关联方	1,670,177.36	4.00	83,508.87
Wal-mart Canada Corp	非关联方	482,319.28	1.16	24,115.96
合计		39,892,739.93	95.59	1,994,637.00

其他说明：

注：(1) 本期计提坏账准备 1,055,498.33 元；

(2) 应收账款增幅 102.38%，主要系本期营业收入增加 69.47%。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	383,520.16	29.14	1,301,080.91	100.00
1至2年	932,484.30	70.86		
合计	1,316,004.46	100.00	1,301,080.91	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：

项 目	期末余额	未及时结算的原因
COSM' ETIKA FRANCE	900,000.00	由于彩妆产品进口需要在国家食品药品监督局检测备案，时间较长，导致产品未能及时进口，故未及时结算。
合 计	900,000.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额比例 (%)
COSM' ETIKA FRANCE	关联方	900,000.00	68.39
东莞市万志自动化设备有限公司	非关联方	90,600.00	6.88
深圳友兴五金有限公司	非关联方	55,195.55	4.19
中山市永定金属制品有限公司	非关联方	36,750.00	2.79
中山市外商投资服务中心	非关联方	23,947.00	1.82
合 计		1,106,492.55	84.07

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,151,703.07	100.00	107,115.10	9.30	1,044,587.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,151,703.07	100.00	107,115.10	9.30	1,044,587.97

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,968,714.09	100.00	141,046.01	7.16	1,827,668.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,968,714.09	100.00	141,046.01	7.16	1,827,668.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,035,713.07	51,785.65	5.00
1至2年	55,990.00	11,198.00	20.00
2至3年	31,737.11	15,868.56	50.00
3年以上	28,262.89	28,262.89	100.00
合计	1,151,703.07	107,115.10	

(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 69,705.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 103,636.20 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,035,713.07	1,822,724.09
押金	115,990.00	137,990.00
员工备用金		8,000.00
合计	1,151,703.07	1,968,714.09

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
出口退税款	非关联方	出口退税	1,035,713.07	1年以内	89.93	51,785.65
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	押金	50,000.00	1-2年、2-3年、3年以上	4.34	33,131.45

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
亚马逊卓越有限公司	非关联方	押金	30,000.00	2-3年	2.60	15,000.00
张文彪	非关联方	押金	20,468.00	1-2年	1.78	4,093.60
中山市迪兴物业管理有限公司	非关联方	押金	13,422.00	1-2年	1.17	2,684.40
合计		—	1,149,603.07	—	99.82	106,695.10

注：其他应收款较期初下降 42.85%，主要系本期收回期初出口退税款 1,822,724.09 元。

5、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,270,026.37		7,270,026.37
在产品	4,901,944.12		4,901,944.12
库存商品	2,835,301.70		2,835,301.70
委托加工物资	219,219.88		219,219.88
合计	15,226,492.07		15,226,492.07

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,994,884.65		6,994,884.65
在产品	4,353,665.86		4,353,665.86
库存商品	1,739,209.00		1,739,209.00
发出商品	14,314,148.54		14,314,148.54
委托加工物资	146,935.93		146,935.93
合计	27,548,843.98		27,548,843.98

其他说明

注：存货下降 44.73%，主要系期初发出商品 14,314,148.54 元在本期确认收入，结转成本。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
留抵增值税	1,046,765.40	9,551.71
预交企业所得税	2,259,629.32	1,183,318.12

项 目	期末余额	期初余额
代扣代缴个人所得税	227,020.42	
合 计	3,533,415.14	1,192,869.83

注：其他流动资产增幅 196.21%，主要系期末留抵增值税增加及 2016 年企业所得税汇算清缴应退未退的预交企业所得税增加。

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
小 计						
二、联营企业						
深圳市金印化妆用具有限公司	307,409.53					
中山市尚恩金属制品有限公司	440,000.00		440,000.00			
小 计	747,409.53		440,000.00			
合 计	747,409.53		440,000.00			

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小 计					
二、联营企业					
深圳市金印化妆用具有限公司				307,409.53	
中山市尚恩金属制品有限公司					
小 计				307,409.53	
合 计				307,409.53	

注：长期股权投资下降 58.87%，主要系尚文子公司转让其持有的中山市尚恩金属制品有限公司

公司的全部股权。

8、固定资产

项 目	房屋及构筑物	机器设备	运输工具	办公设备及 其他	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	3,976,698.88	2,543,177.24	736,566.09	819,444.25	8,075,886.46
2、本期增加金额		106,086.22		161,716.74	267,802.96
(1) 购置		106,086.22		161,716.74	267,802.96
3、本期减少金额		96,813.33		57,821.75	154,635.08
(1) 处置或报废		96,813.33		57,821.75	154,635.08
4、期末余额	3,976,698.88	2,552,450.13	736,566.09	923,339.24	8,189,054.34
二、累计折旧					
1、期初余额	94,446.54	1,366,927.54	544,259.45	435,839.58	2,441,473.11
2、本期增加金额	62,964.81	196,188.45	36,033.33	98,733.33	393,919.92
(1) 计提	62,964.81	196,188.45	36,033.33	98,733.33	393,919.92
3、本期减少金额		89,695.19		54,931.33	144,626.52
(1) 处置或报废		89,695.19		54,931.33	144,626.52
4、期末余额	157,411.35	1,473,420.80	580,292.78	479,641.58	2,690,766.51
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	3,819,287.53	1,079,029.33	156,273.31	443,697.66	5,498,287.83
2、期初账面价值	3,882,252.34	1,176,249.70	192,306.64	383,604.67	5,634,413.35

9、在建工程

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
厂房改造工程	16,440,536.20		16,440,536.20			
厂房装修工程	701,539.64		701,539.64			

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
合 计	17,142,075.84		17,142,075.84			

注：在建工程增幅 100%，主要系公司于本期购入位于中山市神湾镇神湾大道中 213 号之一的厂房一幢（粤（2017）中山市不动产权第 0083036 号），因需装修后才能投入生产使用且未装修完毕，故确认为在建工程。

10、无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	9,583,564.00	212,436.05	9,796,000.05
2、本期增加金额		100,000.00	100,000.00
（1）购置		100,000.00	100,000.00
3、本期减少金额			
4、期末余额	9,583,564.00	312,436.05	9,896,000.05
二、累计摊销			
1、期初余额	266,210.11	81,122.44	347,332.55
2、本期增加金额	159,726.06	33,461.64	193,187.70
（1）计提	159,726.06	33,461.64	193,187.70
3、本期减少金额			
4、期末余额	425,936.17	114,584.08	540,520.25
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	9,157,627.83	197,851.97	9,355,479.80
2、期初账面价值	9,317,353.89	131,313.61	9,448,667.50

11、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修及修缮工程	1,133,030.34		84,705.24		1,048,325.10
合 计	1,133,030.34		84,705.24		1,048,325.10

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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	2,193,625.41	331,903.13	1,169,963.49	179,366.53
其他暂时性差异	53,606.84	8,041.03	53,606.84	8,041.03
合计	2,247,232.25	339,944.16	1,223,570.33	187,407.56

注：递延所得税资产增幅 81.39%，主要系由于应收账款余额增加 102.38%，导致计提坏账准备同比增加，从而影响递延所得税资产。

13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
U8 软件	222,667.51	
致远 OA 产品软件	105,523.95	
合计	328,191.46	

其他说明：

注：其他非流动资产较期初增加 328,191.46 元，主是系：

(1) 公司 ERP 系统更新，购入用友 U8 软件一套，本期末正在上线试运行中；

(2) 公司为完善无纸化办公、提升办事效率等购入致远 OA 产品软件一套，本期末仍在调试运行中。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	28,686,101.28	26,110,815.26
1-2 年	380,222.86	262,840.78
2-3 年		27,187.27
合计	29,066,324.14	26,400,843.31

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鹿邑县鑫丽化妆刷制品有限公司	116,640.69	未到结算期限
北京科美诗咨询有限公司	74,220.00	代理彩妆产品进口备案，部分未完成，故未支付余款
合计	190,860.69	

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,010,115.28	933,522.82
合 计	1,010,115.28	933,522.82

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,446,772.96	16,559,406.72	15,785,824.00	5,220,355.68
二、离职后福利-设定提存计划	28,514.46	440,207.18	468,721.64	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	4,475,287.42	16,999,613.90	16,254,545.64	5,220,355.68

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,445,275.36	15,638,734.82	14,863,654.50	5,220,355.68
2、职工福利费		606,491.03	606,491.03	
3、社会保险费		89,130.58	89,130.58	
其中：医疗保险费		59,728.16	59,728.16	
工伤保险费		11,445.19	11,445.19	
生育保险费		17,957.23	17,957.23	
4、住房公积金		8,360.00	8,360.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,497.60	216,690.29	218,187.89	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	4,446,772.96	16,559,406.72	15,785,824.00	5,220,355.68

(3) 设定提存计划列示

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	28,514.46	422,117.78	450,632.24	
2、失业保险费		18,089.40	18,089.40	
3、企业年金缴费				
合 计	28,514.46	440,207.18	468,721.64	

17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	77,906.01	231,504.42
企业所得税	33,610.32	27,665.04

项 目	期末余额	期初余额
代扣代缴个人所得税	5,260.42	28,501.83
城市维护建设税	5,899.23	124,900.96
教育费附加	6,405.90	122,435.22
其他		608.14
合 计	129,081.88	535,615.61

注：应交税费下降 75.90%，主要系子公司应交增值税减少，且影响城市维护建设税、教育费附加同比减少。

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
租金	219,268.57	186,934.37
未付费用	60,909.63	271,153.46
合 计	280,178.20	458,087.83

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
租金	117,304.37	未到付款期
未付费用	47,899.00	未到付款期
合 计	165,203.37	

其他说明：

注：其他应付款较期初下降 38.84%，主要系由于期初未付费用 223,254.46 元在本期已支付。

19、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
陈经尚	21,302,998.00		6,390,900.00			6,390,900.00	27,693,898.00
陈经锦	5,096,077.00		1,528,823.00			1,528,823.00	6,624,900.00
陈经添	4,161,796.00		1,248,539.00			1,248,539.00	5,410,335.00
周建林	2,760,375.00		828,112.00			828,112.00	3,588,487.00
黄文清	2,548,039.00		764,412.00			764,412.00	3,312,451.00
魏志军	1,354,707.00		406,412.00			406,412.00	1,761,119.00
陈伟雄	1,104,150.00		331,245.00			331,245.00	1,435,395.00
中山市尚风股	830,000.00		249,000.00			249,000.00	1,079,000.00

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股权投资合伙企业（有限合伙）							
孔庆银	679,477.00		203,843.00			203,843.00	883,320.00
余玉眉	556,321.00		166,896.00			166,896.00	723,217.00
邓小惠	424,673.00		127,402.00			127,402.00	552,075.00
陈亚女	424,672.00		127,402.00			127,402.00	552,074.00
倪世炳	303,997.00		91,199.00			91,199.00	395,196.00
吴巧丽	212,338.00		63,701.00			63,701.00	276,039.00
合计	41,759,620.00		12,527,886.00			12,527,886.00	54,287,506.00

其他说明：

注：2017年5月8日，公司召开股东大会，审议通过《关于2016年年度权益分派预案的议案》。审议通过以现有股本41,759,620股为基数，以未分配利润向全体在册股东每10股送红股3股。本次权益分派登记日为：2017年5月23日。2017年5月24日，本次所送（转）股已直接记入全体在册股东证券账户。根据权益分派的结果，本期期末公司股本为54,287,506股。

20、资本公积

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）	968,362.39			968,362.39
其他资本公积	718,799.43			718,799.43
合计	1,687,161.82			1,687,161.82

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,217,552.93	2,286,372.59		6,503,925.52
合计	4,217,552.93	2,286,372.59		6,503,925.52

其他说明：

注：盈余公积增幅54.21%，主要系本期净利润大幅增长，本期计提法定盈余公积2,286,372.59元。

22、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	18,007,499.14
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	18,007,499.14

项 目	本 期
加：本期归属于母公司股东的净利润	22,609,146.01
减：提取法定盈余公积	2,286,372.59
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	12,527,886.00
期末未分配利润	25,802,386.56

其他说明：

注：未分配利润增幅 43.29%，主要系本期净利润大幅增长。

23、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,893,343.37	82,820,614.07	74,883,335.15	49,398,986.97
其他业务	887,438.97	717,705.38	517,760.31	505,444.58
合 计	127,780,782.34	83,538,319.45	75,401,095.46	49,904,431.55

注：（1）营业收入增幅 69.47%，主要系本期订单数量增加；

（2）营业成本增幅 67.40%，主要系营业收入增长，相应结转成本增加。

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	414,240.74	326,965.00
教育费附加	414,240.74	325,273.13
印花税	42,549.80	
房产税	25,238.92	
土地使用税	18,963.38	
合 计	915,233.58	652,238.13

注：税金及附加增幅 40.32%，主要系：

（1）印花税、房产税、土地使用税科目列示方式变更，导致增长；

（2）公司厂房申报缴纳房产税及土地使用税，导致税金及附加增长。

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,328,537.54	1,729,207.24
业务招待费	80,799.40	36,412.98

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	127,006.26	11,996.30
运费	813,734.62	967,199.37
推广营销费	436,785.85	189,372.29
检验费	61,723.72	42,652.60
报关费	62,577.14	129,234.99
销售折让	321,844.99	309,965.97
办公费	368,770.78	209,593.39
其他	650,353.81	97,672.75
合 计	4,252,134.11	3,723,307.88

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	3,517,493.75	3,903,672.56
办公费	838,786.91	795,224.14
差旅费	121,931.23	120,764.80
运费	247,893.10	115,468.67
业务招待费	210,816.28	110,162.50
折旧与摊销费用	271,149.74	210,452.18
咨询服务费	709,641.26	527,131.79
研究与开发费	5,887,467.78	3,476,445.32
税金及防洪费		48,083.61
其他	30,579.30	797,385.89
合 计	11,835,759.35	10,104,791.46

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		136,783.31
减：利息收入	73,098.92	24,456.81
手续费及其它	41,882.27	59,586.61
汇兑损益	818,820.06	-664,942.52
合 计	787,603.41	-493,029.41

注：财务费用增幅 259.75%，主要系由于汇率下降，结转汇兑损益增长。

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,021,567.42	407,675.31
合 计	1,021,567.42	407,675.31

注：资产减值损失增幅 150.58%，主要系由于应收账款余额增加 102.38%，导致计提坏账准备增加。

29、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品在持有期间的投资收益	243,353.81	156,219.97
合 计	243,353.81	156,219.97

注：投资收益增幅 55.78%，主要系由于理财产品的收益增加。

30、营业外收入

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
政府补助	224,400.00	263,538.00	224,400.00
其他	350,833.32	162,341.46	350,833.32
合 计	575,233.32	425,879.46	575,233.32

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
中山市商务局出口企业开拓市场补贴	24,400.00	28,146.00	与收益相关
中山市高新技术企业补助经费	200,000.00		与收益相关
中山市商务局外贸出口稳增长项目费		18,077.00	与收益相关
中山市科学技术局补贴		151,300.00	与收益相关
中山市商务局提升国际化经营能力款		66,015.00	与收益相关
合 计	224,400.00	263,538.00	

注：营业外收入增幅 35.07%，主要系本期核销了离职员工未发放的奖金，计入营业外收入所致。

31、营业外支出

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	8,601.56	7,030.80	8,601.56
其中：固定资产处置损失	8,601.56	7,030.80	8,601.56
公益性捐赠支出		5,000.00	

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
盘亏损失		5,432.60	
其他	9,814.41	512.45	9,814.41
合 计	18,415.97	17,975.85	18,415.97

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,024,675.91	2,949,643.52
递延所得税费用	-152,536.60	-101,918.84
合 计	3,872,139.31	2,847,724.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	26,230,336.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,934,550.43
子公司适用不同税率的影响	-66,825.61
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,414.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	3,872,139.31

注：所得税费用增幅 35.97%，主要系由于利润增长。

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	355,446.96	1,475,586.01
政府补助	224,400.00	263,538.00
利息收入	73,098.92	24,456.81
合 计	652,945.88	1,763,580.82

注：收到的其他与经营活动有关的现金下降 62.98%，主要系由于收到公司往来款减少。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	1,963,221.27	1,994,100.64
支付的管理费用	3,178,439.51	3,015,730.55
往来款	565,355.87	1,977,355.69
银行手续费	41,882.27	59,586.61
捐赠		5,000.00
合 计	5,748,898.92	7,051,773.49

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
退还尚源子公司原股东股本		470,510.98
合 计		470,510.98

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,358,196.87	8,818,079.44
加：资产减值准备	1,021,567.42	407,675.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	393,919.92	261,463.94
无形资产摊销	193,187.70	98,954.07
长期待摊费用摊销	84,705.24	141,251.23
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）	8,601.56	7,030.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	342,348.16	-413,841.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-243,353.81	-156,219.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-152,536.60	-101,918.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,322,351.91	-12,020,427.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,649,311.32	-7,464,439.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,542,290.35	12,019,284.59
其他		718,799.43
经营活动产生的现金流量净额	17,221,967.40	2,315,692.13

补充资料	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	29,972,605.28	24,913,010.65
减：现金的期初余额	29,985,887.64	20,036,891.43
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	-13,282.36	4,876,119.22

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上期末余额
一、现金	29,972,605.28	24,913,010.65
其中：库存现金	134,791.58	106,987.28
可随时用于支付的银行存款	29,584,819.12	24,806,023.37
可随时用于支付的其他货币资金	252,994.58	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	29,972,605.28	24,913,010.65
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		

(二) 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期本公司无非同一控制下的合并企业变动。

2、同一控制下企业合并

本期本公司无同一控制下的合并企业变动。

(三) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

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	
鹿邑县尚洋化妆用具有限公司	河南	河南	设计、生产、销售	96.00		设立

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	
中山尚源吸塑包装有限公司	中山	中山	加工、生产、销售	100.00		同一控制下并购
深圳市尚洋化妆用具实业有限公司	深圳	深圳	设计、生产、销售	100.00		设立
广东尚文投资管理有限公司	中山	中山	投资	100.00		设立
珠海尚妆生物科技有限公司	珠海	珠海	研发、生产、销售	55.00		设立
尚洋生物科技研究院有限公司	香港	香港	销售	55.00		设立

注：尚洋生物科技研究院有限公司于2016年4月5日在香港注册成立，注册资本100万港币，本公司认缴55万港币，占比55%，截止到资产负债表日还未履行出资。

2、在合营企业或联营企业中的权益

重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市金印化妆用具有限公司	深圳	深圳	加工、生产、销售	30.00		权益法

注：2017年2月20日，尚文子公司与叶春生签订了《中山市尚恩金属制品有限公司股权转让合同》，协议转让了持有联营企业中山市尚恩金属制品有限公司的全部股权。2017年3月31日，尚文子公司收到了中山市尚恩金属制品有限公司的股权转让款。

（四）关联方及关联交易

1、关联方的认定标准

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

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况参见“本附注（三）在其他主体中的权益”。

3、本企业的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况参见“本附注（三）在其他主体中的权益”。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东锦谷交通航务工程有限公司	控制人关系密切的亲属对外投资的公司
中山尚阳谷养生有限公司	控制人关系密切的亲属对外投资的公司
中山市友源进出口有限公司	控制人关系密切的亲属对外投资的公司
中山尚财投资管理有限公司	控制人关系密切的亲属对外投资的公司
中山汇锦实业有限公司	控制人关系密切的亲属对外投资的公司
珠海和谐网络技术有限公司	控制人关系密切的亲属对外投资的公司
广东尚阳谷食品饮料有限公司	实际控制人控股的公司
中山市尚昇竹制品有限公司	控制人关系密切的亲属对外投资的公司
珠海市美丽精华生物科技有限公司	控制人关系密切的亲属对外投资的公司
广东尚阳大健康科技有限公司	实际控制人控股的公司
广东粮草记科技有限公司	控制人关系密切的亲属对外投资的公司
中山市尚阳谷农业发展有限公司	控制人关系密切的亲属对外投资的公司
蕉岭尚阳谷农业科技有限公司	实际控制人控股的公司
COSM' ETIKA FRANCE	共同控制另一方
中山市宜乐美妆产品有限公司	共同控制另一方
陈经尚	实际控制人
陈经添	持股 5%以上的股东
余玉眉	股东
梁彬	控制人关系密切的家庭成员
周建林	董事、持股 5%以上股东

5、关联交易情况

（1）销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市金印化妆用具有限公司	销售商品	156,670.84	
合计		156,670.84	

（2）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中山尚阳谷养生有限公司	餐费	11,401.50	14,679.00
广东尚阳谷食品饮料有限公司	采购食品	93,013.00	68,580.10
深圳市金印化妆用具有限公司	采购商品	8,397,080.72	6,422,199.92
合计		8,501,495.22	6,505,459.02

（3）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁费	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益
本公司	中山市尚昇竹制品有限公司	厂房	7,704.00	2017.1.1	2017.6.30	7,337.14

6、关联方应收应付款项

(1) 预付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	中山市尚恩金属制品有限公司		260,000.00
预付账款	COSM' ETIKA FRANCE	900,000.00	900,000.00
合计		900,000.00	1,160,000.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中山市尚恩金属制品有限公司		38,133.30
应付账款	深圳市金印化妆用具有限公司	3,591,378.49	3,173,631.77
应付账款	广东尚阳谷食品饮料有限公司	8,160.00	
合计		3,599,538.49	3,211,765.07

7、资产负债表日后事项

本期本公司无资产负债表日后事项。

8、其他

截止资产负债表日止，公司不存其他重要事项。

(五) 母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	40,955,001.05	100.00	2,047,750.05	5.00	38,907,251.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	40,955,001.05	100.00	2,047,750.05	5.00	38,907,251.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	19,844,949.97	100.00	992,291.84	5.00	18,852,658.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	19,844,949.97	100.00	992,291.84	5.00	18,852,658.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	40,955,001.05	2,047,750.05	5.00
合计	40,955,001.05	2,047,750.05	5.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账金额
KIKO S.p.A.	非关联方	17,097,746.95	41.75	854,887.35
L'Oréal USA Products, Inc.	非关联方	14,411,030.90	35.19	720,551.55
Target Sourcing Services Ltd.	非关联方	6,231,465.44	15.22	311,573.27
SBCBSCG CO DE MEX S de RL de CV	非关联方	1,670,177.36	4.08	83,508.87
Wal-mart Canada Corp	非关联方	482,319.28	1.18	24,115.96
合计		39,892,739.93	97.42	1,994,637.00

注：本期计提坏账准备 1,055,458.21 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,117,813.07	100.00	100,337.10	8.98	1,017,475.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,117,813.07	100.00	100,337.10	8.98	1,017,475.97

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,926,824.09	100.00	138,951.51	7.21	1,787,872.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,926,824.09	100.00	138,951.51	7.21	1,787,872.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,035,713.07	51,785.65	5.00
1至2年	22,100.00	4,420.00	20.00
2至3年	31,737.11	15,868.56	50.00
3年以上	28,262.89	28,262.89	100.00
合计	1,117,813.07	100,337.10	

(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 64,621.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 103,236.20 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

出口退税	1,035,713.07	1,822,724.09
押金	82,100.00	104,100.00
合 计	1,117,813.07	1,926,824.09

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	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
出口退税款	非关联方	出口退税	1,035,713.07	1年以内	92.66	51,785.65
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	押金	50,000.00	1-2年、2-3年、3年以上	4.47	33,131.45
亚马逊卓越有限公司	非关联方	押金	30,000.00	2-3年	2.68	15,000.00
佛山市科的气体化工有限公司	非关联方	押金	2,100.00	1-2年	0.19	420.00
合 计		—	1,117,813.07	—	100.00	100,337.10

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	7,092,663.87		7,092,663.87	7,092,663.87		7,092,663.87
对联营、合营企业投资	307,409.53		307,409.53	307,409.53		307,409.53
合 计	7,400,073.40		7,400,073.40	7,400,073.40		7,400,073.40

(2) 对子公司投资

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
鹿邑县尚洋化妆用具有限公司	480,000.00			480,000.00		
深圳市尚洋化妆用具实业有限公司	1,309,307.16			1,309,307.16		
中山尚源吸塑包装有限公司	853,356.71			853,356.71		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东尚文投资管理有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00		
珠海尚妆生物科技有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
合计	7,092,663.87			7,092,663.87		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额
		追加投资	减少投资	
一、合营企业				
小计				
二、联营企业				
深圳市金印化妆用具有限公司	307,409.53			307,409.53
小计	307,409.53			307,409.53
合计	307,409.53			307,409.53

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,417,783.52	81,959,244.66	73,444,499.09	48,553,637.69
其他业务	881,883.41	717,705.38	512,375.69	505,444.58
合计	126,299,666.93	82,676,950.04	73,956,874.78	49,059,082.27

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品在持有期间的投资收益	242,696.28	156,219.97
合计	242,696.28	156,219.97

(六) 补充资料

1、净资产收益率和每股收益

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

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	29.37%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.49%	0.42	0.42

注：计算公式如下

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

2、按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期发生额	上期发生额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,601.56	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	224,400.00	263,538.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		

非经常性损益明细	本期发生额	上期发生额
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	243,353.81	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	341,018.91	144,365.61
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	800,171.16	407,903.61
减：所得税影响金额	120,025.67	101,975.90
扣除所得税影响后的非经常性损益	680,145.49	305,927.71
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	680,145.49	305,927.71
归属于少数股东的非经常性损益		

中山尚洋科技股份有限公司
2017年8月29日