



紫丁香

NEEQ : 835362

广东紫丁香实业股份有限公司

(Guangdong Lilac Industrial Co.,Ltd)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

报告期公司申请7项知识产权，其中实用新型专利7项，分别是：
冷水壶（EX15），专利受理号201830036818.8；茶壶（S854），专利受理号201830280186.X；咖啡杯（TT959-1），专利受理号201830239332.4；茶壶（S829），专利受理号201830017256.2；办公杯（TT961-1），专利受理号201830239361.0；茶壶（S853），专利受理号201830198053.8；杯（ZS3337），专利受理号201730684866.3。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

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	股份公司董事会
董事会	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
半年度报告	指	指本报告
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 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

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）林彩萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	广东紫丁香实业股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	第二届监事会第二次会议文件 第二届董事会第三次会议文件

第一节 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负责人	汪灿
是否通过董秘资格考试	是
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
公司半年度报告备置地	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	集合竞价转让
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
实际控制人及其一致行动人	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
金融许可证机构编码		
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（元）	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	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	119,152,280.90	121,005,858.64	-1.53%
毛利率	48.91%	49.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	596,329.76	813,445.82	-26.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	739,096.79	797,556.39	-7.33%
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）	0.75%	1.70%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	0.93%	1.05%	-
基本每股收益	0.02	0.03	-37.06%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	265,156,407.47	263,075,835.67	0.79%
负债总计	185,353,721.94	183,869,479.90	0.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,802,685.53	79,206,355.77	0.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.53	2.51	0.66%
资产负债率（母公司）	63.90%	62.44%	-
资产负债率（合并）	69.90%	69.89%	-
流动比率	1.10	1.11	-
利息保障倍数	1.59	1.72	-

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	-800,036.65	2,317,020.31	-134.53%
应收账款周转率	1.91	2.00	-
存货周转率	0.61	0.67	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.79%	-1.25%	-

营业收入增长率	-1.53%	-6.98%	-
净利润增长率	-26.69%	149.91%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	31,584,000	31,584,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 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。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、经营情况回顾

1、损益情况

报告期内，公司实现营业收入 11,915 万元，相比上年同期降幅 1.53%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 59 万元，比上年同期降幅 26.69%。由于市场需求相对去年有所下降，使报告期营业收入有所下降。报告期销售费用和管理费用与去年同期相比，下降 11.82%和增幅 20.98%，增幅较大为咨询服务费，下降 138 万元。在成本费用增幅的情况下使报告期内净利润有所下降。

2、资产负债情况

报告期末总资产 26,515 万元，较期初涨幅 0.79%，归属于挂牌公司股东净资产 7,980 万元，较期初增长 0.81%。报告期内公司净利润较大幅度波动。

3、现金流情况

报告期内经营现金流入较去年同期减少 338 万元，降幅 2.25%，经营活动现金流出较去年同期变动较少。一方面，经营流动客户回款周转较慢，使经营现金流入的下降，另一方面，公司费用支出的管理力度，对业务办公费用的支出情况加大规范管理，至经营活动现金流出与同期变更不大，综合导致经营现金净现金流较去年同期有所降幅。

4、毛利率情况

报告期内毛利率约 48.91%，较去年的 49.75%有所下降，降幅为 1.69%。与去年同期相比，报告期内成本材料与去年未发生较大变化，材料市场相对稳定。

三、 风险与价值

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91.02%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支行签署了《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支行，作为公司向浦发银行中山支行借款的担保。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。

四、 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“2018 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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
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、资产及其他资源的情况	☐ 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、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
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	四.二.(一)
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	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(一) 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

（二） 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	4.05%	银行贷款抵押
房地产	抵押	29,136,578.87	10.99%	银行贷款抵押
总计	-	39,869,441.65	15.04%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	7,400,582	23.43%	0	7,400,582	23.43%
	其中：控股股东、实际控制人	4,565,444	14.45%	0	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	24,183,418	76.57%	0	24,183,418	76.57%
	其中：控股股东、实际控制人	24,183,418	76.57%	0	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) 报告期期末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%	0	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

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、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

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。

公司控股股东、实际控制人在报告期内未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
梁国全	董事长	男	1970.03.31	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	1974.01.25	本科	2015年6月8日至2018年6月7日	是
李宝明	董事	女	1976.05.13	高中	2015年6月8日至2018年6月7日	是
罗元清	独立董事	男	1968.03.30	硕士	2015年6月8日至2018年6月7日	是
陆正华	独立董事	女	1962.08.18	博士	2015年6月8日至2018年6月7日	是
杨学强	监事	男	1983.09.01	大专	2015年6月8日至2018年6月7日	是
林彩萍	监事	女	1970.11.06	高中	2015年6月8日至2018年6月7日	是
徐荣	职工监事	女	1984.10.28	高中	2015年6月8日至2018年6月7日	是
林淋漓	副总经理	男	1976.06.01	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	1981.11.22	本科	2015年6月8日至2018年6月7日	是
陈维洪	财务总监	男	1981.01.26	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

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	70	152
生产人员	262	269
销售人员	119	114
技术人员	51	44
财务人员	68	45
员工总计	570	624

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	43	46
专科	98	91
专科以下	429	487
员工总计	570	624

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，因此财务人员有幅度减少。随着公司管理的续步形成，对管理人员有需求至其人员有所增加。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。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

报告期末至半年报披露日间，由于第一届董事会和监事会期满，于 7 月 11 日完成换届工作，其中独立董事陆正华女士更换为赵启国先生。

第七节 财务报告

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	本节五、（一）	35,473,634.24	39,945,649.72
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	本节五、（二）	56,350,163.70	57,539,989.34
预付款项	本节五、（三）	7,184,234.14	4,019,374.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	本节五、（四）	5,927,058.27	5,993,711.75
买入返售金融资产			
存货	本节五、（五）	99,364,790.00	96,635,420.32
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、（六）	168,518.71	80,247.50
流动资产合计		204,468,399.06	204,214,392.64
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			
投资性房地产			
固定资产	本节五、（七）	39,955,700.71	41,778,118.45
在建工程	本节五、（八）	2,592,236.72	358,093.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	本节五、（九）	11,225,902.98	11,542,959.48
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	本节五、(十)	2,429,229.06	456,063.73
递延所得税资产	本节五、(十一)	4,162,110.84	4,467,638.15
其他非流动资产	本节五、(十二)	322,828.10	258,569.32
非流动资产合计		60,688,008.41	58,861,443.03
资产总计		265,156,407.47	263,075,835.67
流动负债：			
短期借款	本节五、(十三)	75,715,181.81	73,974,208.18
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	本节五、(十四)	84,508,353.85	83,512,409.86
预收款项	本节五、(十五)	6,414,671.86	6,463,452.31
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	本节五、(十六)	6,495,414.28	6,263,871.70
应交税费	本节五、(十七)	886,676.09	2,101,827.84
其他应付款	本节五、(十八)	11,333,424.05	11,553,710.01
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		185,353,721.94	183,869,479.90
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			
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		185,353,721.94	183,869,479.90
所有者权益（或股东权益）：			

股本	本节五、(十九)	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)	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、(二十一)	1,519,169.64	1,519,169.64
一般风险准备			
未分配利润	本节五、(二十二)	-11,647,731.10	-12,244,060.86
归属于母公司所有者权益合计		79,802,685.53	79,206,355.77
少数股东权益			
所有者权益合计		79,802,685.53	79,206,355.77
负债和所有者权益总计		265,156,407.47	263,075,835.67

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		33,545,347.83	38,405,163.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	本节十二、(一)	124,954,142.36	118,023,104.01
预付款项		5,650,880.43	3,680,770.63
其他应收款	本节十二、(二)	2,759,256.56	2,773,347.70
存货		60,605,717.49	54,705,125.27
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		79,279.28	19,693.70
流动资产合计		227,594,623.95	217,607,204.54
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)	6,490,765.26	4,690,765.26
投资性房地产			
固定资产		37,869,538.27	39,217,050.13
在建工程		2,592,236.72	358,093.90

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,225,902.98	11,542,959.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		528,411.52	456,063.73
递延所得税资产		405,948.44	405,948.44
其他非流动资产		322,828.10	258,569.32
非流动资产合计		59,435,631.29	56,929,450.26
资产总计		287,030,255.24	274,536,654.80
流动负债：			
短期借款		72,018,181.81	69,672,727.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		92,900,728.89	84,694,552.44
预收款项		2,627,681.62	2,251,708.18
应付职工薪酬		4,079,886.10	3,232,432.12
应交税费		624,520.04	867,280.84
其他应付款		11,175,247.36	10,704,245.38
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		183,426,245.82	171,422,946.23
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			
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		183,426,245.82	171,422,946.23
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	1,519,169.64
一般风险准备			
未分配利润		14,162,827.53	13,672,526.68
所有者权益合计		103,604,009.42	103,113,708.57
负债和所有者权益合计		287,030,255.24	274,536,654.80

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

(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		119,152,280.90	121,005,858.64
其中：营业收入	本节五、(二十三)	119,152,280.90	121,005,858.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		117,776,617.07	119,789,696.17
其中：营业成本	本节五、(二十三)	60,873,068.57	60,800,303.30
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、(二十四)	688,667.85	1,147,856.24
销售费用	本节五、(二十五)	34,872,453.06	39,545,916.82
管理费用	本节五、(二十六)	15,480,514.33	12,795,646.41
研发费用		4,024,855.42	3,556,741.51
财务费用	本节五、(二十七)	1,854,118.9	1,875,366.60
资产减值损失	本节五、(二十八)	-17,061.06	67,865.29
加：其他收益			
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,375,663.83	1,216,162.47

加：营业外收入	本节五、(二十九)	277,254.37	38,205.78
减：营业外支出	本节五、(三十)	467,610.41	17,820.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,185,307.79	1,236,548.24
减：所得税费用	本节五、(三十一)	588,978.03	423,102.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		596,329.76	813,445.82
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		596,329.76	813,445.82
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		596,329.76	813,445.82
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		596,329.76	813,445.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		596,329.76	813,445.82
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		0.02	0.03
(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)	85,399,410.36	85,168,763.60
减：营业成本	本节十二、(四)	59,412,662.3	53,990,480.24
税金及附加		230,784.46	537,476.60
销售费用		9,035,331.42	11,406,683.38
管理费用		9,792,323.64	11,130,594.97
研发费用		4,024,855.42	3,556,741.51
财务费用		1,673,692.22	1,835,560.34
其中：利息费用		1,857,399.63	1,930,365.73
利息收入		-216,391.47	-109,670.92
资产减值损失		-168,420.42	
加：其他收益			
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,398,181.32	2,711,226.56
加：营业外收入		184,370.00	16,000.24
减：营业外支出		464,744.28	9,999.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,117,807.04	2,717,227.57
减：所得税费用		627,506.19	425,861.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		490,300.85	2,291,366.09
（一）持续经营净利润		490,300.85	2,291,366.09
（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		490,300.85	2,291,366.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（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

(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		142,641,073.84	146,934,897.68
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		18,278.34	13,228.85
收到其他与经营活动有关的现金	本节五、(三十二)	3,832,412.04	2,925,198.92
经营活动现金流入小计		146,491,764.22	149,873,325.45
购买商品、接受劳务支付的现金		92,610,767.96	90,407,985.78
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		20,943,068.17	28,864,216.41
支付的各项税费		10,682,590.78	11,193,626.41
支付其他与经营活动有关的现金	本节五、(三十二)	23,055,373.96	17,090,476.54
经营活动现金流出小计		147,291,800.87	147,556,305.14
经营活动产生的现金流量净额		-800,036.65	2,317,020.31
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		600.00	8,290.50
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		600.00	8,290.50

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,342,259.00	1,506,433.48
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		2,342,259.00	1,506,433.48
投资活动产生的现金流量净额		-2,341,659.00	-1,498,142.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,697,000.00	1,400,000.00
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		4,697,000.00	1,400,000.00
偿还债务支付的现金		2,956,026.37	7,647,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,097,173.52	2,196,477.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,053,199.89	9,843,477.68
筹资活动产生的现金流量净额		-356,199.89	-8,443,477.68
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		-3,497,895.54	-7,624,600.35
加：期初现金及现金等价物余额		17,034,835.72	11,986,537.68
六、期末现金及现金等价物余额		13,536,940.18	4,361,937.33

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		144,691,709.60	152,906,253.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,577,899.64	920,186.20
经营活动现金流入小计		154,269,609.24	153,826,440.10
购买商品、接受劳务支付的现金		67,048,799.82	69,738,187.25
支付给职工以及为职工支付的现金		8,453,429.53	11,876,272.13
支付的各项税费		4,633,926.82	2,894,601.52
支付其他与经营活动有关的现金		74,267,122.62	65,815,444.57
经营活动现金流出小计		154,403,278.79	150,324,505.47
经营活动产生的现金流量净额		-133,669.55	3,501,934.63

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			6,000.00
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			6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,337,260.00	882,345.54
投资支付的现金		1,800,000.00	
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		4,137,260.00	882,345.54
投资活动产生的现金流量净额		-4,137,260.00	-876,345.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	
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		3,000,000.00	
偿还债务支付的现金		654,545.46	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,962,220.45	2,035,902.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,616,765.91	9,035,902.87
筹资活动产生的现金流量净额		383,234.09	-9,035,902.87
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		-3,887,695.46	-6,410,313.78
加：期初现金及现金等价物余额		15,594,349.23	10,145,005.87
六、期末现金及现金等价物余额		11,706,653.77	3,734,692.09

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
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 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

二、 报表项目注释

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 8 月 28 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 2018 年 6 月 30 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 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年半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。

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%、16%
城市维护建设税	应交增值税额	1%、5%、7%

税 种	计税依据	税率
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	227,598.67	399,691.31
银行存款	13,407,341.51	16,635,144.41
其他货币资金	21,838,694.06	22,910,814.00
合 计	35,473,634.24	39,945,649.72

（二）应收票据及应收账款

（A）应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	340,000.00	146,378.00
合 计	340,000.00	146,378.00

（B）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	61,515,461.27	100	5,505,297.57	8.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	61,515,461.27	100	5,505,297.57	8.95

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	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

(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	55,482,086.79	5.00	2,774,104.34	53,069,894.04	5.00	2,653,494.70
1 至 2 年	3,147,179.41	10.00	314,717.94	7,145,584.68	10.00	714,558.47
2 至 3 年	939,439.56	50.00	469,719.78	1,092,371.58	50.00	546,185.79
3 年以上	1,946,755.51	100.00	1,946,755.51	1,946,755.51	100.00	1,946,755.51
合 计	61,515,461.27	8.95	5,505,297.57	63,254,605.81	9.27	5,860,994.47

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 8,593.28 元，转回坏账准备金额为 347,103.62 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
苏果超市有限公司	3,053,280.36	4.96	152,664.02
家乐福（上海）供应链管理 有限公司成都分公司	2,747,932.79	4.47	205,125.05
昆山润华商业有限公司广州 黄埔分公司	2,015,129.26	3.28	142,676.70
济南历下大润发商贸有限公司	1,686,301.26	2.74	95,266.27
中山市广勤贸易有限公司	1,540,070.69	2.50	77,003.53
合 计	1,1042,714.36	17.95	672,735.58

(三) 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	7,184,234.14	100.00	4,019,374.01	100.00
1 至 2 年				

合 计	7,184,234.14	100.00	4,019,374.01	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	2,006,169.00	27.92
中山市小榄镇建筑工程公司	2,000,000.00	27.84
南京骏雅工贸有限责任公司	419,095.68	5.83
润码网络科技(上海)有限公司	315,648.37	4.39
新源(福建)塑料有限公司	253,324.00	3.53
合 计	4,994,237.05	69.52

(四) 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	6,584,395.37	100.00	657,337.10	9.98
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	6,584,395.37	100.00	657,337.10	9.98

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	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

(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	3,774,048.74	5	188,702.44	4,403,210.16	5.00	220,160.51
1 至 2 年	2,346,346.63	10	234,634.66	1,756,291.22	10.00	175,629.12
2 至 3 年	460,000.00	50	230,000.00	460,000.00	50.00	230,000.00

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
3 以上	4,000.00	100	4,000.00	4,000.00	100.00	4,000.00
合 计	6,584,395.37		657,337.10	6,623,501.38		629,789.63

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期核销坏账准备金额为 5,000.00 元，本期计提坏账准备金额为 32,547.47 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	3,935,216.74	4,612,526.95
往来款	2,376,477.85	1,622,077.39
代垫款	272,700.78	388,897.04
合计	6,584,395.37	6,623,501.38

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	13.12	43,200.00
李楚君	押金	770,000.00	1 年以内	11.69	77,000.00
仲利国际贸易（上 海）有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	7.59	25,000.00
周伟	往来款	446,795.00	1 年以内	6.79	22,339.75
李学林	押金	344,900.23	1 年以内、2-3 年	5.24	34,490.02
合 计		2,925,695.23		44.43	202,029.77

(五) 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	12,157,408.04	466,828.28	11,690,579.76	10,836,958.05	400,805.78	10,436,152.27
库存商品	47,741,875.03	1,201,914.03	46,539,961.00	42,537,894.77	987,721.91	41,550,172.86
发出商品	35,438,760.31		35,438,760.31	38,661,797.13		38,661,797.13
自制半成品	3,481,994.58	137,922.60	3,344,071.98	3,136,385.40	120,642.14	3,015,743.26
在产品	897,081.10		897,081.10	1,952,641.04		1,952,641.04
其他	1,454,335.85		1,454,335.85	1,018,913.76		1,018,913.76
合 计	101,171,454.91	1,806,664.91	99,364,790.00	98,144,590.15	1,509,169.83	96,635,420.32

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	987,721.91	214,192.12			1,201,914.03
自制半成品	120,642.14	17,280.46			137,922.60
原材料	400,805.78	66,022.50			466,828.28
合 计	1,509,169.83	297,495.08			1,806,664.91

(六)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	89,239.43	80,247.50
预缴所得税	79,279.28	
合计	168,518.71	80,247.50

(七)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	13,622,488.4	4,523,221.83	7,483,708.92	59,435,384.32
2. 本期增加金额		215,814.13	348,677.78	127,832.89	692,324.80
（1）购置		215,814.13	348,677.78	127,832.89	692,324.80
3. 本期减少金额				3,480.00	3,480.00
（1）处置或报废				3,480.00	3,480.00
4. 期末余额	33,805,965.17	13838302.53	4,871,899.61	7,608,061.81	60,124,229.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,898,961.26	6,038,923.21	2,760,693.39	3,958,688.01	17,657,265.87
2. 本期增加金额	805,478.71	684,288.87	254,682.12	770,118.84	2,514,568.54
（1）计提	805,478.71	684,288.87	254,682.12	770,118.84	2,514,568.54
3. 本期减少金额				3,306.00	3,306.00
（1）处置或报废				3,306.00	3,306.00
4. 期末余额	5,704,439.97	6,723,212.08	3,015,375.51	4,725,500.85	20,168,528.41
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	28,101,525.20	7,115,090.45	1,856,524.10	2,882,560.96	39,955,700.71

2. 期初账面价值	28,907,003.91	7,583,565.19	1,762,528.44	3,525,020.91	41,778,118.45
-----------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

(八) 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	2,592,236.72		2,592,236.72	358,093.90		358,093.90
合 计	2,592,236.72		2,592,236.72	358,093.90		358,093.90

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	358,093.90	2,234,142.82			2,592,236.72
合 计	——	358,093.90	2,234,142.82			2,592,236.72

(九) 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	2,073,369.63	13,903,369.63
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
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	1,669,556.66	690,853.49	2,360,410.15
2. 本期增加金额	143,104.86	173,951.64	317,056.50
(1) 计提	143,104.86	173,951.64	317,056.50
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,812,661.52	864,805.13	2,677,466.65
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	10,017,338.48	1,208,564.50	11,225,902.98
2. 期初账面价值	10,160,443.34	1,382,516.14	11,542,959.48

(十) 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
-----	------	-------	-------	-------	------

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	49,857.44		24,928.80		24,928.64
设计费	406,206.29	162,492.36	65,215.77		503,482.88
样品间装修工程		2,280,981.08	380,163.54		1,900,817.54
合 计	456,063.73	2,443,473.44	470,308.11		2,429,229.06

(十一) 递延所得税资产

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	1,992,324.90	7,969,299.58	1,999,988.49	7,999,953.93
内部未实现利润	2,169,785.94	8,679,143.78	2,467,649.66	9,870,598.63
小 计	4,162,110.84	16,648,443.36	4,467,638.15	17,870,552.56

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
研发模具款	322,828.10	258,569.32
合 计	322,828.10	258,569.32

(十三) 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	70,715,181.81	69,672,727.27
信用借款	5,000,000.00	4,301,480.91
合 计	75,715,181.81	73,974,208.18

(十四) 应付票据及应付账款

(A) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,645,265.87	32,634,013.90
合 计	29,645,265.87	32,634,013.90

(B) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	54,863,087.98	50,878,395.96
合 计	54,863,087.98	50,878,395.96

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,414,671.86	6,463,452.31
合 计	6,414,671.86	6,463,452.31

(十六) 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	6,256,675.42	29,562,606.58	29,804,025.65	6,486,892.81
二、离职后福利-设定提存计划	7,196.28	1,483,538.29	1,482,213.10	8,521.47
三、辞退福利		126,050.00	126,050.00	
合 计	6,263,871.70	31,172,194.87	31,412,288.75	6,495,414.28

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	6,223,852.91	25,895,921.97	25,672,924.05	6,446,850.83
2. 职工福利费	224.00	1,575,065.19	1,575,289.19	-
3. 社会保险费	4,137.80	1,951,036.95	1,941,374.88	13,799.87
其中： 医疗保险费	3,753.01	354,188.25	353,034.34	4,906.92
工伤保险费	39.30	40,686.52	40,748.88	-23.06
生育保险费	345.49	72,623.89	72,574.84	394.54
4. 住房公积金	25,100.71	113,961.00	121,578.00	17,483.71
5. 工会经费和职工教育经费	3,360.00	26,621.47	26,501.47	3,480.00
合 计	6,256,675.42	29,562,606.58	29,804,025.65	6,486,892.810

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	6,811.08	1,418,062.25	1,416,345.47	8,527.86
2、失业保险费	385.20	65,476.04	65,867.63	-6.39
合 计	7,196.28	1,483,538.29	1,482,213.10	8,521.47

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	735,177.51	1,800,360.37
企业所得税	-	80,468.74

税 种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	97,319.53	135,770.14
教育费附加	45,154.45	80,582.79
其他税费	9,024.60	4,645.80
合 计	886,676.09	2,101,827.84

(十八) 其他应付款

(A) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
借款利息	64,291.89	158,697.98

(B) 应付股利

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

(C) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		
职工款项	878,810.61	1,004,690.48
未结算支出		
待确认优先股	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,878,810.61	11,004,690.48

(十九) 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) 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

(二十一) 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	1,465,023.76			1,465,023.76
合 计	1,465,023.76			1,465,023.76

(二十二) 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	-12,244,060.86	
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	-12,244,060.86	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	596,329.76	
减：提取法定盈余公积		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	-11,647,731.10	

(二十三) 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	119,152,280.90	60,873,068.57	120,999,875.73	60,800,303.30
二、其他业务			5,982.91	
合 计	119,152,280.90	60,873,068.57	121,005,858.64	60,800,303.30

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	301,783.79	370,075.00
教育费附加	184,240.32	234,652.90
印花税	63,068.75	48,693.88
地方教育费附加	117,253.79	156,084.40
房产税	-	282,547.06
土地使用税	22,321.20	55,803.00
合 计	688,667.85	1,147,856.24

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
商场管理费	8,307,433.22	8,467,807.89
运输费	8,138,074.73	9,322,367.77
差旅费	698,126.04	991,522.99
工资社保福利费	11,690,618.37	16,454,150.01
业务招待费	276,136.05	371,512.33
折旧费	638,028.6	404,753.33
广告促销费	344,006.57	1,014,341.99
低值易耗品	260,684.77	242,185.93
咨询服务费	1,384,466.08	
办公费	3,134,878.63	2,277,274.58
合 计	34,872,453.06	39,545,916.82

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费用	6,567,916.57	5,611,487.67
税费	110,757.59	170,654.12
存货损耗及盘盈亏	2,101,182.40	972,110.03
业务招待费	245,156.28	155,408.23
差旅费	408,828.48	292,195.16
折旧和摊销费	1,146,173.42	1,065,819.51
车辆费用	276,796.07	381,944.32
低值易耗品	363,059.11	220,992.14
办公费	2,765,908.81	3,141,785.70
装修费	499,464.54	204,962.69
中介咨询费	321,278.97	393,003.28
其他	673,992.09	185,283.56
合 计	15,480,514.33	12,795,646.41

研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资、折旧摊销及其他支出	4,024,855.42	3,566,741.51
合 计	4,024,855.42	3,566,741.51

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,992,242.15	1,913,781.83
减：利息收入	218,724.23	109,670.92
手续费支出	80,600.98	71,255.69
合 计	1,854,118.90	1,875,366.60

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-314,556.15	8,808.16
存货跌价损失	297,495.08	59,057.13
合 计	-17,061.07	67,865.29

(二十九) 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	193,369.42	16,630.00	
税收返还	17,350.00	13,228.85	
其他	66,534.95	8,346.93	
合 计	277,254.37	38,205.78	

(三十) 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		300.00	
对外捐赠			
其他	467,610.41	17,520.01	
合 计	467,610.41	17,820.01	

(三十一) 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	894,505.34	423,102.42
递延所得税费用	-305,527.31	
合 计	588,978.03	423,102.42

(三十二) 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	3,832,412.04	2,925,198.92
其中：利息收入	218,724.23	109,707.82
政府补助及营业外收入其他	184,370.00	16,630.00
往来款及其他	3,429,317.81	2,798,861.10
支付其他与经营活动有关的现金	23,055,373.96	17,090,476.54
其中：往来款及其他	2,401,256.24	1,389,276.44
期间付现费用	20,577,445.51	15,632,803.06
银行手续费	76,672.21	68,397.04

(三十三) 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	596,329.76	813,445.12
加：资产减值准备	-17,061.06	67,865.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,484,941.94	2,166,388.60
无形资产摊销	299,260.08	242,471.48
长期待摊费用摊销	470,308.11	87,436.38
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)	174.00	4,341.28
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)	1,854,118.90	2,053,270.87

项 目	本期发生额	上期发生额
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）	305,527.31	
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）	-3,026,864.76	-9,302,978.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,779,105.75	1,903,686.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,334.82	4,281,093.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-800,036.65	2,317,020.31
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	13,536,940.18	4,361,937.33
减：现金的期初余额	17,034,835.72	11,986,537.68
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	-3,497,895.54	-7,618,600.35

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	13,536,940.18	4,367,937.33
其中：库存现金	227,598.67	209,990.04
可随时用于支付的银行存款	13,309,341.51	4,151,947.29
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	13,536,940.18	4,367,937.33
其中：母公司或公司内子公司使用受限的现金及现金等价物		

(三十四) 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	28,101,525.20	借款抵押
无形资产-土地使用权	10,017,338.48	借款抵押
其他货币资金	21,838,694.06	票据保证金
合 计	59,957,557.74	--

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、梁国全、李宝明、黎炜玲、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	2016-7-5	2021-7-5	否
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	20,000,000.00	2016-6-1	2019-5-31	是

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。

除上述事项外，公司 2018 年半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	124,936,761.96	100.00	322,619.6	0.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	124,936,761.96	100.00	322,619.6	0.26

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	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

(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	4,835,930.94	5.00	241,796.55	7,684,242.78	5.00	384,212.13
1 至 2 年	608,230.55	10.00	60,823.05	576,651.95	10.00	57,665.20
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	5,464,161.49	5.90	322,619.60	8,280,894.73	5.58	461,877.33

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	119,472,600.47			110,154,086.61		
合 计	119,472,600.47			110,154,086.61		

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 139,257.73 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	33,033,852.54	26.44	
上海七彩丁香家居用品有限公司	20,312,233.01	16.26	
北京紫丁香华盛日用品有限公司	18,788,795.23	15.04	
沈阳圣紫金熊日用百货有限公司	16,722,899.25	13.39	
上海圣紫日用品有限公司	13,492,813.93	10.80	
合 计	102,350,593.96	81.92	

(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	2,985,164.80	100.00	225,908.24	7.57
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	2,985,164.80	100.00	225,908.24	7.57

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	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

(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	2,788,164.80	5.00	139,408.24	2,771,418.63	5.00	138,570.93
1 至 2 年	30,000.00	10.00	3,000.00	30,000.00	10.00	3,000.00
2 至 3 年	167,000.00	50.00	83,500.00	227,000.00	50.00	113,500.00
3 年以上						
合 计	2,985,164.80		225,908.24	3,028,418.63		255,070.93

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 29,162.69 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	125,248.19	18,578.25
保证金	2,760,896.23	2,972,220.91
其他	99,020.38	37,619.47
合计	2,985,164.80	3,028,418.63

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	28.94	43,200.00

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
李楚君	押金	770,000.00	1 年以内	25.79	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	16.75	25,000.00
天猫旗舰店-保证金	保证金	174,000.00	1 年以内、2-3 年	3.83	8,700.00
苏州酷奇投资管理有限公司	保证金	97,506.00	1 年以内	3.27	4,875.30
合 计		2,405,506.00		80.58	120,275.30

(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	6,490,765.26		6,490,765.26	1,490,765.26		1,490,765.26
合计	6,490,765.26		6,490,765.26	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	1,800,000.00		5,000,000.00		
合计	4,690,765.26	1,800,000.00		6,490,765.26		

(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	85,399,410.36	59,412,662.30	85,162,780.69	53,990,480.24
二、其他业务			5,982.91	
合 计	85,399,410.36	59,412,662.30	85,168,763.60	53,990,480.24

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		
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）	210,719.42	

项 目	金 额	备注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-401,075.46	
所得税影响额	47,589.01	
合 计	-142,767.03	

(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	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.75	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.93	0.02	0.02

广东紫丁香实业股份有限公司

二〇一八年八月二十八日