



紫丁香

NEEQ : 835362

广东紫丁香实业股份有限公司

(Guangdong Lilac Industrial Co.,Ltd)



年度报告

2017

公司年度大事记

1、公司 2016 年 9 月开展两化融合调研工作，2017 年项目经过立项、开发、试运行、验收上线等事项，于 2017 年 10 月申请信息化和工业化融合管理体系的两化融合管理体系评定，并于 2017 年 12 月 22 日通过评定并公示，颁证日期为 2018 年 1 月 13 日，有效期为 3 年。两化融合管理体系对于企业有效推进两化融合、打造新型能力发挥的重要作用和成效。两化融合管理体系在推动战略转型、管理变革、流程优化、技术创新和数据开发利用等方面解决的主要问题和发挥作用的机制。



2-1、报告期公司申请 58 项知识产权，其中外观专利 42 项，实用新型专利 16 项，分别是：茶壶 (S835-2)，专利受理号 201730046460.2；茶壶 (S834-1)，专利受理号 201730046452.8；茶壶 (S837-2)，专利受理号 201730046449.6；茶壶 (S838-2)，专利受理号 201730046451.3；茶壶 (S839-2)，专利受理号 201730046457.0；茶壶 (S836-2)，专利受理号 201730046459.X；盐缸 (JA3387)，专利 201730046446.2；油壶 (JA552)，专利受理号 201730046458.5；冷水壶 (ER18)，专利受理号 201730046448.1；储物罐 (SG643000)，专利受理号 201730007550.0；JA3387 底托，专利受理号 201730102135.3；JT122-1 茶壶，专利受理号 201730102108.6；S825 茶壶，专利受理号 201730102156.5；S863 茶壶，专利受理号 201730102134.9；SG6167 储物罐，专利受理号 201730102123.0；

2-2、JT102-1 茶壶，专利受理号 201730139582.6；S840 茶壶，专利受理号 201730139570.3；SG7050 储物罐，专利受理号 201730139581.1；ZG11 冷水壶，专利受理号 201730131348.9；壶盖把手，专利受理号 201730264780.5；S867-1 茶壶，专利受理号 201730264431.3；S5523 储物罐，专利受理号 201730436312.1；SG57100 储物罐，专利受理号 201730340219.0；JT120-1 茶壶，专利受理号 201730340218.6；JT123-1 茶壶，专利受理号 201730339961.X；S151-1、S152-1 办公杯，专利受理号 201730339527.1；S153-1 办公杯，专利受理号 201730339542.6；S155-1 办公杯，专利受理号 201730339980.2；S156-2 办公杯，专利受理号 201730339963.9；S868 茶壶，专利受理号 201730339944.6；S869 茶壶，专利受理号 201730339964.3；ZG12 果汁壶，专利受理号 201730131349.3；侧提储物罐，专利受理号 201730264432.8；冷水壶 (ET18)，专利受理号 201730131347.4；咖啡杯 (TT958)，专利受理号 201730575725.8；办公杯 (TT957-1)，专利受理号 201730527163.X；调味缸 (JA3388-1)，专利受理号 201730526870.7；冷水壶 (ES13)，专利受理号 201730527164.4；冷水壶 (S852)，专利受理号 201730530314.7；冷水壶 (WE15)，专利受理号 201730660700.8；壶嘴保护套 (FL8040-1)，专利受理号 201730660668.3；壶嘴保护套 (FL8041-1)，专利受理号 201730660667.9；防止发霉的壶盖结构，专利受理号 201720777020.9；新型的储物罐盖的结构，专利受理号 201720777103.8；新型的盖结构，专利受理号 201720777102.3；储物罐的盖结构，专利受理号 201720777137.7；新型防发霉的壶盖结构，专利受理号 201720777136.2；调味罐用手柄结构，专利受理号 201720777138.1；新型密封储物罐，专利受理号 201720777061.8；一种安装方便的颈圈结构，专利受理号 201720420040.0；玻璃茶壶用盖顶结构，专利受理号 201720777060.3；自动翻盖结构，专利受理号 201720777076.4；新型利用蒸汽加热和可持续恒温茶水的结构，专利受理号 201720777141.3；新型办公杯盖子结构，专利受理号 201721223943.6；新型内杯结构，专利受理号 201721224750.2；具有提手结构的储物罐盖，专利受理号 201721099620.0；磁吸式密封防潮容器，专利受理号 201721437577.4；简易拆装的网胆结构，专利受理号 201721664066.6。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、紫丁香股份、公司	指	广东紫丁香实业股份有限公司
紫丁香实业公司	指	中山市紫丁香实业有限公司
上海圣紫	指	上海圣紫日用品有限公司
沈阳圣紫	指	沈阳圣紫金熊日用百货有限公司
北京紫丁香	指	北京紫丁香华盛日用品有限公司
上海七彩丁香	指	上海七彩丁香家居用品有限公司
紫信股权投资	指	中山市紫信股权投资企业(有限合伙)
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	2014年3月1日起实施的《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广东紫丁香实业股份有限公司章程》
推荐主办券商、主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
大信会计师事务所、会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
年度报告	指	指本报告
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
KA	指	Key Account, 重点客户, 对于企业来说 KA 卖场就是营业面积、客流量和发展潜力等方面都处于优势的大终端, 例如家乐福、华润万家等
家乐福	指	家乐福商业有限公司
华润万家	指	华润万家有限公司
浦发银行中山分行	指	上海浦东发展银行股份有限公司中山分行

第一节 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。

公司负责人梁国全、主管会计工作负责人陈维洪及会计机构负责人（会计主管人员）林彩萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
销售模式变化引发的风险	近年来,国内电商网购市场快速增长,已经对传统零售行业造成了一定的冲击。与传统的线下销售渠道相比,网络电商在销售价格、时效性等方面具有优势,越来越多的消费者倾向于通过线上渠道购买商品,尽管传统销售渠道在真实体验、正品保障和产品维修等方面略胜一筹,但网络电商的迅猛发展对于传统的线下销售渠道如 KA 卖场造成了较大的冲击,因为直营(KA)是公司主要的销售模式,故公司也会间接受到影响。
产品研发设计风险	行业由于竞争较为充分,产品更新换代周期较短,因此持续对产品研发设计的投入和创新,是公司经营发展的关键。近年来,公司依靠对日用玻璃、陶瓷器皿等日用品发展趋势的准确判断及消费者需求的正确把握,实现快速发展。如果公司不能正确把握消费者需求的变化趋势而导致新产品不能适应市场需求,将会严重影响公司市场竞争能力。
实际控制人不当控制的风险	公司的股东为梁国全、梁文全、黎炜玲、李宝明、中山市紫信股权投资企业(有限合伙),梁国全和梁文全为兄弟关系,梁国全与黎炜玲、梁文全与李宝明均为夫妻关系,四人共同持有本公司 91.03%的股权,且四人自公司成立以来在股东会的表决中均意思表示一致,为共同实际控制人。由于公司控制权高度集中,公司实际控制人可能通过行使股东表决权、直接参与公司人

	事、财务、经营决策等方式对公司实施不当控制,从而损害公司及未来其他股东的利益。
实际控制人股权质押可能导致实际控制人发生变更的风险	公司实际控制人之一梁国全与浦发银行中山分行签署了《权利最高额质押合同》,将持有公司 14,717,083 股的股份全部质押给浦发银行中山分行,作为公司向浦发银行中山分行借款的担保。如果公司未能及时履行还款义务,将有可能导致公司实际控制人的变更。尽管公司资产负债率较高,但整体财务偿债风险处于可控的范围。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东紫丁香实业股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Lilac Industrial Co., Ltd
证券简称	紫丁香
证券代码	835362
法定代表人	梁国全
办公地址	中山市小榄镇华成路1号（增设1处经营场所，具体为：中山市小榄镇华园路6号）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	汪灿
职务	董事会秘书
电话	0760-22188270
传真	0760-22221128
电子邮箱	zqb@lilacchina.com
公司网址	www.lilacchina.com
联系地址及邮政编码	中山市小榄镇华成路1号、528415
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年12月12日
挂牌时间	2016年1月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3054 制造业-非金属矿物质品业-玻璃制品制造-日用玻璃制品制造 C3073 制造业-非金属矿物质品业-陶瓷制品制造-日用陶瓷制品制造
主要产品与服务项目	生产销售玻璃器皿、日用陶瓷、高级保温瓶、五金制品、塑料制品、家居收纳品等家居用品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	31,584,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	梁国全、梁文全、黎炜玲、李宝明
实际控制人	梁国全、梁文全、黎炜玲、李宝明

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91442000745531172W	否
注册地址	中山市小榄镇华成路1号（增设1处经营场所,具体为:中山市小榄镇华园路6号）	否
注册资本	31,584,000	否

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路卓越时代广场大厦1501
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	伍志超、伍小平
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

自2018年1月15日起，公司股票转让方式由协议转让统一变更为集合竞价转让。
--

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	271,659,575.73	270,620,302.38	0.38%
毛利率%	50.26%	50.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,898,911.21	1,845,213.93	111.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,870,960.91	-1,106,367.75	449.88%
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）	5.05%	2.96%	-
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）	5.01%	-1.78%	-
基本每股收益	0.12	0.06	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	263,075,835.67	244,647,891.40	7.53%
负债总计	183,869,479.90	169,340,446.84	8.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,206,355.77	75,307,444.56	5.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.51	2.38	5.46%
资产负债率%（母公司）	62.44%	62.28%	-
资产负债率%（合并）	69.89%	69.22%	-
流动比率	1.11	1.10	-
利息保障倍数	1.72	1.38	-

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	4,285,019.37	6,010,988.75	-28.71%
应收账款周转率	4.18	3.95	-
存货周转率	1.45	1.47	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.53%	-0.74%	-
营业收入增长率%	0.38%	-4.23%	-
净利润增长率%	111.30%	31.91%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	31,584,000	31,584,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	10,192.29
计入当期损益的政府补助	87,074.74
其他	-59,999.96
非经常性损益合计	37,267.07
所得税影响数	-9,316.77
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	27,950.30

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	-	-13,895.37	0.00	0.00
营业外支出	125,275.31	111,379.94		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司一直专注于家居用品的设计、加工和销售，主要产品包括日用玻璃器皿、日用陶瓷制品、保温瓶等，经过多年的口碑积累和品牌建设，公司“紫丁香”品牌在行业内拥有较高的知名度和美誉度，同时公司具备连锁店形式的“七彩丁香”店中店项目目前已经初具规模。公司目前已经建立了重点突出产品研发设计和销售平台建设的经营模式，公司拥有独立的研发设计团队进行产品设计，产品制造则采用委托外包加工和自主精加工相结合两种方式，产品通过KA、经销商及大型电商销售平台等出售给客户，从而获得收入与利润。

1、日用玻璃、陶瓷器皿

（1）研发设计模式

公司主要产品的研发设计以自主原创设计为主，公司每年会根据市场发展趋势，制定年度产品开发计划，确定拟开发新产品的品类和数量，并根据市场的最新变化每月进行调整。

公司产品研发设计由商品部与工程部共同完成，商品部进行产品需求调研与用户研究，预判市场发展趋势以及新产品的特点，提出产品创意；商品部下设的设计团队根据商品部的创意进行设计，形成产品设计，新产品涉及的结构与生产工艺方面的问题则由工程部协助完成。上述阶段完成后公司会先进行新产品的样品生产，并进行一个月的样品试用期，以便收集对产品的反馈意见，再由商品部、工程部根据反馈意见进行调整，最终确定新产品具体的设计指标和参数。

（2）采购模式

基于公司重点突出产品研发设计和销售平台建设的经营模式，公司产品的生产主要以后续精加工为主，因此公司日常经营活动需要采购的物资主要包括委外初加工的玻璃、陶瓷器皿等半成品，以及用于后续精加工的塑料、钢材、包装材料等原材料；同时，根据公司业务发展的需要，公司也进行OEM生产，即对外采购后续不需要进行精加工的委外加工产品，上述产品经公司验收通过后可直接销售。

公司采购部门根据生产计划及其他部门申购计划并结合库存情况，统一编制采购计划，运用ERP系统确定最佳采购和存储量，采购价格根据当时市场情况确定。按照公司与供应商的协议，公司采购货款一般在货到后的30天内以银行转账或承兑汇票方式结算。

基于采购规模日益增长，公司制定了选择合格供应商的管理机制，通过对供应商的产品质量、资

信、履约实力、售后服务能力及价格等综合评估选择供应商。

（3）生产模式

公司采取以销定产、批量生产的生产模式，并以后续精加工为主。销售部门根据客户需求制订销售计划，生产部门根据销售计划和实际库存及委外厂商生产情况制订生产计划。

对于委外初加工的玻璃、陶瓷器皿等半成品及其他不需要后续精加工的委外加工产品，公司向委托厂家提供产品设计的具体指标和参数，由委托厂家根据产品设计完成生产，对于保证产品质量重要的原材料及辅料，公司会指定供应商采购特定的原材料及辅料，同时为保证质量，公司会定期或不定期对委托厂家进行抽检，指导监督受托企业按流程完成加工过程，上述产品经公司检验验收合格后入库。

在产品质量控制上，公司在产品设计时会规定产品生产工艺，部分产品会提出原材料及辅料采购要求，向生产部门提供生产作业指导书，对于特殊原材料还会要求供应商提供检验报告，并通过备料制、首件制等制度控制原材料、辅料及生产过程符合生产标准。产品入库前，公司会先对样品进行详细的检测，以确保产品品质符合标准；对于委托厂家，还进行定期或不定期的现场检查。

（4）销售模式

公司目前已经建立了立体的销售渠道，包括KA、经销商及网络销售渠道。公司产品销售由总经理直接管理，具体由销售部和商品部、营运部负责，其中商品部负责网络销售业务，其他销售渠道的业务比如KA销售、经销商渠道、外贸、团购及七彩丁香连锁店业务则由营运部和销售部管理；此外，为更有效的维护和拓展渠道资源，提高公司品牌的知名度，公司还设立了市场部，具体负责品牌形象推广，统一规划促销活动等。

①KA销售渠道

公司目前已经与国内主要的KA形成了良好的合作关系，在公司与超市签订合同并确定相关费用后，双方确定进入超市的产品品类及规模，并根据销售情况不断进行调整；随后公司根据超市订单要求将产品配送到超市的总仓或者门店，由KA负责销售，对于滞销的产品超市将会向公司进行退货处理。公司在取得KA确认的送货单后至合同约定的验货期满，产品所有权的风险与报酬已经转移，销售收入可以确认。公司每月与KA进行对账，根据对账结果进行货款结算，结算周期为月结30-60天。

②经销商：公司与经销商的合作模式是卖断式销售，公司以统一价格向经销商销售产品，给予经销商15天左右的账期，即月结15天，同时对部分小客户或新客户，采取取先款后货或货到付款的结算方式。公司在取得经销商确认的送货单后至合同约定的验货期满，即认为产品所有权的风险与报酬已经转移，据此确认收入。每个年度末，公司会与经销商签订一个经销合同，确定经销商下一年度的销

售任务，并定期对经销商的业绩和管理水平等方面进行评估和考核。

③定制销售模式：公司作为 OEM 生产商，接受客户委托，按其提供的产品设计的具体指标和参数为其制作产品或促销赠品。客户会对产品进行检验，以确保产品品质符合标准。公司在取得客户确认的送货单后至合同约定的验货期满，即认为产品所有权的风险与报酬已经转移，据此确认收入。公司一般按订单分批提供产品给客户，每一批订单的款项在客户收到相应发票后的 30 日内结算。④网络销售平台：公司产品目前主要在京东和天猫平台上进行销售。天猫模式：客户在天猫平台下单后，由公司向客户或者由平台统一向客户进行配送，客户签收后公司销售即完成，因为历史退货率较低，所以此时商品所有权的风险与报酬已经转移，公司据此确认销售收入。京东模式：公司将产品销售给负责京东自营商品的部门，公司根据京东定期提供的销售清单确认销售收入。

2、七彩丁香连锁店

“七彩丁香”连锁店在家乐福、华润万家等 KA 中实现了店中店的联营模式。此模式下，卖场为公司提供经营场所，营销策划，现场管理，收银结算等全套服务，相比自己运营或授权品牌专卖店而言，运营成本大大降低，公司可以通过卖场的销售平台及品牌资源，快速取得消费者的信任，打开商品的销路。

公司根据超市卖场的商品结构、市场流行商品的种类等，采购其他日用品百货，并派驻销售人员，按照自主制定的价格体系（在参加卖场统一组织的促销活动时，具体商品的价格也会有所变化）对外销售。“七彩丁香”连锁店的进、销、存由公司负责，在商品尚未售出的情况下，该商品所有权仍属公司所有，并承担该商品的跌价损失及其他风险。KA 卖场主要负责收银、开票、商场保安等职责。

销售商品的现金流由卖场收取，并通过其结算系统进行结算。公司在商品售后次月收到卖场提供的销售明细后确认收入，此时商品所有权上的风险与报酬已经转移。商品售后 1-2 个月内，公司与卖场结算相关货款，并依据合同约定向超市支付费用。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2017年，公司注重于新产品的研发，大力发展公司产品多元化目标，2017年公司实现营业收入271,659,575.73元，比去年同期收入270,620,302.38元增长3.84%；利润总额和净利润分别为2,805,679.16元、3,898,911.21元，比去年同期1,771,487.59元、1,845,213.93元，利润总额增长58.38%，净利润增长111.30%，归属母公司股东的净利润有所增长。报告期末，公司总资产为263,075,835.67元，净资产为79,206,355.77元。

报告期内，产品完成销售收入 271,659,575.73 元，与上年同期收入相比有小幅增长，从地方区域分析，东北地区较上年减少了 293 万多、华北地区较去年减少 235 万多、西南地区较去年减少 292 万多、华东地区较去年增加 892 万多，其他各地区也略有减少，总体销售与同年相比较为平稳。“七彩丁香”店中店项目与去年同期相比增长了 54.06%，显示细分行业垂直类连锁渠道得到长足发展，有助于利润的提升。

公司预计 2018 年销售收入比 2017 年提升 15%，由于采购成本降低，分支机构的费用缩减，利润率会预计有所上升。

(二) 行业情况

1、日用玻璃器皿制造业

日用玻璃器皿制造业具有资本密集、技术密集和劳动力密集的特点。随着行业生产技术和消费水平的不断提高，日用玻璃器皿行业正逐渐向轻量化、环保化、节能化方向发展。

从全球范围来看，日用玻璃器皿行业生产基地正在向发展中国家转移。相较于欧美，中国等发展中国家生产传统悠久、原料供应充足、人工成本较低，其产品的竞争优势主要集中在中、低档产品上；欧美等国生产工艺先进，产品的质量、档次和品位较高，在高端产品市场占据优势。

在行业出口方面，随着产业生产基地的转移，欧美等发达国家日用玻璃产能近年来呈现一定的萎缩趋势，主要发达国家及中国周边日本、韩国等发达国家日用玻璃产量逐年减少；而随着中国日用玻璃制造规模的不断扩大，生产工艺不断改进，其产品的品质和档次也在不断地提升，出口规模都有较大程度的增长。据中国日用玻璃协会统计，目前中国已成为全球日用玻璃第一大出口国。

2、陶瓷行业

近代以来,世界日用陶瓷生产基地主要集中在欧亚两大洲,从产量来看亚洲约占 65%,欧洲约占 30%,而高档日用陶瓷生产又主要集中在西欧的英、德、意、法等国家。由于日用陶瓷工业是劳动密集型产业,发达国家和地区为适应国际市场的激烈竞争,不断调整产业结构,将工业生产转向资本密集型和技术密集型的行业,劳动密集型产品的生产则向劳务费用较低的国家 and 地区转移。因此,新兴日用陶瓷生产国兴起,发展中国家日用陶瓷制品产量大幅度增加。近几年来,世界日用陶瓷的总产量明显上升,国际陶瓷市场也呈现出市场需求高档化、艺术化、多元化、个性化、市场销售配套化等特点。日用陶瓷作为人们必不可少的生活用品,相比塑料、金属等日用品具有安全、卫生、易清洗、热稳定性好等优点,其增长远高于陶瓷行业整体水平。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	39,945,649.72	15.18%	29,032,200.22	11.87%	37.59%
应收账款	57,393,611.34	21.82%	60,790,585.60	24.85%	-5.59%
存货	96,635,420.32	36.73%	86,488,482.74	35.35%	11.73%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	41,778,118.45	15.88%	42,877,283.85	17.53%	-2.56%
在建工程	358,093.90	0.14%	198,038.68	0.08%	80.82%
短期借款	73,974,208.18	28.12%	73,647,000.00	31.10%	0.44%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产总计	263,075,835.67	-	244,647,891.40	-	7.53%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比增长 37.59%，主要是因为公司在报告期末收到定向发行的优先股项目款项 1,000 万元，使报告期同比有所增长。
- 2、存货同比增长 11.73%，主要为库存商品的增加，销售订单增加，主要为客户的需求量增加，公司根据订单情况增加产品的生产量。
- 3、在建工程同比增长 80.82%，主要是公司二期工程厂房建设的工程项目开展，从而影响到与同期相比有所增长。
- 4、报告期，公司应付票据期末金额为 32,634,013.90 元，同比上期 30,751,545.77 元增长 6.12%。

5、报告期，公司应付账款期末金额为 50,878,395.96 元，同比上期 43,866,972.23 元增长 15.98%。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	271,659,575.73	-	270,620,302.38	-	0.38%
营业成本	135,098,964.71	49.73%	133,786,592.41	49.44%	0.98%
毛利率%	50.26%	-	50.56%	-	-
管理费用	41,943,113.88	15.44%	41,401,805.25	15.30%	1.31%
销售费用	85,176,714.98	31.35%	89,956,450.57	33.24%	-5.31%
财务费用	3,871,478.18	1.43%	4,771,857.53	1.76%	-18.87%
营业利润	2,778,604.38	1.02%	-1,848,705.67	-0.68%	250.30%
营业外收入	412,788.30	0.15%	3,745,468.57	1.38%	-88.98%
营业外支出	385,713.52	0.14%	125,275.31	0.05%	207.89%
净利润	3,898,911.21	1.44%	1,845,213.93	0.68%	111.30%

项目重大变动原因：

1. 财务费用，较上年同期减少 18.87%，主要原因是报告期的贷款利息减少，因此财务费用有幅度的减少。
2. 营业利润，较上年同期增加250.30%，主要原因为销售收入的增加，而销售费用和财务费用的减少较上年同期有所下降的情况下，导致本年利润有所增长。
3. 营业外收入，较上年同期下降88.98%，主要原因为上年同期政府扶持力度加大，补贴款项有所增加，政府的各项补助有341.43万元，而本期相对较少，造成同比较大变动。
4. 营业利润，较上年同期增加 207.89%，主要原因为本期有 30.91 万元的专利诉讼赔款，导致本期与同期相较有所增长。
5. 净利润，较上年同期增长 111.30%，因为营业收入总额同比没有发生大的变化，而报告期销售费用和财务费用相对有所减少，导致净利润在报告期有幅度的增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	271,643,523.59	270,620,302.38	0.38%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	135,098,964.71	133,786,592.41	0.98%
其他业务成本	0.00	0.00	

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
自制玻璃器皿销售	215,147,649.23	79.20%	210,088,880.76	77.63%
自制陶瓷器皿销售	8,583,439.05	3.16%	17,001,913.36	6.28%
“七彩丁香”连锁	31,534,572.42	11.61%	20,467,878.70	7.56%
其他	16,393,915.03	6.03%	23,061,629.56	8.52%
合计	271,659,575.73	100.00%	270,620,302.38	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
东北	9,990,575.41	3.68%	12,927,316.18	4.78%
华北	39,411,432.60	14.51%	41,766,207.73	15.43%
华东	85,085,336.98	31.32%	76,165,047.49	28.14%
华南	91,704,879.41	33.76%	88,884,387.49	32.84%
华中	15,981,060.37	5.88%	18,688,162.22	6.91%
西北	5,388,180.04	1.98%	5,169,568.94	1.91%
西南	24,098,110.92	8.87%	27,019,612.33	9.98%
总计	271,659,575.73	100.00%	270,620,302.38	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期，按产品分类分析，“七彩丁香”连锁销售相比有较大增幅，主要是因为2017年七彩丁香开店数量增加导致收入增加，截至报告期内已有100多家分店。

按区域分类分析，各地区相对上期比较相对稳定，变化幅度不大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	家乐福（上海）供应链管理有限公司	40,692,248.19	14.98%	否
2	康成投资（中国）有限公司	18,006,948.80	6.63%	否
3	华润万家有限公司	16,095,112.93	5.92%	否
4	中山市广勤贸易有限公司	14,069,525.12	5.18%	否
5	沃尔玛（中国）投资有限公司	12,182,192.72	4.48%	否
合计		101,046,027.76	37.19%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	重庆市云钟玻璃有限公司	16,440,404.23	14.30%	否
2	中山市小榄镇联丰印刷厂	5,675,528.35	4.94%	否
3	南京恒丰玻璃制品有限公司	5,638,002.81	4.90%	否
4	山东黑山玻璃集团有限公司	5,450,668.66	4.74%	否
5	中山市时利和实业有限公司	4,569,433.51	3.97%	否
合计		37,774,037.56	32.85%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	4,285,019.37	6,010,988.75	-28.71%
投资活动产生的现金流量净额	-3,656,758.60	-4,444,354.15	-21.54%
筹资活动产生的现金流量净额	4,420,037.27	413,309.80	969.42%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年有幅度下降，主要原因是收到其他与经营活动有关的现金减少，其中政府补助及营业外收入减少 323.16 万元，同时支付其他与经营活动有关的现金增加，其中期间付现费用同比增加 230.66 万元，在现金流入减少和现金支出增加的情况下导致有较大幅度下降。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年有幅度减少，主要原因是固定资产投入相对同期有所减少，公司设备投入至报告期基本完成。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年有较大幅度增长，主要原因是本期发行优先股项目收到投资资金 1,000 万元，使报告期的筹资活动产生的现金流量净额有幅度增长。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1. 公司子公司基本情况：

单位：元

子公司名称	经济性质	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	享有的表决权比例
中山市紫丁香实业有限公司	有限责任公司	中山	梁国全	贸易	1,000,000.00	100%	100%
上海圣紫日用品有限公司	有限责任公司	上海	梁国全	贸易	1,000,000.00	100%	100%
沈阳圣紫金熊日用百货有限公司	有限责任公司	沈阳	梁国全	贸易	500,000.00	100%	100%
北京紫丁香华盛日用品有限公司	有限责任公司	北京	梁国全	贸易	500,000.00	100%	100%
上海七彩丁香家居	有限责任公司	上海	梁国全	贸易	500,000.00	100%	100%

用品有限公司							
天门紫丁香日用品有限公司	有限责任公司	天门	梁文全	生产、贸易	5,000,000.00	100%	100%

2. 公司子公司业务经营情况：

单位：元

子公司名称	销售收入	净利润	经营活动现金流量净额
中山市紫丁香实业有限公司	159,585,539.20	2,107,592.92	162,768.69
上海圣紫日用品有限公司	35,439,063.29	-896,315.88	-670,853.47
沈阳圣紫金熊日用百货有限公司	5,076,612.06	-2,151,003.98	49,910.42
北京紫丁香华盛日用品有限公司	17,962,390.67	697,625.05	-38,419.86
上海七彩丁香家居用品有限公司	31,772,469.15	204,767.19	130,224.61
天门紫丁香日用品有限公司	5,060,019.38	-41,931.82	80,384.35

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

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

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表

(七) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

2017 年 9 月新设天门紫丁香日用品有限公司，注册资本 500.00 万元，法定代表人：梁文全，经营范围：研发、销售、制造：保温瓶、玻璃茶具、塑料制品、陶瓷制品、日用电子电器及配件、体育用品及器材、纺织品及针织品。本期实缴出资 320.00 万元，并开始经营，纳入本期合并范围。

（八） 企业社会责任

公司积极参与社会公益活动，报告期公司参与中山市小榄镇举办的“2017 年慈善万人行活动” 为慈善会筹集善款，为社会慈善事业作出努力。同时公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司一贯把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

公司努力从制度和保障方面为员工提供良好的工作环境，加强学习提高技能。加大产品研发投入，提高产品技术含量，提升产品性能，保持公司在研发营销方面的领先优势。

报告期内，一二线城市商超竞争加强人工租金攀升，从而影响公司 KA 渠道业绩减少，但其他营销渠道得到较好的发展，特别是网络销售和“七彩丁香”店中店，都达到或超过年初制定的目标。公司拥有多种销售渠道，特别是“七彩丁香”店中店模式，发展潜力较强，较大程度增加公司利润。

综上，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

1、消费者需求趋于多元化、个性化

由于消费者在生活水平、文化背景、艺术欣赏程度等方面存在差异，进而对产品的需求也不完全相同，因此市场上单一品种的生产与销售很难满足不同消费者的需求。未来日用家居产品将朝着多元化趋势发展。生产企业只有通过做好图案设计、色彩搭配、装饰材料及造型的设计，并融入深厚的文化底蕴，才可能满足消费者对个性化、艺术化、多元化的需求。

2、消费理念更加注重健康、环保

在满足了人们基本的观赏和使用需求后，日用家居产品本身的健康和环保程度将变得越来越重要，特别是与食品接触的日用家居制品，健康环保将成为消费者选购的重要参考指标，高品质产品的市场需求将进一步提升。

随着经济的不断发展，人们收入水平和消费能力的不断提高，未来我国日用家居市场将呈现量质齐升的良好态势，消费升级的特征也会更加明显。

3、企业发展战略趋于品牌化

只有通过品牌形象的塑造，由产品输出向品牌输出转变，不断提高产品附加值和市场竞争力，企业才能拥有可持续的发展之路。

4、节能降耗成为企业持续发展的要求

当今制造业的发展趋势是以节能化、环保化为中心，实现清洁生产和高效集约化生产，在保证产品质量的同时，逐步减少天然资源和能源的消耗，提高资源的再循环利用率，最大限度地减少环境污染和节能利废。

（二） 公司发展战略

公司始终主张研发设计与营销并重发展，2018 年公司将不断研发出新的产品补充产品线，同时探索产品的功能化和智能化。公司也密切关注零售行业的趋势变化，如传统 KA 渠道下沉，日用品垂直类连锁的广泛布局等等，特别是后者，公司将打造“七彩丁香”平台，借助资本市场积极探索垂直分类市场的历史机会。

（三） 经营计划或目标

公司预计 2018 年销售收入比 2017 年提升 15%，由于采购成本降低，分支机构的费用缩减，利润率会预计有所上升。

（四） 不确定性因素

KA 渠道由于收到电商的冲击，其收入增速和开店数可能会进一步减缓。“七彩丁香”的扩张速度也可能因为资金紧张而受到影响。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、销售模式变化引发的风险

近年来，国内电商网购市场快速增长，已经对传统零售行业造成了一定的冲击。与传统的线下销售渠道相比，网络电商在销售价格、时效性等方面具有优势，越来越多的消费者倾向于通过线上渠道购买商品，尽管传统销售渠道在真实体验、正品保障和产品维修等方面略胜一筹，但网络电商的迅猛发展对

于传统的线下销售渠道如KA 卖场造成了较大的冲击，因为直营（KA）是公司主要的销售模式，故公司也会间接受到影响。

公司正加大网络营销的力度，以应对消费者习惯及销售模式的变化。

2、产品研发设计风险

行业由于竞争较为充分，产品更新换代周期较短，因此持续对产品研发设计的投入和创新，是公司经营发展的关键。近年来，公司依靠对日用玻璃、陶瓷器皿等日用品发展趋势的准确判断及消费者需求的正确把握，实现快速发展。如果公司不能正确把握消费者需求的变化趋势而导致新产品不能适应市场需求，将会严重影响公司市场竞争能力。

为此，公司持续加强对产品研发设计的投入与创新以应对此风险。

3、实际控制人不当控制的风险

公司的股东为梁国全、梁文全、黎炜玲、李宝明、中山市紫信股权投资企业（有限合伙），梁国全和梁文全为兄弟关系，梁国全与黎炜玲、梁文全与李宝明均为夫妻关系，四人共同持有本公司92.93%的股权，且四人自公司成立以来在股东会的表决中均意思表示一致，为共同实际控制人。由于公司控制权高度集中，公司实际控制人可能通过行使股东表决权、直接参与公司人事、财务、经营决策等方式对公司实施不当控制，从而损害公司及未来其他股东的利益。

报告期内，公司建立健全了符合相关规定的治理机制和治理制度，建立监事会，引入外部独立董事等措施来应对实际控制人不当控制的风险。

4、实际控制人股权质押可能导致实际控制人发生变更的风险

公司实际控制人之一梁国全与浦发银行中山分行签署了《权利最高额质押合同》，将持有公司13,565,437股的股份全部质押给浦发银行中山分行，作为公司向浦发银行中山分行借款的担保。如果公司未能及时履行还款义务，将有可能导致公司实际控制人的变更。尽管公司资产负债率较高，但整体财务偿债风险处于可控的范围。

为降低公司财务风险，公司采取了包括调整业务结构、改善经营管理水平和效率，提高公司盈利能力，降低存货和应收款资金占用等措施；此外，未来公司将积极引入股权融资，降低资产负债率，上述一系列措施将显著改善公司的现金流和财务结构，同时在未来行业将继续保持快速增长的情况下，紫丁香将根据其自身多年积累的竞争优势，继续保持收入的持续快速增长。本次股权质押的担保金额相比公司现有的业务规模和资产规模较小，因此公司发生未能及时履行还款义务而导致质押的股权发生变更的可能性较小。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (五)
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

（二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

报告期内，公司于 2017 年 4 月 12 日召开 2017 年第二次临时股东大会审议并通过《关于投资设立珠海横琴紫丁香创业投资有限公司的议案》，拟设立全资子公司珠海横琴紫丁香创业投资有限公司，注册地为广东省珠海市横琴区，注册资本为人民币 5,000,000.00 元。详见 2017-011 对外投资公告。

公司于 2017 年 10 月 13 日召开 2017 年第四次临时股东大会审议并通过《关于投资设立天门紫丁香日用品有限公司的议案》，拟设立全资子公司天门紫丁香日用品有限公司，注册地为湖北省天门市经济开发区，注册资本为人民币 5,000,000.00 元。详见 2017-039 对外投资公告。

（三） 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人于 2015 年 10 月 10 日签署《承诺函》，作出如下承诺：“如公司及其控股子公司、分支机构因租赁物业瑕疵未能继续承租该等物业或承受任何损失，在公司及其控股子公司、分支机

构未获出租方补偿的情形下，本人将与其他共同控股股东和共同实际控制人一起足额补偿公司及其控股子公司、分支机构因此发生的搬迁费、基建费、装修费等支出费用或承受的损失，且无需公司及其控股子公司、分支机构支付任何对价。”

2、公司实际控制人于2015年10月10日签署《承诺函》，表示公司因土地瑕疵承受任何损失，本人将与其他共同控股股东和共同实际控制人一起足额补偿公司因此发生的支出费用或承受的损失，且无需公司支付任何对价

3、公司实际控制人于2015年9月17日签署《承诺函》，表示如应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴社会保险和/或住房公积金，以及公司因未足额缴纳员工社会保险和/或住房公积金而须承担任何罚款或遭受任何损失，本人将足额补偿公司因此发生的支出或承受的损失，且无需公司支付任何对价。

4、公司实际控制人于2015年7月6日签署《承诺函》，表示如因有关主管税务部门要求或决定，我们需要补缴有限责任公司整体变更为股份有限公司时全体自然人股东以净资产折股所涉及的个人所得税及承担由此产生的任何税务负担，我们将无条件、自行承担并缴纳该等税负，否则由此导致的后果由我们全体承诺人承担连带责任。若因任何承诺人未缴纳相关税负而致使股份有限公司遭受任何损失，我们将向公司无条件承担连带赔偿责任。

5、公司全体董事、监事、高级管理人员于2015年9月17日签署《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权或管理权。

6、公司全体董事、监事和高级管理人员于2015年9月17日签署《避免关联交易的承诺函》，承诺将减少或避免与公司及其控股子公司之间发生关联交易。

7、公司股东梁国全、梁文全、李健标、李炎林、谢少莹、胡月群、谢菠兰于2016年2月25日签署《承诺函》，表示关于《广东紫丁香实业股份有限公司股票发行认购合同》的认购股份为真实、合法的行为，并对本次股票发行表示不存在对赌安排。

8、公司全体董事于2016年4月7日签署《全体董事对备案材料真实、准确、完整的承诺函》，表示关于公司2016年第一次股票发行的备案材料不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，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。

截止报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	10,732,862.78	4.08%	银行贷款抵押
房地产	抵押	29,136,578.87	11.08%	银行贷款抵押
总计	-	39,869,441.65	15.16%	-

(五) 调查处罚事项

- 1、中山市紫丁香实业有限公司郑州分公司在 2017 年 11 月税控盘未反写导致 12 月增值税申报延迟，郑州市郑东新区国税局对我司处以 3100 元罚款，我司 2018 年 1 月初缴款完成。
- 2、成都分公司在 2017 年 5 月-2017 年 10 月期间因税务注销状态无法申报个税，导致税款延迟申报，税局对我司处以 159.58 元罚款，我司 2017 年 11 月缴款完成。
- 3、南宁分公司在 2017 年 3 月份由于公司没有开票，导致没有及时清卡，国税局对我司处以 300 元的罚款，我司已于 2017 年 4 月缴款完成。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	6,620,582	20.96%	780,000	7,400,582	23.43%
	其中：控股股东、实际控制人	3,785,444	11.99%	780,000	4,565,444	14.45%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,963,418	79.04%	-780,000	24,183,418	76.57%
	其中：控股股东、实际控制人	24,963,418	79.04%	-780,000	24,183,418	76.57%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		31,584,000	-	0	31,584,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	梁国全	14,717,083	0	14,717,083	46.60%	14,634,583	82,500
2	梁文全	10,131,779	0	10,131,779	32.08%	7,598,835	2,532,944
3	黎炜玲	2,340,000	0	2,340,000	7.41%	780,000	1,560,000
4	中山市紫信股权投资企业（有限合伙）	2,121,138	0	2,121,138	6.72%		2,121,138
5	李宝明	1,560,000	0	1,560,000	4.94%	1,170,000	390,000
合计		30,870,000	0	30,870,000	97.75%	24,183,418	6,686,582

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

报告期内，前五名股东之间，股东梁国全和股东梁文全是兄弟关系；股东梁国全与股东黎炜玲是夫妻关系；股东梁文全与股东李宝明是夫妻关系；股东中山市紫信股权投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人为梁文全先生；除此以外，公司其他股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

1、梁国全，男，董事长，出生于1970年，中国国籍，无境外居留权。梁国全先生长期从事日用品领域的设计研发和销售工作，具有丰富的专业知识和经验，在行业内享有较高的荣誉和知名度。1996年6月至2002年11月，在小榄镇奇美塑胶制品厂担任总经理；2002年12月至2014年7月，在紫丁香有限担任监事；2014年7月至2015年6月，在紫丁香有限担任执行董事、总经理；2015年6月至今，在公司担任董事长，任期为三年。梁国全在公司下属子公司的任职情况如下：2007年10月至2010年2月，在北京紫丁香担任董事长，2010年3月至今，在北京紫丁香担任执行董事；2009年11月至今，在上海圣紫担任执行董事兼总经理；2007年11月至今，在沈阳圣紫担任执行董事兼经理；2007年6月至2011年6月，在紫丁香实业公司担任监事，2011年6月至今，在紫丁香实业公司担任执行董事兼经理；2014年1月至今，在上海七彩丁香担任执行董事兼经理；2017年4月至今，在珠海横琴紫丁香创业投资有限公司担任执行董事兼经理。

2、梁文全，男，董事兼总经理，出生于1974年，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1996年6月至2002年11月，在小榄镇奇美塑胶制品厂担任副总经理；2002年12月至2014年7月，在紫丁香有限担任执行董事、经理；2014年7月至2015年6月，在紫丁香有限担任监事；2015年6月至今，在公司担任董事兼总经理，任期为三年。梁文全在公司下属子公司的任职情况如下：2011年12月至今，在北京紫丁香担任监事；2011年6月至今，在沈阳圣紫担任监事；2007年6月至2011年6月，在紫丁香实业公司担任经理，2011年6月至今，在紫丁香实业公司担任监事；2017年9月至今，在天津紫丁香日用品有限公司担任执行董事兼经理。

3、黎炜玲，女，出生于1973年，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1996年6月至2002年11月，在小榄镇奇美塑胶制品厂总经办工作；2002年12月至2015年6月，在紫丁香有限总经办工作。2015年6月起继续在公司总经办工作。黎炜玲在公司下属子公司的任职情况如下：2009年11月至今，在上海圣紫担任监事；2014年1月至今，在上海七彩丁香担任监事。

4、李宝明，女，董事，出生于1976年，中国国籍，无境外居留权，高中学历，2002年12月至2015年6月，在紫丁香有限总经办工作；2015年6月至今，在公司担任董事，任期为三年。

公司实际控制人在报告期内未发生变化。

（二） 实际控制人情况

梁国全、梁文全、黎炜玲、李宝明是公司实际控制人，情况详见本报告第六节、三、（一）控股股东情况。

报告期实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年3月25日	2016年5月5日	8.3	1,584,000	13,147,200.00	2	0	5	0	0	否

募集资金使用情况：

募集资金用于补充公司流动资金及优化公司财务结构使用。募集资金的使用与公开披露的用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□ 适用 √ 不适用

三、债券融资情况

□ 适用 √ 不适用

债券违约情况

□ 适用 √ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□ 适用 √ 不适用

四、间接融资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息	存续时间	是否违
------	-----	------	----	------	-----

			率%		约
银行贷款	兴业银行小榄支行	10,000,000.00	5.50%	2017.11.9-2018.11.9	否
银行贷款	兴业银行小榄支行	15,000,000.00	5.50%	2017.12.4-2018.12.4	否
银行贷款	兴业银行小榄支行	15,000,000.00	5.50%	2017.12.5-2018.12.5	否
银行贷款	兴业银行小榄支行	15,000,000.00	5.50%	2017.12.7-2018.12.7	否
银行贷款	兴业银行小榄支行	6,000,000.00	5.50%	2017.12.8-2018.12.8	否
银行贷款	珠江村镇银行东风支行	5,672,727.27	6.09%	2017.9.12-2018.8.30	否
银行贷款	光大银行小榄支行	3,000,000.00	6.09%	2017.12.26-2018.12.27	否
银行贷款	建设银行永宁支行	2,000,000.00	6.96%	2017.12.21-2018.12.21	否
银行贷款	珠海华润银行中山分行	1,200,000.00	8.40%	2017.12.22-2018.5.22	否
银行贷款	珠海华润银行中山分行	1,101,480.91	8.40%	2017.9.5-2018.3.5	否
合计	-	73,974,208.18	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、 利润分配情况**(一) 报告期内的利润分配情况**

□适用 √不适用

(二) 利润分配预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(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
梁国全	董事长	男	47	高中	2015年6月8日至2018年6月7日	是
梁文全	董事/总经理	男	43	本科	2015年6月8日至2018年6月7日	是
李宝明	董事	女	41	高中	2015年6月8日至2018年6月7日	是
罗元清	独立董事	男	49	硕士	2015年6月8日至2018年6月7日	是
陆正华	独立董事	女	55	博士	2015年6月8日至2018年6月7日	是
杨学强	监事	男	34	大专	2015年6月8日至2018年6月7日	是
林彩萍	监事	女	47	高中	2015年6月8日至2018年6月7日	是
徐荣	职工监事	女	33	高中	2015年6月8日至2018年6月7日	是
林淋漓	副总经理	男	41	中专	2015年6月8日至2018年6月7日	是
汪灿	董事会秘书/副总经理	男	36	本科	2015年6月8日至2018年6月7日	是
陈维洪	财务总监	男	36	本科	2015年6月8日至2018年6月7日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

报告期内，董事、监事、高级管理人员之间，董事梁国全和董事梁文全是兄弟关系；董事梁文全与董事李宝明是夫妻关系；除此以外，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(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
梁国全	董事长	14,717,083	0	14,717,083	46.60%	0
梁文全	董事/总经理	10,131,779	0	10,131,779	32.08%	0
李宝明	董事	1,560,000	0	1,560,000	4.94%	0
合计	-	26,408,862	0	26,408,862	83.62%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
-	-	无	-	报告期内未发生变动

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

报告期内，董事、监事、高级管理人员未发生变动。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	68	70
生产人员	323	262
销售人员	158	119
技术人员	58	51
财务人员	94	68
员工总计	701	570

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	55	43
专科	118	98
专科以下	528	429
员工总计	701	570

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，由于部分分公司进行合并管理，因此销售人员及财务人员有幅度减少。随着公司自动化生产线的续步形成，对生产线人员有需求有所减少，由此生产人员同比减少 61 人。公司薪酬政策符合《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规要求。

报告期内，公司薪酬政策未发生重大变更，无需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

公司未设定核心人员。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☒ 是 ☐ 否
董事会是否设置独立董事	☒ 是 ☐ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，根据《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规则，对“三会”召开程序及运作机制做出进一步的细化和规范。此外，公司另通过了《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》等内控管理制度，从而在制度层面能够有效地保证公司经营业务的有效进行，保持资产的安全和完整。

公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司分别通过《公司章程》第三十一条、第三十六条明确公司股东享有的权利和承担的义务，通过《公司章程》第三十八条规定公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。公司的控股股东、实际控制人违反相关法律、法规及章程规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔

偿责任。通过上述条款及其他相关条款的规定，充分保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，充分维护公司股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易、等重要事项建立起相应的制度，公司重大人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期 2017 年 5 月 20 日召开 2016 年年度股东大会审议通过的《关于增加公司经营范围暨修改公司<章程>的议案》等议案，并同意修改公司章程，本次经营范围变更由“经营范围：研发、设计、制造、销售：保温瓶、冲茶器、玻璃茶具、塑料制品、文具、陶瓷制品、五金制品、玻璃制品、家居收纳用品、日用电子电器及配件；电器安装及维修服务；货物及技术进出口；企业营销策划及管理咨询”变更为“经营范围：研发、设计、制造、销售：保温瓶、冲茶器、玻璃茶具、塑料制品、文具、陶瓷制品、五金制品、玻璃制品、家居收纳用品、日用电子电器及配件、体育用品及器材、纺织品及针织品、玩具、婴儿用品、数码产品及小家电、化妆品及卫生用品、帽、箱包、眼镜、饰品；电器安装及维修服务；货物及技术进出口；企业营销策划及管理咨询”。公司就本次变更办理工商变更登记，并取得变更后的营业执照(统一社会信用代码：91442000745531172W)。其新增经营范围由取得工商变更通知书起正式生效。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	1、第一届董事会第八次会议审议通过了《关于公司向上海浦东发展银行股份有限公司中山分行申请授信额度的议案》、《关于股东为公司申请流动资金借款提供关联担保的议案》、《关于提议召开<2017 年第一次临时股东大会>的议案》共 3 项议案。 2、第一届董事会第九次会议审议通过了《关于公司向兴业银行股份有限公司中山分行申请授信额度的议案》、《关于股东为公司申请综合授信额度提供关联担保的议案》、《关于投资设立珠海横琴紫丁香创业投资有限公司的议案》、

	《关于提议召开<2017 年第二次临时股东大会>的议案》共 4 项议案。 3、第一届董事会第十次会议审议通过了《关于<2016 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于<2016 年资金占用专项报告>的议案》、《关于<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2016 年度利润分配的方案>的议案》、《关于续聘财务审计机构的议案》、《关于公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于增加公司经营范围暨修改公司<章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司工商变更及章程备案等相关事宜的议案》、《关于提议召开<2016 年年度股东大会>的议案》共 12 项议案。 4、第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行优先股条件的议案》、《关于公司〈非公开发行优先股预案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉及其补充协议的议案》、《关于〈公司章程〉修订的议案》、《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》、《广东紫丁香实业股份有限公司关于关联方为本次优先股发行提供担保的关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行优先股相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户的议案》、《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于提议召开<2017 年第三次临时股东大会>的议案》共 10 项议案。 5、第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于向中山东凤珠江村镇银行申请综合授信的议案》、《关于公司股东为公司申请银行授信提供担保的议案》、《关于提议召开<2017 年第三次临时股东大会>的议案》共 3 项议案 6、第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于 2017 年半年度报告的议案》共 1 项议案。 7、第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于投资设立天门紫丁香日用品有限公司的议案》、《关于提议召开<2017 年第四次临时股东大会>的议案》共 2 项议案。 8、第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于修订公司〈非公开发行优先股预案〉（修订版）的议案》、《关于签订〈股份认购协议补充协议〉的议
--	---

		案》、《关于更换会计师事务所的议案》、《关于提议召开<2017 年第五次临时股东大会>的议案》共 4 项议案。 9、第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司向上海浦东发展银行股份有限公司中山分行申请授信额度的议案》、《关于公司向中国光大银行股份有限公司中山分行申请授信额度的议案》、《关于股东为公司提供关联担保的议案》、《关于增加公司经营范围暨修改公司<章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司工商变更及章程备案等相关事宜的议案》、《关于提议召开<2018 年第一次临时股东大会>的议案》共 6 项议案。
监事会	2	1、第一届监事会第四次会议审议通过了《关于<2016 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于<2016 年资金占用专项报告>的议案》、《关于<2016 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2016 年度利润分配的方案>的议案》、《关于续聘财务审计机构的议案》共 7 项议案。 2、第一届监事会第五次会议审议通过了《关于 2017 年半年度报告的议案》共 1 项议案。
股东大会	6	1、2017 年第一次股东大会会议审议通过了《关于公司向上海浦东发展银行股份有限公司中山分行申请授信额度的议案》、《关于股东为公司申请综合授信额度提供关联担保的议案》共 2 项议案。 2、2016 年年度股东大会会议审议通过了《关于<2016 年年度报告及其摘要>的议案》、《关于<2016 年资金占用专项报告>的议案》、《关于<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于<关于 2016 年度利润分配的方案>的议案》、《关于续聘财务审计机构的议案》、《关于公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于增加公司经营范围暨修改公司<章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司工商变更及章程备案等相关事宜的议案》共 11 项议案。 3、2017 年第二次股东大会会议审议通过了《关于公司向兴业银行股份有限公司中山分行申请授信额度的议案》、《关于股东为公司申请综合授信额度

	提供关联担保的议案》、《关于投资设立珠海横琴紫丁香创业投资有限公司的议案》共 3 项议案。 4、2017 年第三次股东大会会议审议通过了《关于向中山东凤珠江村镇银行申请综合授信的议案》、《关于公司股东为公司申请银行授信提供担保的议案》共 2 项议案。 5、2017 年第四次股东大会会议审议通过了审议《关于投资设立天门紫丁香日用品有限公司的议案》共 1 项议案。 6、2017 年第五次股东大会会议审议通过了审议《关于公司符合非公开发行优先股条件的议案》、《关于修订公司〈非公开发行优先股预案〉（修订版）的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉及其补充协议的议案》、《关于签订〈股份认购协议补充协议〉的议案》、《关于〈公司章程〉修订的议案》、《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》、《广东紫丁香实业股份有限公司关于关联方为本次优先股发行提供担保的关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行优先股相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户的议案》、《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》共 11 项议案。
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司所召开的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议内容等均符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

（三）公司治理改进情况

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。公司将根据发展的实际需要，对财务管理、内部控制制度不断加以改进和完善，从而使内控制度得到进一步完善。

(四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理事务的责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书负责公司的信息披露事项，列席公司涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

(六) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
陆正华	9	9	0	0
罗元清	9	9	0	0

独立董事的意见：

详见历次董事会之独立意见。

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立

公司在玻璃、陶瓷器皿的研发、生产与销售等主营业务上有完整的业务流程，公司取得了相应的业务资质证书，有独立的经营场所，能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力。

公司不存在关联采购和关联销售，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独

立。

（二）资产独立

公司历史沿革过程中的历次出资及注册资本变更等均经过合法的程序，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司主要资产包括房产、专利、商标、运输设备、机器设备等，股份公司设立后，各发起人将生产经营性资产、相关的全部生产技术及配套设施完整投入公司，该等资产完整、权属明确，与股东个人及其关联方资产权属界限明晰，公司对其资产具有完全控制支配权。

公司不存在资金、资产被实际控制人占用而损害公司利益的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。公司资产独立。

（三）人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，公司与员工签署劳动合同并独立为员工缴纳社会保险和公积金。

公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司人员独立。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务管理及风险控制制度。

公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司财务独立。

（五）机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员。公司在上述组织机构中内设营运部、销售部、商品部、财务中心、品质部、物控部、人力资源部、行政部、工程部，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据全国股转系统相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守内控管理制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2018]第 2-01235 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2018 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	伍志超、伍小平
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

审 计 报 告

大信审字[2018]第 2-01235 号

广东紫丁香实业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东紫丁香实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于贵公司，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、 其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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。

四、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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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

贵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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：伍志超

中 国 · 北 京

中国注册会计师：伍小平

二〇一八年四月二十三日

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	本节五、（一）	39,945,649.72	29,032,200.22
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	本节五、（二）	146,378.00	348,568.00

应收账款	本节五、(三)	57,393,611.34	60,790,585.60
预付款项	本节五、(四)	4,019,374.01	4,449,005.83
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	本节五、(五)	5,993,711.75	5,332,409.93
买入返售金融资产			
存货	本节五、(六)	96,635,420.32	86,488,482.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	本节五、(七)	80,247.50	457,043.38
流动资产合计		204,214,392.64	186,898,295.70
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		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	本节五、(八)	41,778,118.45	42,877,283.85
在建工程	本节五、(九)	358,093.90	198,038.68
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	本节五、(十)	11,542,959.48	11,221,296.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	本节五、(十一)	456,063.73	630,936.49
递延所得税资产	本节五、(十二)	4,467,638.15	2,822,039.72
其他非流动资产	本节五、(十三)	258,569.32	
非流动资产合计		58,861,443.03	57,749,595.70
资产总计		263,075,835.67	244,647,891.40
流动负债：			
短期借款	本节五、(十四)	73,974,208.18	73,647,000.00
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	本节五、(十五)	32,634,013.90	30,751,545.77
应付账款	本节五、(十六)	50,878,395.96	43,866,972.23
预收款项	本节五、(十七)	6,463,452.31	6,639,876.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	本节五、(十八)	6,263,871.70	6,711,216.28
应交税费	本节五、(十九)	2,101,827.84	2,531,470.44
应付利息	本节五、(二十)	158,697.98	259,272.77
应付股利	本节五、(二十一)	390,321.55	2,253,342.02
其他应付款	本节五、(二十二)	11,004,690.48	2,679,751.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		183,869,479.90	169,340,446.84
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
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		183,869,479.90	169,340,446.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	本节五、(二十三)	31,584,000.00	31,584,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	本节五、(二十四)	58,347,246.99	58,347,246.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	本节五、(二十五)	1,519,169.64	1,016,057.85
一般风险准备			

未分配利润	本节五、(二十六)	-12,244,060.86	-15,639,860.28
归属于母公司所有者权益合计		79,206,355.77	75,307,444.56
少数股东权益			
所有者权益合计		79,206,355.77	75,307,444.56
负债和所有者权益总计		263,075,835.67	244,647,891.40

法定代表人：梁国全

主管会计工作负责人：陈维洪

会计机构负责人：林彩萍

(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		38,405,163.23	27,190,668.41
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		50,000.00	348,568.00
应收账款	本节十二、(一)	117,973,104.01	129,409,457.59
预付款项		3,680,770.63	3,572,203.69
应收利息			
应收股利			
其他应收款	本节十二、(二)	2,773,347.70	1,595,446.46
存货		54,705,125.27	42,205,523.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,693.70	422,445.01
流动资产合计		217,607,204.54	204,744,312.80
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	本节十二、(三)	4,690,765.26	1,490,765.26
投资性房地产			
固定资产		39,217,050.13	41,497,293.45
在建工程		358,093.90	198,038.68
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		11,542,959.48	11,221,296.96
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		456,063.73	630,936.49
递延所得税资产		405,948.44	232,035.42
其他非流动资产		258,569.32	
非流动资产合计		56,929,450.26	55,270,366.26
资产总计		274,536,654.80	260,014,679.06
流动负债：			
短期借款		69,672,727.27	73,000,000.00
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		32,534,013.90	30,751,545.77
应付账款		52,160,538.54	46,592,203.23
预收款项		2,251,708.18	4,283,576.41
应付职工薪酬		3,232,432.12	3,182,231.15
应交税费		867,280.84	297,981.77
应付利息		104,820.82	104,037.50
应付股利		390,321.55	2,253,342.02
其他应付款		10,209,103.01	1,467,170.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		171,422,946.23	161,932,088.35
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		171,422,946.23	161,932,088.35
所有者权益：			
股本		31,584,000.00	31,584,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		56,338,012.25	56,338,012.25
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,519,169.64	1,016,057.85
一般风险准备			
未分配利润		13,672,526.68	9,144,520.61
所有者权益合计		103,113,708.57	98,082,590.71
负债和所有者权益合计		274,536,654.80	260,014,679.06

(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		271,659,575.73	270,620,302.38
其中：营业收入	本节五、 (二十七)	271,659,575.73	270,620,302.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		268,880,971.35	272,469,008.05
其中：营业成本	本节五、 (二十七)	135,098,964.71	133,786,592.41
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	本节五、 (二十八)	2,225,528.78	2,085,548.87
销售费用	本节五、 (二十九)	85,176,714.98	89,956,450.57
管理费用	本节五、 (三十)	41,943,113.88	41,401,805.25
财务费用	本节五、 (三十一)	3,871,478.18	4,771,857.53
资产减值损失	本节五、 (三十二)	575,363.11	466,753.42
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	本节五、 （三十三）	10,192.29	
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,778,604.38	-1,848,705.67
加：营业外收入	本节五、 （三十四）	412,788.30	3,745,468.57
减：营业外支出	本节五、 （三十五）	385,713.52	125,275.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,805,679.16	1,771,487.59
减：所得税费用	本节五、 （三十六）	-1,093,232.05	-73,726.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,898,911.21	1,845,213.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润			
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,898,911.21	1,845,213.93
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		3,898,911.21	1,845,213.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,898,911.21	1,845,213.93
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.06

(二) 稀释每股收益

法定代表人：梁国全

主管会计工作负责人：陈维洪

会计机构负责人：林彩萍

(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	本节十二、 (四)	203,323,047.11	194,483,505.17
减：营业成本	本节十二、 (四)	139,132,459.04	135,282,461.03
税金及附加		1,085,250.78	779,584.27
销售费用		23,451,860.73	19,204,241.43
管理费用		30,517,575.03	34,087,401.78
财务费用		3,648,878.74	4,442,981.44
资产减值损失		76,890.94	347,596.27
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		5,128.21	
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,415,260.06	339,238.95
加：营业外收入		348,817.22	3,516,202.10
减：营业外支出		378,371.00	2,241.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,385,706.28	3,853,199.67
减：所得税费用		354,588.42	645,540.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,031,117.86	3,207,659.07
（一）持续经营净利润		5,031,117.86	3,207,659.07
（二）终止经营净利润			
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		5,031,117.86	3,207,659.07
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		321,323,280.74	312,491,320.15
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			361,201.89
收到其他与经营活动有关的现金	本节五、 （三十七）	4,628,732.04	6,837,520.82
经营活动现金流入小计		325,952,012.78	319,690,042.86
购买商品、接受劳务支付的现金		161,183,439.48	148,144,749.55
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		51,038,971.78	59,176,135.20
支付的各项税费		26,046,045.75	25,585,246.48
支付其他与经营活动有关的现金	本节五、 （三十八）	83,398,536.40	80,772,922.88
经营活动现金流出小计		321,666,993.41	313,679,054.11
经营活动产生的现金流量净额		4,285,019.37	6,010,988.75
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,192.29	25,093.80
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		10,192.29	25,093.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,666,950.89	4,469,447.95
投资支付的现金			
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		3,666,950.89	4,469,447.95
投资活动产生的现金流量净额		-3,656,758.60	-4,444,354.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	13,147,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		73,974,208.18	130,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		83,974,208.18	143,247,200.00
偿还债务支付的现金		73,647,000.00	138,253,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,907,170.91	4,580,890.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		79,554,170.91	142,833,890.20
筹资活动产生的现金流量净额		4,420,037.27	413,309.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,048,298.04	1,979,944.40
加：期初现金及现金等价物余额		11,986,537.68	10,006,593.28
六、期末现金及现金等价物余额		17,034,835.72	11,986,537.68

法定代表人：梁国全

主管会计工作负责人：陈维洪

会计机构负责人：林彩萍

(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		247,742,377.49	237,846,434.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,348,817.22	6,749,639.61

经营活动现金流入小计		254,091,194.71	244,596,074.40
购买商品、接受劳务支付的现金		149,958,186.81	144,466,364.92
支付给职工以及为职工支付的现金		21,038,971.78	21,407,286.28
支付的各项税费		10,043,316.89	9,557,896.81
支付其他与经营活动有关的现金		67,449,981.58	68,396,613.39
经营活动现金流出小计		248,490,457.06	243,828,161.40
经营活动产生的现金流量净额		5,600,737.65	767,913.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,128.21	25,093.80
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		5,128.21	25,093.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,767,012.63	3,785,407.60
投资支付的现金		3,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,967,012.63	3,785,407.60
投资活动产生的现金流量净额		-4,961,884.42	-3,760,313.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	13,147,200.00
取得借款收到的现金		69,672,727.27	124,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		79,672,727.27	137,147,200.00
偿还债务支付的现金		73,000,000.00	129,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,862,237.15	4,286,394.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		74,862,237.15	133,286,394.97
筹资活动产生的现金流量净额		4,810,490.12	3,860,805.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,449,343.35	868,404.23
加：期初现金及现金等价物余额		10,145,005.87	9,276,601.64
六、期末现金及现金等价物余额		15,594,349.22	10,145,005.87

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 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								所有者权益
一、上年期末余额	31,584,000.00				58,347,246.99				1,016,057.85		-15,639,860.28	75,307,444.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	31,584,000.00				58,347,246.99				1,016,057.85		-15,639,860.28	75,307,444.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									503,111.79		3,395,799.42	3,898,911.21
（一）综合收益总额											3,898,911.21	3,898,911.21
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益												

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								503,111.79		-503,111.79			
1. 提取盈余公积								503,111.79		-503,111.79			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分 配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股 本）													
2. 盈余公积转增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	31,584,000.00				58,347,246.99				1,519,169.64		-12,244,060.86		79,206,355.77

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少 数 股	所有者权 益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积		
优先		永续	其他								

		股	债			股	收益			风险 准备		东 权 益	
一、上年期末余额	30,000,000.00				46,784,046.99				695,291.94		-17,164,308.30		60,315,030.63
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	30,000,000.00				46,784,046.99				695,291.94		-17,164,308.30		60,315,030.63
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	1,584,000.00				11,563,200.00				320,765.91		1,524,448.02		14,992,413.93
（一）综合收益总额											1,845,213.93		1,845,213.93
（二）所有者投入和减少资本	1,584,000.00				11,563,200.00								13,147,200.00
1．股东投入的普通股	1,584,000.00				11,563,200.00								13,147,200.00
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													
4．其他													
（三）利润分配									320,765.91		-320,765.91		
1．提取盈余公积									320,765.91		-320,765.91		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分 配													

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	31,584,000.00				58,347,246.99				1,016,057.85		-15,639,860.28	75,307,444.56

法定代表人：梁国全

主管会计工作负责人：陈维洪

会计机构负责人：林彩萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	一般风 险准备	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	31,584,000.00				56,338,012.25				1,016,057.85		9,144,520.61	98,082,590.71
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,584,000.00				56,338,012.25				1,016,057.85		9,144,520.61	98,082,590.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									503,111.79		4,528,006.07	5,031,117.86
（一）综合收益总额											5,031,117.86	5,031,117.86
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									503,111.79		-503,111.79	
1．提取盈余公积									503,111.79		-503,111.79	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	31,584,000.00				56,338,012.25				1,519,169.64		13,672,526.68	103,113,708.57

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	一般风险准备	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	30,000,000.00				44,774,812.25				695,291.94		6,257,627.45	81,727,731.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				44,774,812.25				695,291.94		6,257,627.45	81,727,731.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,584,000.00				11,563,200.00				320,765.91		2,886,893.16	16,354,859.07
（一）综合收益总额											3,207,659.07	3,207,659.07
（二）所有者投入和减少资本	1,584,000.00				11,563,200.00							13,147,200.00
1. 股东投入的普通股	1,584,000.00											1,584,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					11,563,200.00							11,563,200.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								320,765.91		-320,765.91		
1. 提取盈余公积								320,765.91		-320,765.91		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	31,584,000.00				56,338,012.25			1,016,057.85		9,144,520.61	98,082,590.71	

广东紫丁香实业股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

广东紫丁香实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系于 2002 年 12 月 12 日在中山市工商行政管理局注册成立。公司成立时注册资本 50 万元。公司以 2014 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 7 月 6 日在中山市工商行政管理局签登记注册，总部位于中山市小榄镇华成路 1 号。公司现持有统一社会信用代码为 91442000745531172W 的企业法人营业执照，注册资本 3,158.40 万元，股份总数 3,158.40 万股。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】8724 号核准，公司股票于 2016 年 11 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

（二）企业的经营范围：研发、设计、制造、销售：保温瓶、冲茶器、玻璃茶具、塑料制品、文具、陶瓷制品、五金制品、玻璃制品、家居收纳用品、日用电子电器及配件、体育用品及器材、纺织品及针织品、玩具、婴儿用品、数码产品及小家电、化妆品及卫生用品、帽、箱包、眼镜、饰品、木材及制品、竹制品、服装服饰、床上用品、厨房设备及用品；销售：日用百货、工艺美术品（不含文物）；食品生产；电器安装及维修服务；货物及技术进出口；企业营销策划及管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）。

（三）本公司财务报告于 2018 年 4 月 23 日经本公司董事会批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司本期新增 1 户纳入合并范围，合并子公司共 6 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。

二、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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值

已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

（九） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过100万元以上的应收账款、单项金额超过50万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值，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。若经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据账龄分析法计提坏账准备或个别认定。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试
--	--

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄分析组合	除不计提坏账准备的应收款项之外，经单独测试后未减值的应收款项以账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对合营、联营企业及其他关联单位及股权占比百分之五以上的股东等性质款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享

控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子及其他设备	3-5	5.00	31.67-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十五） 长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十七） 职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房

公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 收入

1、销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

产品销售：公司对所有购销客户采用买断方式销售产品，公司取得客户确认的送货单后至合同约定的验货期满，即认为产品所有权的风险与报酬已经转移，销售收入可以确认。

委托代销：公司对所有委托代销客户采用代销方式销售产品，公司取得受托方销售对账清单后，即认为产品所有权的风险与报酬已经转移，销售收入可以确认。

2、提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3、让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（十九）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷

款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（二十一）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十二）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

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

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金 额	上期列报在营业外支出的金 额
资产处置损益列报调整	资产处置收益	10,192.29	13,895.37		13,895.37

2、会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
城市维护建设税	应交增值税额	1%、5%、7%
企业所得税（注）	应纳所得税额	25%

注：本公司于 2011 年 11 月 17 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准的高新技术企业证书（证书编号 GR201144000364），有效期为三年。根据企业所得税法的相关规定，公司自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日执行 15%的企业所得税优惠税率。公司于 2014 年 10 月 9 日通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局下发的高新技术企业证书（证书编号 GF201444000176），有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。截止报告出具日，公司高新技术企业复审尚未通过，本年度企业所得税采用 25%税率计算。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	399,691.31	847,859.50
银行存款	16,635,144.41	11,138,678.18
其他货币资金	22,910,814.00	17,045,662.54
合 计	39,945,649.72	29,032,200.22

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	146,378.00	348,568.00
合 计	146,378.00	348,568.00

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	63,254,605.81	100.00	5,860,994.47	9.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	63,254,605.81	100.00	5,860,994.47	9.27

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	66,710,416.74	100.00	5,919,831.14	8.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	66,710,416.74	100.00	5,919,831.14	8.87

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	53,069,894.04	5.00	2,653,494.70	57,089,513.29	5.00	2,854,475.67
1 至 2 年	7,145,584.68	10.00	714,558.47	6,291,049.11	10.00	629,104.92
2 至 3 年	1,092,371.58	50.00	546,185.79	1,787,207.59	50.00	893,603.80
3 年以上	1,946,755.51	100.00	1,946,755.51	1,542,646.75	100.00	1,542,646.75
合 计	63,254,605.81	9.27	5,860,994.47	66,710,416.74	8.87	5,919,831.14

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 58,836.67 元。

3、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
步步高商业连锁股份有限公司	2,004,732.75	3.17	100,236.64
昆山润华商业有限公司 广州黄埔分公司	1,959,511.19	3.10	97,975.56
青岛润泰事业有限公司 沈阳分公司	1,914,089.39	3.03	95,704.47
苏果超市有限公司	1,732,506.84	2.74	86,625.34
北京京东世纪贸易有限公司	1,565,239.76	2.47	78,261.99
合 计	9,176,079.93	14.51	458,804.00

(四) 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	4,019,374.01	100.00	4,437,002.45	99.73
1 至 2 年			12,003.38	0.27
合 计	4,019,374.01	100.00	4,449,005.83	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
中山市华茂装饰设计工程有限公司	2,025,525.20	50.39
广州珀臣企业管理有限公司	300,000.00	7.46
新源(福建)塑料有限公司	253,324.00	6.30
安徽福门玻璃制品有限公司	246,927.84	6.14
安徽发强玻璃有限责任公司	226,450.08	5.63
合 计	3,052,227.12	75.92

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项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	6,623,501.38	100.00	629,789.63	9.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	6,623,501.38	100.00	629,789.63	9.51

类 别	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项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	5,739,768.52	100.00	407,358.59	7.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,739,768.52	100.00	407,358.59	7.10

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,403,210.16	5.00	220,160.51	3,676,365.62	5.00	183,818.30
1 至 2 年	1,756,291.22	10.00	175,629.12	2,040,402.90	10.00	204,040.29
2 至 3 年	460,000.00	50.00	230,000.00	7,000.00	50.00	3,500.00
3 以上	4,000.00	100.00	4,000.00	16,000.00	100.00	16,000.00
合 计	6,623,501.38		629,789.63	5,739,768.52		407,358.59

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为 222,431.04 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	4,612,526.95	1,104,154.86
往来款	1,622,077.39	4,421,120.61
代垫款	388,897.04	214,493.05
合计	6,623,501.38	5,739,768.52

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
中山市小榄镇建筑工程公司	保证金	864,000.00	1 年以内	13.04	43,200.00
李楚君	押金	770,000.00	1 年以内	11.63	38,500.00
仲利国际贸易 (上海) 有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	7.55	25,000.00
李学林	押金	239,900.23	1 年以内	3.62	11,995.01
天猫旗舰店-保证金	保证金	234,000.00	1 年以内、2-3 年	3.53	90,000.00
合 计		2,607,900.23		39.37	208,695.01

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	10,836,958.05	400,805.78	10,436,152.27	5,989,956.78	346,624.19	5,643,332.59
库存商品	42,537,894.77	987,721.91	41,550,172.86	39,666,878.25	695,504.87	38,971,373.38
发出商品	38,661,797.13		38,661,797.13	37,202,840.44		37,202,840.44
自制半成品	3,136,385.40	120,642.14	3,015,743.26	3,179,860.25	55,272.03	3,124,588.22
在产品	1,952,641.04		1,952,641.04	1,088,970.70		1,088,970.70
其他	1,018,913.76		1,018,913.76	457,377.41		457,377.41
合 计	98,144,590.15	1,509,169.83	96,635,420.32	87,585,883.83	1,097,401.09	86,488,482.74

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	695,504.87	292,217.04			987,721.91
自制半成品	55,272.04	65,370.10			120,642.14
原材料	346,624.18	54,181.60			400,805.78
合 计	1,097,401.09	411,768.74			1,509,169.83

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	80,247.50	443,676.23
预缴所得税		13,367.15
合计	80,247.50	457,043.38

(八) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	33,805,965.17	12,526,211.44	4,523,221.83	5,331,659.53	56,187,057.97
2. 本期增加金额		1,120,276.96		2,267,697.76	3,387,974.72
(1) 购置		1,120,276.96		2,267,697.76	3,387,974.72
3. 本期减少金额		24,000.00		115,648.37	139,648.37
(1) 处置或报废		24,000.00		115,648.37	139,648.37
4. 期末余额	33,805,965.17	13,622,488.40	4,523,221.83	7,483,708.92	59,435,384.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,288,087.86	4,856,869.83	2,227,471.47	2,937,344.96	13,309,774.12
2. 本期增加金额	1,610,873.40	1,195,745.23	533,221.92	1,126,443.00	4,466,283.55
(1) 计提	1,610,873.40	1,195,745.23	533,221.92	1,126,443.00	4,466,283.55

3. 本期减少金额		13,691.85		105,099.95	118,791.80
（1）处置或报废		13,691.85		105,099.95	118,791.80
4. 期末余额	4,898,961.26	6,038,923.21	2,760,693.39	3,958,688.01	17,657,265.87
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	28,907,003.91	7,583,565.19	1,762,528.44	3,525,020.91	41,778,118.45
2. 期初账面价值	30,517,877.31	7,669,341.61	2,295,750.36	2,394,314.57	42,877,283.85

(九)在建工程

1、 在建工程基本情况

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
二期厂房	358,093.90		358,093.90	198,038.68		198,038.68
合 计	358,093.90		358,093.90	198,038.68		198,038.68

2、 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资 产	其他减 少	期末余额
二期厂房	28,000,000.00	198,038.68	160,055.22			358,093.90
合 计	——	198,038.68	160,055.22			358,093.90

(十)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	11,830,000.00	1,246,163.20	13,076,163.20
2. 本期增加金额		827,206.43	827,206.43
（1）购置		827,206.43	827,206.43
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	11,830,000.00	2,073,369.63	13,903,369.63
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,383,346.94	471,519.30	1,854,866.24
2. 本期增加金额	286,209.72	219,334.19	505,543.91
（1）计提	286,209.72	219,334.19	505,543.91
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,669,556.66	690,853.49	2,360,410.15
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	10,160,443.34	1,382,516.14	11,542,959.48
2. 期初账面价值	10,446,653.06	774,643.90	11,221,296.96

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
二厂货架阁楼工程	99,715.04		49,857.60		49,857.44
设计费	531,221.45		125,015.16		406,206.29
合 计	630,936.49		174,872.76		456,063.73

(十二) 递延所得税资产

1、递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,999,988.49	7,999,953.93	1,701,449.92	7,424,590.82
内部未实现利润	2,467,649.66	9,870,598.63	1,120,589.80	7,470,598.63
小 计	4,467,638.15	17,870,552.56	2,822,039.72	14,895,189.45

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	8,533,554.18	10,146,248.35
合 计	8,533,554.18	10,146,248.35

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 度	期末余额	年初余额
2017 年		137,181.98
2018 年	7,556.50	28,838.27
2019 年	863,562.07	2,005,867.12
2020 年	3,420,130.48	4,026,820.06
2021 年	3,947,540.92	3,947,540.92
2022 年	294,764.21	
合 计	8,533,554.18	10,146,248.35

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
研发模具款	258,569.32	
合 计	258,569.32	

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	69,672,727.27	73,000,000.00
信用借款	4,301,480.91	647,000.00
合 计	73,974,208.18	73,647,000.00

(十五) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,634,013.90	30,751,545.77
合 计	32,634,013.90	30,751,545.77

(十六) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	50,878,395.96	43,866,972.23
合 计	50,878,395.96	43,866,972.23

(十七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,463,452.31	6,639,876.10
合 计	6,463,452.31	6,639,876.10

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	6,710,104.24	46,373,539.07	46,826,967.89	6,256,675.42
二、离职后福利-设定提存计划	1,112.04	3,413,184.51	3,407,100.27	7,196.28
三、辞退福利		804,903.62	804,903.62	
合 计	6,711,216.28	50,591,627.20	51,038,971.78	6,263,871.70

2、短期职工薪酬情况

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	6,631,847.68	42,101,744.73	42,509,739.50	6,223,852.91
2. 职工福利费		2,881,380.06	2,881,156.06	224.00
3. 社会保险费	39.30	1,085,644.44	1,081,545.94	4,137.80
其中：医疗保险费		836,875.67	833,122.66	3,753.01
工伤保险费	39.30	85,143.05	85,143.05	39.30
生育保险费		163,625.72	163,280.23	345.49
4. 住房公积金		257,124.71	232,024.00	25,100.71

5. 工会经费和职工教育经费	78,217.26	47,645.13	122,502.39	3,360.00
合 计	6,710,104.24	46,373,539.07	46,826,967.89	6,256,675.42

3、 设定提存计划情况

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	1,112.04	3,261,112.43	3,255,413.39	6,811.08
2、失业保险费		152,072.08	151,686.88	385.20
合 计	1,112.04	3,413,184.51	3,407,100.27	7,196.28

(十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,800,360.37	2,218,052.42
企业所得税	80,468.74	67,459.04
城市维护建设税	135,770.14	123,989.99
教育费附加	80,582.79	116,594.04
其他税费	4,645.80	5,374.95
合 计	2,101,827.84	2,531,470.44

(二十) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
借款利息	158,697.98	259,272.77

(二十一) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	390,321.55	2,253,342.02
合 计	390,321.55	2,253,342.02

(二十二) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		825,387.51
职工款项	1,004,690.48	1,226,987.09
未结算支出		627,376.63
待确认优先股	10,000,000.00	
合 计	11,004,690.48	2,679,751.23

(二十三) 股本

项 目	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	31,584,000.00						31,584,000.00

(二十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	58,347,246.99			58,347,246.99
合 计	58,347,246.99			58,347,246.99

(二十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,016,057.85	448,965.91		1,465,023.76
合 计	1,016,057.85	448,965.91		1,465,023.76

(二十六) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-15,639,860.28	
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	-15,639,860.28	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,898,911.21	
减：提取法定盈余公积	503,111.79	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-12,244,060.86	

(二十七) 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
一、主营业务	271,659,575.73	135,098,964.71	270,620,302.38	133,786,592.41
合 计	271,659,575.73	135,098,964.71	270,620,302.38	133,786,592.41

(二十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	901,299.95	978,969.81
教育费附加	525,928.13	613,579.28
印花税	108,026.94	83,946.93
地方教育费附加	351,873.70	409,052.85
房产税	282,547.06	
土地使用税	55,853.00	
合 计	2,225,528.78	2,085,548.87

(二十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
商场管理费	17,883,420.13	21,015,555.16
运输费	20,809,441.06	21,672,114.43
差旅费	2,030,740.69	2,179,801.00
工资社保福利费	34,659,115.52	33,307,325.36
业务招待费	710,829.06	1,218,938.07

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧费	907,859.54	653,581.82
广告促销费	837,553.14	1,071,736.20
网购费	150,237.44	263,685.23
办公费	7,187,518.40	8,573,713.30
合 计	85,176,714.98	89,956,450.57

(三十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费用	12,284,017.10	12,487,802.65
税费		890,309.23
存货损耗及盘盈亏	3,767,980.46	4,286,448.89
研发费用	8,751,133.52	8,648,264.50
业务招待费	335,769.85	247,385.96
差旅费	734,735.56	692,812.30
折旧和摊销费	2,146,913.43	2,179,183.69
车辆费用	555,937.08	701,438.17
低值易耗品	506,223.19	761,449.43
办公费	7,357,472.54	7,846,375.90
装修费	1,279,702.34	491,061.17
中介咨询费	3,483,092.30	1,385,457.63
其他	740,136.51	783,815.73
合 计	41,943,113.88	41,401,805.25

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,943,575.65	4,607,464.64
减：利息收入	215,943.74	173,427.93
手续费支出	143,846.27	337,820.82
合 计	3,871,478.18	4,771,857.53

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	163,594.37	728,824.75
存货跌价损失	411,768.74	-262,071.33
合 计	575,363.11	466,753.42

(三十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	10,192.29	-13,895.37
合 计	10,192.29	-13,895.37

(三十四) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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	87,074.74	3,414,300.00	87,074.74

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
税收返还		180,000.00	
火灾赔偿	202,323.18		202,323.18
其他	123,390.38	151,168.57	123,390.38
合 计	412,788.30	3,745,468.57	412,788.30

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补助		2,000,000.00	与收益相关
科学事业资助款		212,000.00	与收益相关
上市扶持专项经费		300,000.00	与收益相关
政府奖励款		310,000.00	与收益相关
科技创新补助款		200,000.00	与收益相关
购新能源汽车补助		342,857.21	与资产相关
企业技术改造补助		392,300.00	与收益相关
个税手续费返还	87,074.74		与收益相关
合 计	87,074.74	3,414,300.00	

(三十五) 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
罚款	309,955.58	76,059.48	309,955.58
对外捐赠	69,228.41		69,228.41
其他	6,529.53	35,320.46	6,529.53
合 计	385,713.52	111,379.94	385,713.52

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	552,366.38	709,527.06
递延所得税费用	-1,645,598.43	-783,253.40
合 计	-1,093,232.05	-73,726.34

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	2,805,679.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	701,419.79
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	285,030.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,405,555.09

项 目	金 额
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	294,764.21
加计扣除的影响	-968,891.69
所得税费用	-1,093,232.05

(三十七) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	4,541,657.30	6,837,520.82
其中：利息收入	215,943.74	173,427.93
政府补助及营业外收入其他	333,818.45	3,565,468.57
往来款及其他	4,078,969.85	3,098,624.32
支付其他与经营活动有关的现金	83,398,536.40	80,772,922.88
其中：往来款及其他	6,782,056.70	6,269,057.33
期间付现费用	76,472,633.43	74,166,044.73
银行手续费	143,846.27	337,820.82

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,898,911.21	1,845,213.93
加：资产减值准备	575,363.11	466,753.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,466,283.55	4,092,337.66
无形资产摊销	505,543.91	432,656.55
长期待摊费用摊销	174,872.76	143,712.29
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）	-10,192.29	13,895.37
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,943,575.65	4,458,004.69
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,645,598.43	-783,265.41
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）	-10,558,706.32	7,862,875.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,464,428.63	-3,343,900.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,529,462.41	-9,177,295.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,285,019.37	6,010,988.75

项 目	本期发生额	上期发生额
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	17,034,835.72	11,986,537.68
减：现金的期初余额	11,986,537.68	10,006,593.28
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	5,048,298.04	1,979,944.40

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	17,034,835.72	11,986,537.68
其中：库存现金	399,691.31	847,859.50
可随时用于支付的银行存款	16,635,144.41	11,138,678.18
可随时用于支付的其他货币资金		
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	17,034,835.72	11,986,537.68
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	28,907,003.91	借款抵押
无形资产-土地使用权	10,160,443.34	借款抵押
其他货币资金	22,910,814.00	票据保证金
合 计	61,978,261.25	--

六、合并范围的变更

2017 年 9 月新设天门紫丁香日用品有限公司，注册资本 500.00 万元，法定代表人：梁文全，经营范围：研发、销售、制造：保温瓶、玻璃茶具、塑料制品、陶瓷制品、日用电子电器及配件、体育用品及器材、纺织品及针织品。本期实缴出资 320.00 万元，并开始经营，纳入本期合并范围。

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
中山市紫丁香实业有限公司	中山	中山	贸易	100.00		同一控制下的企业合并
上海圣紫日用品有限公司	上海	上海	贸易	100.00		同一控制下的企业合并
沈阳圣紫金熊日用百货有限公司	沈阳	沈阳	贸易	100.00		同一控制下的企业合并
北京紫丁香华盛日用品有限公司	北京	北京	贸易	100.00		同一控制下的企业合并
上海七彩丁香家居用品有限公司	上海	上海	贸易	100.00		出资设立
天门紫丁香日用品有限公司	天门	天门	生产、贸易	100.00		出资设立

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司控股股东情况

本公司的实际控制人是梁国全、黎炜玲夫妇，梁文全、李宝明夫妇，董事长梁国全与董事梁文全是兄弟关系。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 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
中山市紫信股权投资企业（有限合伙）	持有本公司 6.71%的股份
李宝明	董事
林淋漓	副总经理
陈维洪	财务负责人
汪灿	副总经理、董事会秘书

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
梁国全、黎炜玲、梁文全、李宝明、中山市紫丁香实业有限公司	广东紫丁香实业股份有限公司	70,000,000.00	2014-5-1	2018-12-1	否
梁文全、梁国	广东紫丁香实	70,000,000.00	2016-7-5	2021-7-5	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
全、李宝明、黎伟玲、中山市紫丁香实业有限公司	业股份有限公司				
梁国全、黎伟玲、梁文全、李宝明、中山市紫丁香实业有限公司	广东紫丁香实业股份有限公司	20,000,000.00	2016-6-1	2019-5-31	是

(五)关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	梁国全		950,600.00

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司无需要说明的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要说明的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无应当披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

公司拟发行不超过 10 万股优先股，募集资金总额不超过 1000 万元，发行对象为中山中盈产业投资有限公司。截止报告期末，本公司已收到发行对象的 1000 万元优先股认购款，尚待监管层批准。

因经营发展需要，公司拟向银行申请 1010 万元的授信额度，其中：上海浦东发展银行股份有限公司中山分行申请综合授信额度 710 万元；中国光大银行股份有限公司中山分行申请银行综合授信额度 300 万元。由公司实际控制人之一的梁国全以其持有的公司股票质押提供连带责任保证，由公司知识产权作为质押（最终以银行实际审批的授信额度为准）。公司股东梁国全质押 14,717,083 股，占公司总股本 46.60%。在本次质押的股份中，14,634,583 股为有限售条件股份，82,500 股为无限售条件股份。质押期限为 2017 年 12 月 27 日至 2018 年 12 月 26 日止。质押股份用于公司办理银行授信，质押权人为上海浦东发展银行股份有限公司中山分行，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记手续。

除上述事项外，公司 2017 年度不存在其他需披露的其他重大事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	118,434,981.34	100.00	461,877.33	0.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	118,434,981.34	100.00	461,877.33	0.39

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	130,025,422.81	100.00	615,965.22	0.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	130,025,422.81	100.00	615,965.22	0.47

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	7,684,242.78	5.00	384,212.13	11,757,284.40	5.00	587,864.22
1 至 2 年	576,651.95	10.00	57,665.20	81,010.00	10.00	8,101.00
2 至 3 年		50.00			50.00	
3 年以上	20,000.00	100.00	20,000.00	20,000.00	100.00	20,000.00
合 计	8,280,894.73	5.58	461,877.33	11,858,294.40	5.19	615,965.22

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
关联方组合	110,154,086.61			118,167,128.41		
合 计	110,154,086.61			118,167,128.41		

2、 报告期计提、转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 154,087.89 元。

3、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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中山市紫丁香实业有限公司	27,559,337.68	23.27	
上海七彩丁香家居用品有限公司	18,657,797.39	15.75	
北京紫丁香华盛日用品有限公司	17,000,592.10	14.35	
沈阳圣紫金熊日用百货有限公司	16,349,816.50	13.8	
上海圣紫日用品有限公司	13,003,398.45	10.98	
合 计	92,570,942.12	78.15	

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项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	3,028,418.63	100.00	255,070.93	8.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	3,028,418.63	100.00	255,070.93	8.42

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项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	1,752,915.03	100.00	157,468.57	25.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,752,915.03	100.00	157,468.57	25.41

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	2,771,418.63	5.00	138,570.93	588,458.59	5.00	29,422.93
1 至 2 年	30,000.00	10.00	3,000.00	1,150,456.44	10.00	115,045.64
2 至 3 年	227,000.00	50.00	113,500.00	2,000.00	50.00	1,000.00
3 年以上				12,000.00	100.00	12,000.00
合 计	3,028,418.63		255,070.93	1,752,915.03		157,468.57

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为 97,602.36 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	18,578.25	455,900.00
保证金	2,972,220.91	1,274,443.35
其他	37,619.47	22,571.68
合计	3,028,418.63	1,752,915.03

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
中山市小榄镇建筑工程公司	保证金	864,000.00	1 年以内	28.53	43,200.00
李楚君	押金	770,000.00	1 年以内	25.43	38,500.00
仲利国际贸易（上海）有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	16.51	25,000.00
天猫旗舰店-保证金	保证金	234,000.00	1 年以内、2-3 年	3.53	90,000.00
苏州酷奇投资管理有限公司	保证金	97,506.00	1 年以内	3.22	4,875.30
合 计		2,465,506.00		81.42	201,575.30

(三)长期股权投资

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	4,690,765.26		4,690,765.26	1,490,765.26		1,490,765.26
合计	4,690,765.26		4,690,765.26	1,490,765.26		1,490,765.26

1、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
中山市紫丁香实业有限公司	344,884.77			344,884.77		
上海圣紫日用品有限公司	334,208.55			334,208.55		
沈阳圣紫金熊日用百货有限公司	163,800.38			163,800.38		
北京紫丁香华盛日用品有限公司	147,871.56			147,871.56		
上海七彩丁香家居用品有限公司	500,000.00			500,000.00		
天门紫丁香日用品有限公司		3,200,000.00		3,200,000.00		
合计	1,490,765.26	3,200,000.00		4,690,765.26		

(四)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
一、主营业务	203,323,047.11	139,132,459.04	194,483,505.17	135,282,461.03

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合 计	203,323,047.11	139,132,459.04	194,483,505.17	135,282,461.03

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	10,192.29	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	87,074.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,999.96	
所得税影响额	-9,316.77	
合 计	27,950.30	

(二) 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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.05	2.96	0.12	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.01	-1.78	0.12	0.06

广东紫丁香实业股份有限公司

二〇一八年四月二十三日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）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。

（三）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。

文件备置地址：

广东紫丁香实业股份有限公司董事会秘书办公室