



碧佳实业

NEEQ : 838467

河南碧佳实业股份有限公司

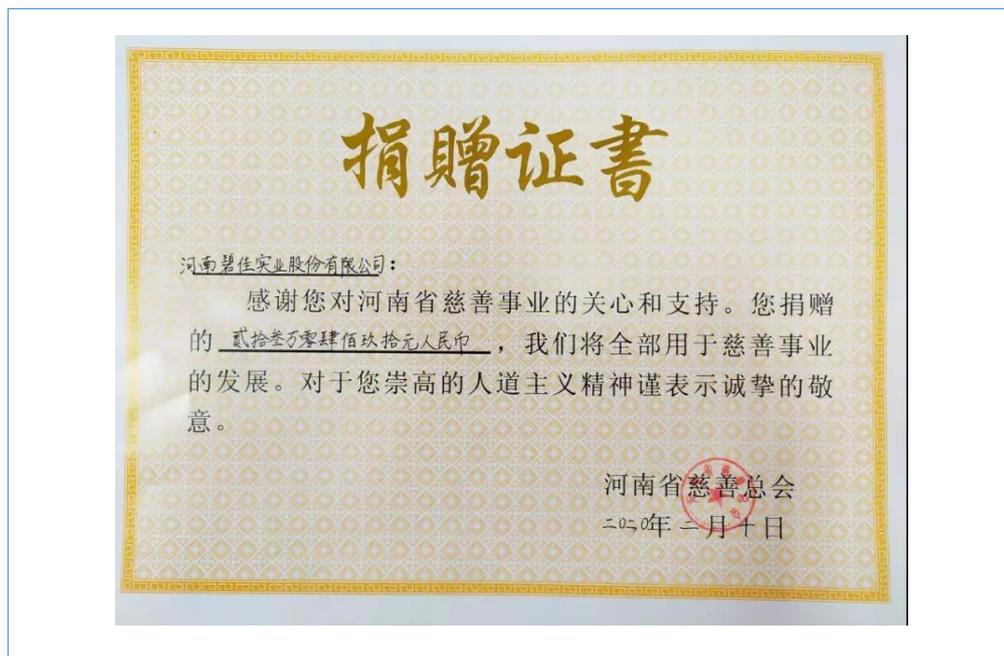
Henan Bijia Industrial Co.,Ltd.



半年度报告

2020

公司半年度大事记



2020年2月10日，我公司携全体员工，向河南省慈善总会捐款23.049万元人民币（其中公司捐款20万元），定向用于河南省新型冠状病毒肺炎疫情防控工作。此次捐赠将主要用于河南省重灾区域的疫情前线抗击及防治工作，专项用于医疗救助/应急设备采购等与肺炎疾病治疗和疫情防控相关救助工作，缓解政府各区域资金的压力。河南省慈善总会高度赞扬了我司的担当、大局观和社会责任感，并庄重承诺，将依法依规、紧张有序地开展专项募救工作，确保善款善用，让爱心企业、爱心人士的捐赠用到最需要的地方和最需要的人身上！

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	66

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人毕伍振、主管会计工作负责人张燕清及会计机构负责人（会计主管人员）刘江涛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
（一）市场竞争日益加剧的风险	化妆品行业是一个充分竞争的行业，品牌数目众多，市场较为分散，行业不断细分。目前国内化妆品市场，尤其是中高端市场主要被外资企业所占据。本土品牌既面临国际大品牌的竞争压力，又面临本土品牌之间尤其是新兴品牌之间形成的激烈竞争态势。化妆品行业的竞争加剧可能影响本公司的财务状况和经营业绩。
（二）供应商较为集中的风险	公司主要从事化妆品的销售业务，报告期内，公司主要供应商为上海佰草集化妆品有限公司，2020年上半年向上海佰草集化妆品有限公司的采购额占公司报告期采购额74.14%。公司与上海佰草集合作多年，关系密切，互相信任。公司选择成为其在河南省线下渠道及安徽区域百货渠道的代理商，是因为其产品知名度较高，有利于公司快速拓展业务，占领市场。若未来公司无法与上海佰草集化妆品有限公司保持持续良好的合作关系，或者与上海佰草集的合作模式发生重大不利变化，将会对公司的经营业绩构成不利影响。
（三）经营区域集中的风险	截至2020年6月30日，公司的销售区域及拥有的销售渠道主要分布在河南省和安徽省部分区域，2020年上半年公司在上述区域内主营业务收入占公司主营业务收入的82.70%，存在集中经营的风险。

(四) 营销渠道变动的风险	公司主要从事化妆品的零售业务，将联营店铺、买断店铺和下级代理商作为销售渠道，其最终的消费群体为终端消费者，如果现有合作的商场或代理商调整经营策略，如改变销售品牌、改变合作模式、或者其他原因与公司终止合作，可能对公司的经营业绩产生不利影响。
(五) 人才流失的风险	公司的业务发展与拥有大量丰富的行业经验的人才密不可分，随着公司业务的扩展，一方面公司需要持续吸引优秀人才加入；另一方面，随着行业竞争日益激烈，人才方面的竞争加剧。如果本公司无法保持团队的稳定性，吸引及挽留足够数量的优秀人才，将对公司的生产经营和持续发展产生不利影响。
(六) 实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为毕伍振，毕伍振直接持有公司 28.03%的股份，通过碧佳资产间接持有公司 51.20%的股份，通过郑州立兴间接持有公司 0.16%的股份，合计持有公司 79.39%的股份，为公司实际控制人。毕伍振现为公司董事长、总经理，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，虽然股份公司成立后已经制定了相对完善的公司治理结构以及内控机制，且股份公司成立以来并没有发生公司实际控制人利用控制地位损害公司其他股东权益的事情，但并不能排除公司实际控制人未来利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来损害的风险。
(七) 自营品牌经营不如预期的风险	近两年，随着公司对自营品牌的持续投入，天露芬产品在中国市场每年的销售在不断递增，从现阶段的销售增长和消费者评价来看，天露芬新业务开展顺利，预估未来几年会进入一个销售快速增长的阶段，公司的盈利能力与竞争力将得到大幅提升。但如果公司的相关业务受经济或市场环境的变化拓展未达到预期，公司未来经营将面临无法达到预期收益的风险。
(八) 公司境外投资所带来的风险	2013 年 5 月 15 日，公司在德国设立了 Bijia NaturalCosmetics GmbH（德国碧佳），性质为公司全资子公司。2014 年 8 月 28 日，德国碧佳设立全资子公司 TautropfenNaturkosmetik GmbH（德国天露芬），性质为公司孙公司。由于企业境外投资行为受境外国家有关部门监管政策影响较大，境外的政治和法律环境不同于国内因此公司有可能因为不熟悉当地的政策及法律或者因为境外的政策及法律环境发生不可预测的变化而对境外子（孙）公司的经营活动产生重大影响甚至造成重大损失。境外的社会和文化环境同国内存在重大差别，公司有可能会因为不了解当地的文化传统、价值观等而对境外子（孙）公司的经营带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、市场竞争日益加剧的风险</p> <p>应对措施：为应对国内化妆品市场的激烈竞争，公司收购了具有 30 多年历史的德国有机化妆品品牌天露芬，2018 年全面引入国内市场。目前公司正在通过线上线下分销的模式开展销售，2020 年 1-6 月天露芬国内市场实现销售收入 2,485,801.69 元，同比去年 4,228,252.52 元，同比下降 41.21%。2020 年上半年销售</p>

收入下降的主要原因是受第一季度疫情影响经销商未进货。公司经过近几年对天露芬品牌的持续推广投入，目前天露芬已经在消费者中形成一定的认知，2020 年公司将重点围绕有机护肤品牌天露芬开展多渠道推广并同时拓展线上线下全国分销市场，预估下半年市场恢复后整体销售收入会持续增长。

2、 供应商较为集中的风险

应对措施：公司已收购德国品牌天露芬来应对代理合作的风险。而且公司代理佰草集品牌长达十年以上，长期处于全国代理商的排名首位，与供应商建立了深厚的合作关系，并且对代理区域的终端客户粘性较强，有效增强了供应商的合作关系。

3、 经营区域集中的风险

应对措施：公司自有产品品牌“天露芬”，品牌起点在德国本土，面向全球发展。国内市场与德国市场是主要销售收入所在区域。上半年天露芬销售收入德国市场同比增长 6.85%，中国市场受疫情影响同比下降 41.21%。

4、 营销渠道变动的风险

应对措施：公司自有产品品牌“天露芬”销售渠道广泛,除目前天猫平台运营的旗舰店外，线上销售渠道经销商覆盖淘系分销及微信体系分销，有利的补充了现有销售渠道的局限性。

5、 人才流失的风险

应对措施：公司重视人才管理，针对不同的业务特点制定有效的激励制度，给予人才充分的发展平台，制定“利润中心制”的管理模式，使人才效能最大化。报告期内，公司员工稳定，未发生重大变化。

6、 实际控制人不当控制风险

应对措施：公司将进一步建立和完善公司治理机制，严格执行公司《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度。

7、 自营品牌经营不如预期的风险

应对措施：报告期内，公司在国内外全面开展自有品牌天露芬的推广和销售，2020 年上半年天露芬销售收入 5,579,416.26 元，同比去年 7,240,666.94 元下降 22.94%。收入下滑的原因主要是上半年受国内疫情影响，预估下半年收入会逐步提升。

8、 公司境外投资所带来的风险

应对措施：公司的境外投资地德国政治稳定，具有良好市场经济体制；公司主要招聘当地员工，供应商及客户也以当地企业为主，相互之间形成利益共同体；为更好的了解当地文化，公司与当地的咨询机构、律师事务所、会计师事务所等建立长期合作，境外合同均经境外律师事务所审核拟定。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、碧佳实业、挂牌公司	指	河南碧佳实业股份有限公司
碧佳有限、有限公司	指	河南碧佳实业有限公司
德国碧佳	指	Bijia Natural Cosmetics GmbH（德国碧佳天然化妆品有限公司），碧佳实业子公司
德国天露芬	指	Tautropfen Naturkosmetik GmbH，德国碧佳子公司
上海天露芬	指	天露芬（上海）化妆品有限公司，碧佳实业子公司
河南有机客	指	河南有机客信息科技有限公司，碧佳实业子公司
碧佳资产	指	碧佳资产管理有限公司，碧佳实业控股股东
郑州立兴	指	郑州立兴企业管理咨询中心（有限合伙）
上海佰草集	指	上海佰草集化妆品有限公司
上海家化	指	上海家化联合股份有限公司
柏林公司	指	Börlind Gesellschaft für kosmetische Erzeugnisse mbH
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《河南碧佳实业股份有限公司章程》
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
全国中小企业股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
安徽区域	指	安徽六安、滁州、巢湖、铜陵、黄山、蚌埠六市
线下渠道	指	线下渠道是通过面对面的方法进行化妆品的销售。公司的线下渠道包括CS渠道、百货渠道、商超渠道。
线上渠道	指	线上渠道是指网络上的销售渠道，即通过网上商城进行化妆品销售。
CS渠道	指	也称为专营店渠道，指日化产品在终端销售中的化妆品店、日化店、精品店等化妆品集合店。
百货渠道	指	指通过百货商场的专柜或品牌专卖店进行化妆品销售。
商超渠道	指	也称为KA渠道，指通过超市货架进行化妆销售。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南碧佳实业股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Bijia Industrial Co.,Ltd.
	Henan Bijia
证券简称	碧佳实业
证券代码	838467
法定代表人	毕伍振

二、 联系方式

董事会秘书	张燕清
联系地址	郑州市金水区东明路 218 号索克大厦亿朗孵化器 16 号
电话	0371-55609288
传真	0371-65350192
电子邮箱	zhangyanqing@zjbijia.com
公司网址	http://www.zjbijia.com
办公地址	郑州市金水区东明路 218 号索克大厦亿朗孵化器 16 号
邮政编码	450000
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 7 日
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-零售业（F52）-纺织、服装及日用品专门零售（F523）-化妆品及卫生用品零售（F5234）
主要业务	公司主营化妆品销售；主要产品包含代理产品和自有产品：代理产品有佰草集；自有产品为天露芬。
主要产品与服务项目	佰草集代理、自有品牌天露芬
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	45,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	碧佳资产管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（毕伍振），无一致行动人

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	91410105553184911A	否
注册地址	河南省郑州市金水区东明路218号索克大厦亿朗孵化器16号	否
注册资本（元）	45,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路10号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中原证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	32,251,418.25	58,901,209.24	-45.24%
毛利率%	23.90%	23.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,497,783.45	-1,681,080.94	-227.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,385,656.92	-1,046,550.57	-414.61%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-17.78%	-4.54%	-
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）	-17.42%	-2.82%	-
基本每股收益	-0.12	-0.04	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	71,977,832.50	111,046,974.27	-35.18%
负债总计	43,817,871.62	77,374,981.50	-43.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,159,960.88	33,671,992.77	-16.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	0.75	-16.00%
资产负债率%（母公司）	46.66%	58.60%	-
资产负债率%（合并）	60.88%	69.68%	-
流动比率	1.44	1.33	-
利息保障倍数	-9.46	-2.29	-

(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	-25,730,264.01	-16,815,224.70	-53.02%
应收账款周转率	2.29	4.89	-
存货周转率	0.64	0.86	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-35.18%	-15.58%	-
营业收入增长率%	-45.24%	-0.21%	-
净利润增长率%	-227.04%	-0.89%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

公司主要从事化妆品代理品牌及自营品牌的销售业务。

报告期内，公司的国内代理业务主要从事佰草集品牌产品的销售，销售业务的核心在于渠道搭建，依靠多年深耕开拓，公司在河南省及安徽六安、滁州、巢湖、铜陵、黄山、蚌埠建立了广泛的销售渠道，与郑州丹尼斯百货、合肥百货大楼、洛阳丹尼斯百货、郑州二七苏宁易购、郑州中原苏宁易购、郑州大商等大型百货商场建立了稳定的合作关系，公司产品主要通过上述大型百货商场售予终端消费者。

公司的销售模式主要分为联营、买断和代理三种模式，联营模式下，公司通过在商场设立品牌专柜进行销售，在产品销售给终端客户时确认收入。买断、代理模式下，公司采取预收款的方式将产品销售给买断/代理方，由买断/代理方将产品销售给终端客户，公司在将产品交付给买断/代理方时确认收入。

报告期内，公司自有品牌天露芬产品在国内和国外均有销售，在德国的商业模式是委托OEM 加工厂商进行加工，由德国碧佳全资子公司德国天露芬负责销售。公司与代理商约定一定的产品优惠价格和销售政策支持，产品所有权归属于对方，公司在产品销售给代理方后确认收入。代理商将产品通过自有的渠道(香水店、有机食品店等)销售给终端消费者。

在国内销售主要通过第三方电商平台天猫店铺进行销售，终端客户在线上下单付款，公司以发货时确认收入。

公司的销售模式分为线上和线下两部分，线下销售主要是与商场联营模式，公司通过在商场设立品牌专柜进行销售，在产品销售给终端客户时确认收入；线上是客户通过线上天猫店铺、微信社交电商平台等下单付款，公司在发货时确认收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

2020年上半年，公司实现营业收入32,251,418.25元，同比去年58,901,209.24元下降45.24%。主要原因是：一、2020年上半年佰草集品牌销售收入达成26,669,819.61元，同比去年51,366,695.42元下降48.08%，下降原因主要是佰草集为纯线下渠道代理销售，受国内市场新冠疫情影响较大；二、2020年上半年天露芬品牌销售收入5,579,416.26元，同比去年7,240,666.94元下降22.94%，下降原因主要是受国内市场新冠疫情影响，因自有品牌天露芬为线上线多渠道销售，因此下降比例低于佰草集品牌。

2020年下半年，随着新冠疫情的影响逐步恢复公司将重点提升佰草集代理业务的销售收入，全面开展自有品牌天露芬的推广和销售。2020年下半年公司将重点围绕有机护肤品牌天露芬开展多渠道推广并同时拓展线上线下全国分销市场，预估2020年下半年天露芬销售将持续增长。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	12,120,934.04	16.84%	41,687,923.70	37.54%	-70.92%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	-
应收账款	13,663,597.52	18.98%	14,453,072.19	13.02%	-5.46%
预付款项	32,174.10	0.04%	124,639.61	0.11%	-74.19%
其他应收款	4,240,714.96	5.89%	3,188,374.52	2.87%	33.01%
存货	33,106,430.20	46.00%	43,319,119.42	39.01%	-23.58%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	440,188.21	0.61%	582,096.14	0.52%	-24.38%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	-
短期借款	21,740,000.00	30.20%	25,000,000.00	22.51%	-13.04%
应付账款	14,535,755.72	20.19%	13,747,033.43	12.38%	5.74%
预收账款	-	-	548,691.83	0.49%	-
合同负债	1,010,466.93	1.40%	-	-	-
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
总资产	71,977,832.50	100.00%	111,046,974.27	100.00%	-35.18%

项目重大变动原因：

1、截止2020年6月30日，货币资金为12,120,934.04元，同比上年末41,687,923.70元减少70.92%，主要原因是其他货币资金银行承兑保证金余额同比上年末减少31,289,126.14元。

2、截止2020年6月30日，其他应收款账面价值为4,240,714.96元，同比上年末3,188,374.52元增加33.01%，主要原因是河南碧佳子公司德国碧佳前期采购Logocos Naturkosmetik产品，部分产品过期报废产生损失及相关报废费用共433,476.53元，已与供应商协商一致，此项费用由供应商全部承担，故将此费用计入其他应收款，2020年7月此款项已收到。

3、截止2020年6月30日，存货为33,106,430.20元，同比上年末43,319,119.42元减少23.58%，主要原因是上半年受新冠疫情影响销售收入下降幅度较大，佰草集品牌商调减全年采购指标，公司上半年采购产品较少。

4、截止2020年6月30日，固定资产为440,188.21元，同比上年末582,096.14元下降23.38%，主要原因是固定资产计提折旧。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入的	

		比重%		比重%	
营业收入	32,251,418.25	100.00%	58,901,209.24	100.00%	-45.24%
营业成本	24,544,055.03	76.10%	44,853,088.51	76.15%	-45.28%
毛利率	23.90%	0.00%	23.85%	0.00%	0.20%
销售费用	10,283,352.24	31.88%	10,486,847.46	17.80%	-1.94%
管理费用	3,719,303.76	11.53%	3,919,786.18	6.65%	-5.11%
研发费用	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
财务费用	438,232.47	1.36%	669,817.18	1.14%	-34.57%
其他收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
投资收益	91,203.33	0.28%	33,890.31	0.06%	169.11%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
信用减值损失	19,675.82	0.06%	-13,481.72	0.02%	-245.94%
资产处置收益	-	0.00%	-6,460.84	-0.01%	100.00%
营业利润	-6,718,402.54	-20.83%	-1,186,363.01	-2.01%	-466.30%
营业外收入	6,436.81	0.02%	59,211.02	0.10%	-89.13%
营业外支出	209,766.67	0.65%	721,170.86	1.22%	-70.91%
净利润	-5,497,783.45	-17.05%	-1,681,080.94	-2.85%	-227.04%

项目重大变动原因：

2020年上半年，公司实现净利润-5,497,783.45元，同比2019年上半年净利润-1,668,159.26元多亏损3,816,702.51元，主要原因是有以下几个方面：

1、2020年上半年，公司实现营业收入32,251,418.25元，同比2019年上半年营业收入58,901,209.24元下降45.24%，导致毛利同比2019年上半年减少6,340,757.51元。下降的主要原因是受全球性新冠疫情的影响，公司营业收入大幅下降，毛利下降。

2、2020年上半年，营业成本发生额24,544,055.03元，同比2019年上半年营业成本44,853,088.51元下降45.28%，营业收入下降导致成本相应减少。

3、2020年上半年，财务费用发生额438,232.47元，同比2019年上半年财务费用669,817.18元下降231,584.71元，主要原因是2020年上半年银行短期借款减少3,260,000元，财务费用利息支出下降。

4、2020年上半年，信用减值损失发生额19,675.82元，同比2019年上半年信用减值损失-13,481.72元增加33,157.54元，主要原因是2020年上半年计提其他应收款坏账准备增加导致。

5、2020年上半年，投资收益发生额91,203.33元，同比2019年上半年投资收益33,890.31元增加57,313.02元，主要原因是2020年上半年公司充分利用银行账户流动资金进行短期保本理财，理财收益增加。

6、2020年上半年，营业外收入发生额6,436.81元，同比2019年上半年59,211.02元下降89.13%。主要原因是2019年上半年房屋租赁收取保证金，因租户违约不予退还，转入营业外收入。

7、2020年上半年，营业外支出发生额209,766.67元，同比2019年上半年721,170.86元下降70.91%。主要原因：一是2019年上半年公司天露芬产品产品升级，公司将部分已过期老包装天露芬产品进行了报废处理，价值700,203.03元；二是2020年上半年公司向河南省慈善总会捐款200,000元，用于河南省新型冠状病毒肺炎疫情防控工作。

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	-25,730,264.01	-16,815,224.70	-53.02%
投资活动产生的现金流量净额	117,667.33	-258,375.21	145.54%
筹资活动产生的现金流量净额	27,327,120.54	19,622,064.83	39.27%

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额是-25,730,264.01元，同比2019年上半年-16,815,224.70元减少8,915,039.31元，经营活动产生的现金流量净额为负数的主要原因是上半年承兑到期金额为35,335,926.14元，承兑到期保证金退回入“收到其他与筹资活动有关的现金”，付款入“购买商品、接受劳务支付的现金”，实际采购支付为2019年下半年的采购货款。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额是117,667.33元，同比2019年上半年-258,375.21元增加376,042.54元，主要原因长期待摊费用摊销较2019年上半年下降。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额是27,327,120.54元，同比2019年上半年19,622,064.83元增加7,705,055.71元，主要原因：一是2020年上半年公司出具银行承兑汇票用于支付货款相关业务影响筹资活动现金流相比于2019年上半年增加10,850,570.58元；二是2020年上半年取得借款收到的现金比2019年上半年减少3,260,000.00元。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	91,203.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,329.86
非经常性损益合计	-112,126.53
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-112,126.53

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号-收入》(财会〔2017〕22号)

(以下简称新收入准则)，要求其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天露芬（上海）化妆品有限公司	子公司	化妆品销售	有关联	扩大销售	10,000,000.00	162,716.84	162,697.32	30,504.77	-35,036.57
河南有机客信息科技有限公司	子公司	网络技术服务及化妆品销售	有关联	拓展业务	10,000,000.00	4,329,212.65	3,816,832.51	2,617,684.83	-488,227.71
Bijia Natural Cosmetics GmbH	子公司	化妆品生产及销售	有关联	拓展业务	50,000.00	12,814,400.63	6,135,201.53	4,413,379.49	-819,833.10

注：Bijia Natural Cosmetics GmbH为德国境内成立的子公司，注册资本为 50,000 欧元。

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

无。

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

2020年2月10日，我公司携全体员工，向河南省慈善总会捐款23.049万元人民币（其中公司捐款20万元），定向用于河南省新型冠状病毒肺炎疫情防控工作。董事长毕伍振表示，豫鄂仅一线之隔，河南也是抗击新冠病毒疫情的主力省份，目前河南重灾区域的抗疫物资严重短缺。抗击疫情需要大家的共同努力，作为一家有责任心的河南企业，我们必须肩负起社会责任，同舟共济，共克时艰。于是公司、领导及员工第一时间纷纷解囊相助，共筹得23.049万元善款对抗疫情。

此次捐赠将主要用于河南省重灾区域的疫情前线抗击及防治工作，专项用于医疗救助/应急设备采购等与肺炎疾病治疗和疫情防控相关救助工作，缓解政府各区域资金的压力。

河南省慈善总会高度赞扬了我司的担当、大局观和社会责任感，并庄重承诺，将依法依规、紧张有序地开展专项募救工作，确保善款善用，让爱心企业、爱心人士的捐赠用到最需要的地方和最需要的人身上！

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	300,000	129,000

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
------	--------	----------	------	------------	------------	------	----------	------------

								组
对外投资	2020/5/19	2020/5/19	银行	银行稳健型理财产品	现金	20000000元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

上述交易为公司提高资金使用效率，提高闲置资金收益，在不影响公司日常经营、有效控制风险的前提下，购买的银行稳健型理财产品，无协议，公司根据资金情况进行购买，所填写协议签署日期为公告披露日期，该购买行为具有持续性，不影响公司管理层的稳定性，不影响公司及股东的利益，不会对公司本期的财务状况和经营成果产生重大影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016/8/10		挂牌	避免同业竞争承诺	公司董事、监事、高级管理人员就避免同业竞争做出承诺，签署了避免同业竞争承诺函	正在履行中
董监高	2016/8/10		挂牌	规范关联交易的承诺	公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员将严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会所有规范性文件，不会利用在股份公司的地位谋取不当的利益，不会进行有损公司及公司其他股东利益的关联交易	正在履行中
公司	2016/8/10		挂牌	公司承诺将在整体变更过程中通过名称变更或过户手续将全部车辆变更至河南碧佳实业股份有限公司名下。	公司承诺将在整体变更过程中通过名称变更或过户手续将全部车辆变更至河南碧佳实业股份有限公司名下。此外，控股股东、实际控制人就承担公司车辆因不能变更至公司名下给公司造成的全部损失出具了有效承诺。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016/8/10		挂牌	限售承诺	公司实际控制人毕伍振承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司	正在履行中

					股份，也不由公司回购该部分股份。 公司股东毕伍振、毕国振、张燕清、赵宇华承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。
--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况：

公司、股东及董事、监事、高级管理人员申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

1、避免同业竞争承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人、公司持股 5%以上的股东、管理层全体人员签署了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，同时承诺：人及本人关系密切的家庭成员，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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。如因违反避免同业竞争的承诺而给公司造成经济损失的，承诺人愿意承担全部赔偿责任。

2、规范关联交易的承诺

承诺人及承诺人所控制的其他任何企业或关联方将减少和避免与公司及其子公司的不必要关联交易，规范必要的关联交易。对于必要的关联交易，承诺人将督促公司严格依照法律、法规及公司章程及专门制度中关于关联交易公允决策的权限和程序进行决策，确保关联交易公允进行，不使公司及其子公司的合法权益受到损害。

3、公司承诺将在整体变更过程中通过名称变更或过户手续将全部车辆变更至河南碧佳实业股份有限公司名下。此外，控股股东、实际控制人就承担公司车辆因不能变更至公司名下给公司造成的全部损失出具了有效承诺。

进展情况：已完成变更手续。

4、公司实际控制人毕伍振承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 公司股东毕伍振、毕国振、张燕清、赵宇华承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

报告期内，公司相关股东、董事及其他高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

第五节 股份变动和融资**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	33,228,450	73.84%		33,228,450	73.84%
	其中：控股股东、实际控制人	28,756,350	63.90%		28,756,350	63.90%
	董事、监事、高管	3,923,850	8.72%		3,923,850	8.72%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,771,550	26.16%		11,771,550	26.16%
	其中：控股股东、实际控制人	9,459,450	21.02%		9,459,450	21.02%
	董事、监事、高管	11,771,550	26.16%		11,771,550	26.16%
	核心员工	-	-			
总股本		45,000,000	-	0	45,000,000	-
普通股股东人数		6				

注：董事、监事、高管所持股份数量包括担任公司董事长、总经理的实际控制人毕伍振的股份数量。

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	碧佳资产管理有限公司	25,603,200	0	25,603,200	56.89%	0	25,603,200.00	
2	毕伍振	12,612,600	0	12,612,600	28.03%	9,459,450.00	3,153,150.00	
3	郑州立兴企业管理咨询中心（有限合伙）	3,701,400	0	3,701,400	8.22%	-	3,701,400.00	
4	毕国振	2,100,000	0	2,100,000	4.67%	1,575,000.00	525,000.00	
5	张燕清	701,400	0	701,400	1.56%	526,050.00	175,350.00	
6	赵宇华	281,400	0	281,400	0.63%	211,050	70,350	
合计		45,000,000	-	45,000,000	100%	11,771,550	33,228,450	

普通股前十名股东间相互关系说明：

毕伍振系碧佳资产管理有限公司的法定代表人、控股股东，持有碧佳资产管理有限公司 90%的股权；毕伍振系郑州立兴企业管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人，持有郑州立兴企业管理咨询中心

(有限合伙)的2%的份额。董事、财务负责人、董事会秘书张燕清持有碧佳资产管理有限公司5%的股权；毕伍振与毕国振系兄弟关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

碧佳资产管理有限公司，持有公司股份25,603,200股，占公司股本总额的56.89%，为公司控股股东。碧佳资产管理有限公司，成立于2015年12月4日。经营范围为：企业资产管理；私募基金管理；财务信息咨询；企业管理咨询；商务信息咨询（除经纪）；企业形象策划；市场营销策划；会务会展服务；自营和代理商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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）住所为：郑州市郑东新区农业东路北，如意西路东联盟新城3幢6层608号，注册资本为60,000,000元，法定代表人为毕伍振。碧佳资产2015年12月4日取得了统一社会信用代码为91410000MA3X5J335F的《营业执照》。公司控股股东报告期内未发生变化。

(二) 实际控制人情况

毕伍振，男，1975年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2001年1月至2010年4月任郑州碧佳化妆品有限公司（2007年8月18日更名为郑州碧佳实业发展有限公司）总经理；2010年5月至2016年3月任河南碧佳实业有限公司执行董事兼总经理。自然人股东毕伍振先生，现任碧佳实业董事长、总经理，直接持有公司28.03%的股份，通过碧佳资产间接持有公司51.20%的股份，通过郑州立兴间接持有公司0.16%的股份，合计持有公司79.39%的股份，为公司实际控制人。持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

公司实际控制人报告期内未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
毕伍振	董事长、总经理	男	1975年12月	2019年9月12日	2022年9月11日
毕国振	监事会主席	男	1968年11月	2019年9月12日	2022年9月11日
张燕清	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1975年6月	2019年9月12日	2022年9月11日
杨小龙	董事	男	1977年11月	2019年9月12日	2022年9月11日
林建红	董事	女	1970年2月	2019年9月12日	2022年9月11日
赵宇华	监事	女	1978年8月	2019年9月12日	2022年9月11日
张晨	董事	女	1982年12月	2019年9月12日	2022年9月11日
刘莉	职工代表监事	女	1986年10月	2019年9月12日	2022年9月11日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

实际控制人、董事长、总经理毕伍振与监事会主席毕国振系兄弟关系。

公司董事长、总经理毕伍振先生系控股股东碧佳资产管理有限公司法定代表人、控股股东，持有该公司90%的股权；董事、财务负责人、董事会秘书张燕清持有碧佳资产管理有限公司5%的股权。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人亦不存在其他关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
毕伍振	董事长、总经理	12,612,600	0	12,612,600	28.03%	0	0
毕国振	监事会主席	2,100,000	0	2,100,000	4.67%	0	0
张燕清	董事、董事会秘书、财务负责人	701,400	0	701,400	1.56%	0	0
赵宇华	监事	281,400	0	281,400	0.63%	0	0
杨小龙	董事	0	0	0	0%	0	0
林建红	董事	0	0	0	0%	0	0

刘莉	职工代表 监事	0	0	0	0%	0	
合计	-	15,695,400	-	15,695,400	34.89%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	30	6	7	29
销售人员	156	44	19	181
技术人员	3	0	0	3
财务人员	10	0	1	9
员工总计	199	50	27	222

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	0
硕士	6	4
本科	43	39
专科	54	68
专科以下	96	111
员工总计	199	222

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	三、(二)、1	12,120,934.04	41,687,923.70
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	三、(二)、2	-	40,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	三、(二)、3	13,663,597.52	14,453,072.19
应收款项融资		-	-
预付款项	三、(二)、4	32,174.10	124,639.61
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	三、(二)、5	4,240,714.96	3,188,374.52
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	三、(二)、6	33,106,430.20	43,319,119.42
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	三、(二)、7	76,148.18	340,960.20
流动资产合计		63,239,999.00	103,154,089.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	三、(二)、8	440,188.21	582,096.14
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	三、(二)、9	4,439,479.82	4,689,671.02
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	三、(二)、10	864,815.65	1,051,716.60
递延所得税资产	三、(二)、11	2,993,349.82	1,569,400.87
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,737,833.50	7,892,884.63
资产总计		71,977,832.50	111,046,974.27
流动负债：			
短期借款	三、(二)、12	21,740,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	三、(二)、13	4,086,800.00	35,335,926.14
应付账款	三、(二)、14	14,535,755.72	13,747,033.43
预收款项	三、(二)、15	-	548,691.83
合同负债	三、(二)、16	1,010,466.93	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	三、(二)、17	1,232,954.34	1,226,257.90
应交税费	三、(二)、18	196,751.32	349,164.45
其他应付款	三、(二)、19	1,015,143.31	1,167,907.75
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		43,817,871.62	77,374,981.50
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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		43,817,871.62	77,374,981.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、（二）、20	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	三、（二）、21	9,406,963.29	9,406,963.29
减：库存股		-	-
其他综合收益	三、（二）、22	-357,436.21	-343,187.77
专项储备		-	-
盈余公积	三、（二）、23	760,001.99	760,001.99
一般风险准备		-	-
未分配利润	三、（二）、24	-26,649,568.19	-21,151,784.74
归属于母公司所有者权益合计		28,159,960.88	33,671,992.77
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		28,159,960.88	33,671,992.77
负债和所有者权益总计		71,977,832.50	111,046,974.27

法定代表人：毕伍振

主管会计工作负责人：张燕清

会计机构负责人：刘江涛

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,241,644.29	40,030,439.75
交易性金融资产		-	40,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	三、（五）、1	12,608,625.40	13,772,412.30

应收款项融资		-	-
预付款项		4,616,324.25	3,145,623.23
其他应收款	三、(五)、2	2,725,769.07	2,543,815.56
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		30,502,267.43	40,203,040.44
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	181,706.14
流动资产合计		60,694,630.44	99,917,037.42
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	三、(五)、3	30,617,285.83	30,617,285.83
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		351,171.65	484,808.79
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		435,348.47	489,750.59
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		864,815.65	1,051,716.60
递延所得税资产		2,993,349.82	1,569,400.87
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		35,261,971.42	34,212,962.68
资产总计		95,956,601.86	134,130,000.10
流动负债：			
短期借款		21,740,000.00	25,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		4,086,800.00	34,695,926.14
应付账款		16,306,806.74	16,328,308.73
预收款项		-	708,091.15
合同负债		986,757.97	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		987,880.16	850,950.00

应交税费		111,100.43	341,536.37
其他应付款		556,452.34	678,349.71
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		44,775,797.64	78,603,162.10
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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		44,775,797.64	78,603,162.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本		45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		7,969,313.27	7,969,313.27
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		760,001.99	760,001.99
一般风险准备		-	-
未分配利润		-2,548,511.04	1,797,522.74
所有者权益合计		51,180,804.22	55,526,838.00
负债和所有者权益总计		95,956,601.86	134,130,000.10

法定代表人：毕伍振

主管会计工作负责人：张燕清

会计机构负责人：刘江涛

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业总收入		32,251,418.25	58,901,209.24
其中：营业收入	三、(二)、25	32,251,418.25	58,901,209.24
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		39,041,348.30	60,128,483.44
其中：营业成本	三、(二)、25	24,544,055.03	44,853,088.51
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	三、(二)、26	56,404.80	198,944.11
销售费用	三、(二)、27	10,283,352.24	10,486,847.46
管理费用	三、(二)、28	3,719,303.76	3,919,786.18
研发费用		-	-
财务费用	三、(二)、29	438,232.47	669,817.18
其中：利息费用	三、(二)、29	662,005.60	776,490.73
利息收入		355,821.6	207,975.40
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	三、(二)、30	91,203.33	33,890.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三、(二)、31	-19,675.82	13,481.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三、(二)、32	-	-6,460.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,718,402.54	-1,186,363.01
加：营业外收入	三、(二)、33	6,436.81	59,211.02
减：营业外支出	三、(二)、34	209,766.67	721,170.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,921,732.40	-1,848,322.85
减：所得税费用	三、(二)、35	-1,423,948.95	-167,241.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,497,783.45	-1,681,080.94
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（净亏损以“-”号填列）		-5,497,783.45	-1,681,080.94
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-

(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-5,497,783.45	-1,681,080.94
六、其他综合收益的税后净额		-329,960.45	-151,845.83
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-329,960.45	-151,845.83
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(5) 其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-329,960.45	-151,845.83
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(5) 现金流量套期储备		-	-
(6) 外币财务报表折算差额		-329,960.45	-151,845.83
(7) 其他		-	-
(二) 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		-5,827,743.90	-1,832,926.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,827,743.90	-1,832,926.77
(二) 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（元/股）		-0.12	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.13	-0.04

法定代表人：毕伍振

主管会计工作负责人：张燕清

会计机构负责人：刘江涛

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	三、(五)、4	29,157,803.57	56,712,229.58
减：营业成本	三、(五)、4	24,802,768.89	45,808,223.71
税金及附加		54,652.00	187,673.82
销售费用		6,550,457.98	6,900,980.21
管理费用		2,965,629.93	3,167,900.75
研发费用		-	-

财务费用		427,598.69	691,909.37
其中：利息费用		662,005.60	776,490.73
利息收入		351,222.77	175,826.55
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	三、（五）、5	91,203.33	32,355.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-24,306.38	13,479.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,576,406.97	1,376.11
加：营业外收入		6,424.24	32,256.94
减：营业外支出		200,000.00	707,228.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,769,982.73	-673,594.98
减：所得税费用		-1,423,948.95	-167,241.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,346,033.78	-506,353.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,346,033.78	-506,353.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		-4,346,033.78	-506,353.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.10	-0.01

(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.10	-0.01
------------------	--	-------	-------

法定代表人：毕伍振

主管会计工作负责人：张燕清

会计机构负责人：刘江涛

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		40,754,104.97	60,620,556.64
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		-	-
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		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		106,420.02	28,508.60
收到其他与经营活动有关的现金	三、(二)、 36、(1)	759,924.88	973,253.08
经营活动现金流入小计		41,620,449.87	61,622,318.32
购买商品、接受劳务支付的现金		52,205,286.42	63,273,848.99
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		8,125,551.35	8,414,897.36
支付的各项税费		782,211.39	981,054.42
支付其他与经营活动有关的现金	三、(二)、 36、(2)	6,237,664.72	5,767,742.25
经营活动现金流出小计		67,350,713.88	78,437,543.02
经营活动产生的现金流量净额		-25,730,264.01	-16,815,224.70
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		91,203.33	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,314.00	2,300.00
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	三、(二)、 36、(3)	38,510,000.00	23,993,890.31
投资活动现金流入小计		38,603,517.33	23,996,190.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,850.00	59,252.86
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	三、(二)、 36、(4)	38,470,000.00	24,195,312.66
投资活动现金流出小计		38,485,850.00	24,254,565.52
投资活动产生的现金流量净额		117,667.33	-258,375.21
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		21,740,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	三、(二)、 36、(5)	35,335,926.14	33,083,702.20
筹资活动现金流入小计		57,075,926.14	58,083,702.20
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		662,005.60	776,490.73
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	三、(二)、 36、(6)	4,086,800.00	12,685,146.64
筹资活动现金流出小计		29,748,805.60	38,461,637.37
筹资活动产生的现金流量净额		27,327,120.54	19,622,064.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-32,387.38	-44,181.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,682,136.48	2,504,283.92
加：期初现金及现金等价物余额		6,351,997.56	2,541,749.92
六、期末现金及现金等价物余额		8,034,134.04	5,046,033.84

法定代表人：毕伍振

主管会计工作负责人：张燕清

会计机构负责人：刘江涛

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		34,392,886.43	59,632,469.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		151,386.47	667,811.26
经营活动现金流入小计		34,544,272.90	60,300,280.71

购买商品、接受劳务支付的现金		50,746,382.23	63,466,202.74
支付给职工以及为职工支付的现金		6,131,749.88	6,086,672.78
支付的各项税费		594,114.59	941,778.80
支付其他与经营活动有关的现金		3,056,483.39	4,122,969.47
经营活动现金流出小计		60,528,730.09	74,617,623.79
经营活动产生的现金流量净额		-25,984,457.19	-14,317,343.08
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		91,203.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,314.00	
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		38,510,000.00	22,432,355.06
投资活动现金流入小计		38,603,517.33	22,432,355.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,850.00	
投资支付的现金			534,019.55
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		38,470,000.00	22,635,312.66
投资活动现金流出小计		38,485,850.00	23,169,332.21
投资活动产生的现金流量净额		117,667.33	-736,977.15
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		21,740,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		34,695,926.14	27,088,502.20
筹资活动现金流入小计		56,435,926.14	52,088,502.20
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		662,005.60	776,490.73
支付其他与筹资活动有关的现金		4,086,800.00	8,526,636.72
筹资活动现金流出小计		29,748,805.60	34,303,127.45
筹资活动产生的现金流量净额		26,687,120.54	17,785,374.75
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		820,330.68	2,731,054.52
加：期初现金及现金等价物余额		5,334,513.61	1,184,504.03
六、期末现金及现金等价物余额		6,154,844.29	3,915,558.55

法定代表人：毕伍振

主管会计工作负责人：张燕清

会计机构负责人：刘江涛

三、 财务报表附注

（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	(一)、1
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

1. 半年度报告所采用的会计政策变化

2017 年财政部（财会[2017]22 号）修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。公司按规定 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

（二） 报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“上年末”指 2019 年 12 月 31 日，“期末”指 2020 年 6 月 30 日，“上年”指 2019 年上半年度，“本年”指 2020 年上半年度。

1、 货币资金

项目	期末余额			上年末余额		
	原币种金额	汇率	折合人民币金额	原币种金额	汇率	折合人民币金额
现金						
其中：人民币	5.10		5.10	300		300
欧元	3.47	7.961	27.62	3.47	7.8155	27.12
小计			32.72			327.12
银行存款						
其中：人民币	6,780,191.91		6,780,191.91	5,413,665.54		5,413,665.54
欧元	157,506.52	7.961	1,253,909.41	120,018.54	7.8155	938,004.90

项目	期末余额			上年末余额		
	原币种金额	汇率	折合人民币金额	原币种金额	汇率	折合人民币金额
小计			8,034,101.32			6,351,670.44
其他货币资金						
其中：人民币	4,086,800.00		4,086,800.00	35,335,926.14		35,335,926.14
欧元						
小计			4,086,800.00			35,335,926.14
合计			12,120,934.04			41,687,923.70

其他说明：其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	上年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,000.00
其中：理财产品		40,000.00
合计		40,000.00
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,665,455.22	100	1,857.70	0.01		13,663,597.52
其中：账龄组合	13,665,455.22	100	1,857.70	0.01		13,663,597.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						
合计	13,665,455.22	100	1,857.70	0.01		13,663,597.52

(续)

类别	上年末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		

类别	上年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,454,895.94	100	1,823.75	0.01	14,453,072.19
其中：账龄组合	14,454,895.94	100	1,823.75	0.01	14,453,072.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,454,895.94	100	1,823.75	0.01	14,453,072.19

①年末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	13,628,301.23		
1至2年	37,153.99	1,857.70	5.00%
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	13,665,455.22	1,857.70	

(续)

账龄	上年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	14,418,421.00		
1至2年	36,474.94	1,823.75	5.00%
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	14,454,895.94	1,823.75	

(2) 本报告期无转回或收回金额重要的坏账准备情况。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司的关系	期末余额	坏账准备	比例(%)
郑州丹尼斯百货有限公司	非关联方	1,779,505.76		13.02
合肥百货大楼集团股份有限公司	非关联方	1,239,236.44		9.07
北京花的圆舞曲化妆品有限公司	非关联方	935,311.87		6.84
J&JOY Co., Ltd.	非关联方	430,441.21		3.15
KHV Kosmetik GmbH	非关联方	432,347.39		3.16
合 计		4,816,842.67		35.24

(5) 本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本报告期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		上年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	32,174.10	100.00	124,355.26	99.77
1至2年			284.35	0.23
2至3年				
3年以上				
合 计	32,174.10	100.00	124,639.61	100

(2) 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款账龄	未结算原因
郑州市金德明纸品有限公司	非关联方	32,174.10	100.00	1年以内	货物未验收
合 计		32,174.10	100.00		

5、其他应收款

项 目	期末余额	上年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,240,714.96	3,188,374.52
合 计	4,240,714.96	3,188,374.52

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,285,163.11	100.00	44,448.15	1.04	4,240,714.96
其中：账龄组合	1,857,987.17	43.36	44,448.15	2.39	1,813,539.02
保证金备用金组合	2,427,175.94	56.64			2,427,175.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,285,163.11	100.00	44,448.15	1.04	4,240,714.96

(续)

类别	上年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,213,180.80	100	24,806.28	0.77	3,188,374.52
其中：账龄组合	1,041,586.22	32.42	24,806.28	2.38	1,016,779.94
保证金备用金组合	2,171,594.58	67.58			2,171,594.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,213,180.80	100	24,806.28	0.77	3,188,374.52

A、年末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,564,565.39		
1 至 2 年	135,535.34	6,776.77	5.00%
2 至 3 年	48,472.76	4,847.28	10.00%

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
3至4年	109,413.68	32,824.10	30.00%
4至5年			
5年以上			
合计	1,857,987.17	44,448.15	2.39%

续表：

账龄	上年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	654,874.04		
1至2年	277,298.50	13,864.92	5.00%
2至3年	109,413.68	10,941.37	10.00%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	1,041,586.22	24,806.28	2.38%

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	2,427,175.94	2,171,594.58
往来款	1,857,987.17	1,041,586.22
小计	4,285,163.11	3,213,180.80
减：坏账准备	44,448.15	24,806.28
合计	4,240,714.96	3,188,374.52

③本报告期无转回或收回金额重要的坏账准备情况。

④本报告期无实际核销的其他应收款。

⑤其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	款项性质
上海佰草集化妆品有限公司	非关联方	1,550,000.00	4-5年	36.55		保证金
Logocos Naturkosmetik	非关联方	433,476.53	1年以内	10.22		往来款
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	153,215.65	1-2年	3.61		保证金

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	款项性质
Security deposits Senator	非关联方	119,415.00	1-2 年	2.82		保证金
河南建业物业管理有限公司	非关联方	91,032.34	2-3 年	2.15		往来款
合 计		2,347,139.52		55.35		

⑥本报告期不存在涉及政府补助的应收款项。

⑦本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本报告期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6、 存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,430,774.96		3,430,774.96
库存商品	29,675,655.24		29,675,655.24
合 计	33,106,430.20		33,106,430.20

(续)

项目	上年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,109,227.29		2,109,227.29
库存商品	41,209,892.13		41,209,892.13
合 计	43,319,119.42		43,319,119.42

(2) 存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

7、 其他流动资产

项目	期末余额	上年末余额
待摊租金	55,650.49	113,102.48
待摊微软正版软件费		4,594.72
待摊建业总部港窗帘费		6,043.34
待摊 IP-guard 加密软件费		8,262.09
待摊招聘费		
预交所得税		993.73
待抵扣进项税	20,497.69	46,151.58
待摊证书服务费		

项目	期末余额	上年末余额
待摊小象咨询费		161,812.26
待摊其他费用		
合 计	76,148.18	340,960.20

8、固定资产

项 目	期末余额	上年末余额
固定资产	440,188.21	582,096.14
固定资产清理		
合 计	440,188.21	582,096.14

固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.年初余额	779,806.81		1,825,195.69	2,605,002.50
2.本年增加金额	8,100.00		14,490.01	22,590.01
(1) 购置	8,100.00		7,750.00	15,850.00
(2) 汇率变动			6,740.01	6,740.01
3.本年减少金额	376,830.87		822,958.35	1,199,789.22
(1) 处置或报废	376,830.87		822,958.35	1,199,789.22
4.年末余额	411,075.94		1,016,727.35	1,427,803.29
二、累计折旧				
1.年初余额	605,693.13		1,417,213.23	2,022,906.36
2.本年增加金额	66,596.50		95,588.09	162,184.59
(1) 计提	66,596.50		95,588.09	162,184.59
3.本年减少金额	375,049.92		822,425.95	1,197,475.87
(1) 处置或报废	375,049.92		822,425.95	1,197,475.87
4.年末余额	297,239.71		690,375.37	987,615.08
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本年增加金额				
(1) 计提				
3.本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4.年末余额				

四、账面价值				
1.年末账面价值	113,836.23		326,351.98	440,188.21
2.年初账面价值	174,113.68		407,982.46	582,096.14

(2) 截止 2020 年 6 月 30 日，无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止 2020 年 6 月 30 日，无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 截止 2020 年 6 月 30 日，无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 截止 2020 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的固定资产。

9、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	办公软件	商标权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 上年末余额	946,566.49	3,709,552.25	3,681,109.02	8,337,227.76
2.本年增加金额	5,743.25	66,930.00	66,930.00	139,603.25
(1)购置				
(2)汇率变动	5,743.25	66,930.00	66,930.00	139,603.25
3.本年减少金额				
(1)处置				
(2)其他				0.00
4.期末余额	952,309.74	3,776,482.25	3,748,039.02	8,476,831.01
二、累计摊销				
1. 上年末余额	441,863.64	1,627,279.79	1,578,413.31	3,647,556.74
2.本年增加金额	77,396.29	156,910.17	155,487.99	389,794.45
(1) 计提	77,396.29	156,910.17	155,487.99	389,794.45
3.本年减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	519,259.93	1,784,189.96	1,733,901.30	4,037,351.19
三、减值准备				
1. 上年末余额				
2.本年增加金额				
(1) 计提				
3.本年减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				

项目	办公软件	商标权	非专利技术	合计
1.期末账面价值	433,049.81	1,992,292.29	2,014,137.72	4,439,479.82
2.上年末账面价值	504,702.85	2,082,272.46	2,102,695.71	4,689,671.02

(2) 本年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

10、 长期待摊费用

项目	上年末余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
建业总部港弱电系统	172,011.01		32,252.04		139,758.97
装修费	583,783.78		105,328.49		478,455.29
办公室家具支出	150,291.24		25,048.56		125,242.68
建业总部港消防支出	145,630.57		24,271.86		121,358.71
合计	1,051,716.60		186,900.95		864,815.65

11、 递延所得税资产

项目	期末余额		上年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,305.85	9,560.03	26,630.03	3,483.43
可弥补亏损	11,935,159.17	2,983,789.79	6,263,669.75	1,565,917.44
合计	11,981,465.02	2,993,349.82	6,277,603.48	1,569,400.87

12、 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	上年末余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,580,000.00	1,580,000.00
信用借款		
保证、抵押借款	20,160,000.00	23,420,000.00
合计	21,740,000.00	25,000,000.00

(2) 截至 2020 年 6 月 30 日，本公司短期借款明细如下：

贷款单位	借款余额	借款年 利率	借款期限	借款条件	保证、抵/质押情况
郑州银行股份有限公司金海大道支行	7,790,000.00	6.53%	2020.05.14 至 2021.05.13	保证、抵押借 款	抵押物：毕伍振房产； 保证人：郑州亨得利 饰品有限公司、毕伍 振、毕本立

郑州银行股份有限公司金海大道支行	2,770,000.00	6.53%	2020.05.14 至 2021.05.13	保证、抵押借款	抵押物：吴昊房产； 郑州亨得利饰品有限公司、毕伍振、毕本立保证
郑州银行股份有限公司金海大道支行	1,580,000.00	6.53%	2020.05.14 至 2021.05.13	保证借款	保证人：郑州亨得利 饰品有限公司、毕伍 振、毕本立
中国银行股份有限公司郑州伏牛路支行	9,600,000.00	5.00%	2020.06.19 至 2021.06.19	保证、抵押借款	抵押物：毕伍振房产； 保人：毕伍振、碧 佳资产管理有限公司、 天露芬（上海） 化妆品有限公司
合计	21,740,000.00				

(3) 截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

13、 应付票据

种类	期末余额	上年末余额
银行承兑汇票	4,086,800.00	35,335,926.14
合计	4,086,800.00	35,335,926.14

本年末无已到期未支付的应付票据。

14、 应付账款

(1) 应付账款按照账龄列示：

项目	期末余额	上年末余额
1 年以内	14,535,755.72	13,747,033.43
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计	14,535,755.72	13,747,033.43

(2) 本年末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

15、 预收账款

项目	期末余额	上年末余额
1 年以内		539,042.30
1-2 年		9,649.53
2-3 年		
3 年以上		
合计		548,691.83

16、 合同负债

(1) 合同负债列示：

项目	期末余额	上年末余额
----	------	-------

项目	期末余额	上年末余额
1年以内	1,000,817.40	
1-2年	9,649.53	
2-3年		
3年以上		
合计	1,010,466.93	

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
六安白云商厦有限责任公司	9,649.53	货物未发货
合计	9,649.53	——

17、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	上年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	1,223,371.06	7,868,768.08	7,861,163.36	1,230,975.78
二、离职后福利-设定提存计划	2,886.84	277,212.23	278,120.51	1,978.56
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,226,257.90	8,145,980.31	8,139,283.87	1,232,954.34

(2) 短期薪酬列示：

项目	上年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,221,601.42	7,345,075.96	7,336,914.47	1,229,762.91
2、职工福利费		63,221.04	63,221.04	
3、社会保险费	1,769.64	321,800.08	322,356.85	1,212.87
其中：医疗保险费	1,769.64	301,599.09	302,155.86	1,212.87
工伤保险费		1,374.38	1,374.38	
生育保险费		18,826.61	18,826.61	
4、住房公积金		138,671.00	138,671.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,223,371.06	7,868,768.08	7,861,163.36	1,230,975.78

(3) 设定提存计划列示：

项目	上年末余	本年增加	本年减	期末余额
----	------	------	-----	------

1、基本养老保险	2,025.73	222,317.23	222,954.58	1,388.38
2、失业保险费	861.11	54,895.00	55,165.93	590.18
3、企业年金缴费				
合 计	2,886.84	277,212.23	278,120.51	1,978.56

18、 应交税费

项目	期末余额	上年末余额
增值税	183,267.59	309,122.02
企业所得税	-993.73	
个人所得税	2,763.46	3,863.15
消费税		
城市维护建设税	6,833.17	21,104.58
教育费附加	2,928.50	9,044.82
地方教育费附加	1,952.33	6,029.88
合 计	196,751.32	349,164.45

19、 其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	上年末余额
1 年以内	782,669.31	972,798.39
1-2 年	64,744.00	33,529.36
2-3 年	96,260.00	97,390.00
3 年以上	71,470.00	64,190.00
合 计	1,015,143.31	1,167,907.75

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
爱心基金	127,990.00	爱心基金
安徽安德利百货股份有限公司	50,000.00	保证金
郸城建业购物广场有限公司	13,000.00	保证金
固始世纪商业管理有限责任公司	3,000.00	保证金
合 计	193,990.00	

20、 股本

股东名称	上年末余额	本次变动增减 (+、—)					期末余额
		发行新股	股	公积金 转股	其他	小计	
毕伍振	12,612,600.00						12,612,600.00
毕国振	2,100,000.00						2,100,000.00

股东名称	上年末余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	股	公积金 转股	其他	小计	
张燕清	701,400.00						701,400.00
赵宇华	281,400.00						281,400.00
碧佳资产管理有限 公司	25,603,200.00						25,603,200.00
郑州立兴企业管 理咨询中心	3,701,400.00						3,701,400.00
股份总数	45,000,000.00						45,000,000.00

21、 资本公积

项目	上年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	9,406,963.29			9,406,963.29
合 计	9,406,963.29			9,406,963.29

22、 其他综合收益

项目	上年末余额	本年发生金额					期末余额
		本年所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
一、以后不能重 分类进损益的 其他综合收益							
其中：重新计算 设定受益计划 净负债和净资 产的变动							
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							

项目	上年末余额	本年发生金额					期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-343,187.77					-14,248.44	-357,436.21
其他综合收益合计	-343,187.77					-14,248.44	-357,436.21

23、 盈余公积

项目	上年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	760,001.99			760,001.99
合计	760,001.99			760,001.99

24、 未分配利润

项目	期末余额	上年末余额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-21,151,784.74	-16,933,430.30	

项目	期末余额	上年末余额	提取或分配比例
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	-21,151,784.74	-16,933,430.30	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-5,497,783.45	-4,218,354.44	
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
股份制改制净资产折股			
年末未分配利润	-26,649,568.19	-21,151,784.74	

25、 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,251,418.25	24,544,055.03	58,803,772.88	44,853,088.51
其他业务			97,436.36	
合计	32,251,418.25	24,544,055.03	58,901,209.24	44,853,088.51

（2）主营业务按照品种分类：

品种	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
佰草集	26,669,819.61	22,682,146.43	51,366,695.42	40,900,484.36
天露芬	5,579,416.26	1,847,530.00	7,240,666.94	3,710,249.22
琥珀翠			3,783.37	2,547.01
有机客	2,182.38	14,378.60	146,665.21	201,981.60
欧美药妆			45,961.94	37,826.32
合计	32,251,418.25	24,544,055.03	58,803,772.88	44,853,088.51

（3）销售前五名披露如下：

序号	客户名称	销售额	占主营业务收入的比例(%)
1	有赞佰草优选店	7,004,149.89	21.72
2	合肥百货大楼集团股份有限公司	3,648,022.93	11.31
3	郑州丹尼斯百货有限公司	3,580,993.79	11.10
4	安徽白云（集团）商贸有限公司	955,733.83	2.96

5	洛阳丹尼斯量贩有限公司	759,111.77	2.35
合 计		15,948,012.21	49.44

26、 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
印花税	20,994.30	30,383.40
城市维护建设税	20,656.13	98,327.08
教育费附加	8,852.62	42,140.17
地方教育费附加	5,901.75	28,093.46
合 计	56,404.80	198,944.11

27、 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,713,157.06	6,583,923.83
广告费	156,825.44	787,419.85
折旧摊销费	99,468.61	151,822.06
业务宣传费	1,112,172.64	5,233.37
业务招待费	16,629.07	70,626.24
商场杂费	913,502.57	1,427,464.80
运输费	579,116.05	793,780.00
差旅费	142,293.04	201,217.81
水电费		5,652.24
租赁费		58,490.57
办公费	3,850.00	18,393.57
车辆费	112,850.12	158,135.01
平台服务费	402,674.61	132,364.96
促销费	8,202.80	64,001.68
其他	22,610.23	28,321.47
合 计	10,283,352.24	10,486,847.46

28、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,430,902.65	1,654,463.58
折旧摊销费	317,087.98	396,241.70
设计费	215,883.49	
业务招待费		10,351.61
咨询服务费	488,074.33	600,461.29
差旅费	40,431.79	45,585.59
水电费	35,867.44	19,804.23
租赁费	546,849.56	318,739.82

办公费	217,868.88	176,086.38
车辆费	19,088.44	100,013.48
招聘费	49,444.03	51,602.05
装修开办费	191,031.92	191,031.92
通讯费	43,186.11	101,516.95
检测费		3,301.89
培训费	4,000.41	4,896.76
广告费		134,159.00
报废损毁	8,957.81	
其他	110,628.92	111,529.93
合 计	3,719,303.76	3,919,786.18

29、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	662,005.60	776,490.73
减：利息收入	355,821.60	207,975.40
汇兑损失	42,257.84	66,062.58
减：汇兑收益		
手续费支出	89,790.63	35,239.27
担保费及其他		
合 计	438,232.47	669,817.18

30、 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
投资理财产品取得的投资收益	91,203.33	33,890.31
合 计	91,203.33	33,890.31

31、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	33.95	-4,128.48
其他应收款坏账损失	19,641.87	-9,353.24
合 计	19,675.82	-13,481.72

32、 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-6,460.84	
合 计		-6,460.84	

33、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得		56,787.55	
其他	6,436.81	2,423.47	6,436.81
合 计	6,436.81	59,211.02	6,436.81

34、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
货品报废支出	9,766.67	700,203.03	9,766.67
捐赠支出	200,000.00		200,000.00
其他		20,967.83	
合 计	209,766.67	721,170.86	209,766.67

35、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-1,423,948.95	-167,241.91
合 计	-1,423,948.95	-167,241.91

36、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	355,821.60	207,975.41
汇兑收益		
营业外收入	6,436.16	55,254.08
往来款	397,667.12	710,023.59
其他收益		
合 计	759,924.88	973,253.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	3,474,216.75	3,632,758.12
管理费用	1,919,266.57	1,288,004.15
财务费用	95,070.65	101,301.86
营业外支出	209,766.67	20,967.83
往来款	539,344.08	724,710.29

项目	本年发生额	上年发生额
待摊费用		
合 计	6,237,664.72	5,767,742.25

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品	38,510,000.00	23,993,890.31
合 计	38,510,000.00	23,993,890.31

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品	38,470,000.00	23,960,000.00
长期待摊费用		235,312.66
合 计	38,470,000.00	24,195,312.66

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	35,335,926.14	33,083,702.20
合 计	35,335,926.14	33,083,702.20

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	4,086,800.00	12,685,146.64
合 计	4,086,800.00	12,685,146.64

37、 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,497,783.45	-1,681,080.94
加：资产减值准备		
信用减值损失	19,675.82	-13,481.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	156,981.15	210,527.80
无形资产摊销	259,575.44	337,535.96
长期待摊费用摊销	186,900.95	441,113.75
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）		6,460.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项目	本年发生额	上年发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	662,005.60	776,490.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-91,203.33	-33,890.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,423,948.95	-167,241.91
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）	10,212,689.22	1,210,881.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	109,735.29	-6,903,972.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,334,030.48	-10,998,568.21
其他	9,138.73	
经营活动产生的现金流量净额	-25,730,264.01	-16,815,224.70
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	8,034,134.04	5,046,033.84
减：现金的上年末余额	6,351,997.56	2,541,749.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年末余额		
现金及现金等价物净增加额	1,682,136.48	2,504,283.92

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年末余额
一、现金	8,034,134.04	5,046,033.84
其中：库存现金	32.72	5,543.35
可随时用于支付的银行存款	8,034,101.32	5,040,490.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	8,034,134.04	5,046,033.84

项目	期末余额	上年末余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

38、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限原因
货币资金	4,086,800.00	银行承兑汇票未到期
合计	4,086,800.00	

其他说明：所有权或使用权受到限制的资产余额系银行承兑汇票保证金。

（三）在其他主体中的权益**在子公司中的权益****企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
天露芬（上海）化妆品有限公司	上海市	中国/上海	私营企业	100.00		100.00	企业合并
河南有机客信息科技有限公司	郑州市	中国/郑州	私营企业	100.00		100.00	投资设立
Bijia Natural Cosmetics GmbH	德国	德国/黑森	私营企业	100.00		100.00	投资设立

（四）关联方及关联交易**1、 本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
碧佳资产管理有限公司	郑州市	私营企业	6,000.00 万元	56.89%	56.89%

本企业最终控制方是毕伍振。

2、 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
毕伍振	董事长、总经理，持股比例为 28.03%
张燕清	董事、财务负责人、董秘，持股比例为 1.56%
赵宇华	董事，持股比例为 0.63%
张晨	董事
杨小龙	董事
毕国振	监事会主席，持股比例为 4.67%
林建红	董事
刘莉	监事
郑州琢美商业展示道具有限公司	公司股东毕国振持股 100.00%
郑州博美装饰工程有限公司	公司股东毕国振持股 33.34%，担任执行董事兼总经理
郑州亨得利饰品有限公司	实际控制人毕伍振的家庭重要成员持股 100.00%
郑州亨得利钟表有限公司	实际控制人毕伍振的家庭重要成员持股 70.00%
郑州立兴企业管理咨询中心（有限合伙）	少数股东、持股比例为 8.22%
郑州市景安网络科技股份有限公司	公司董事杨小龙持股 41.26%
郑州绿蔬田园农业种植有限公司	公司股东毕国振持股 90.00%
河南贾湖实业有限公司	公司董事林建红持股 40.00%
河南听牌网络科技有限公司	公司董事林建红持股 80.00%
郑州大象商学教育咨询有限公司	公司董事林建红持股 60.00%
河南小象企业管理咨询有限公司	公司董事林建红持股 72.50%
郑州厦大企业管理咨询有限公司	公司董事林建红持股 65.00%

4、 关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
毕伍振	房屋	129,000.00	129,000.00

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

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
抵押物：毕伍振房产；保证人：郑州亨得利饰品有限公司、毕伍振、毕本立	7,790,000.00	2020.05.14	2021.05.13	否
抵押物：吴昊房产；郑州亨得利饰品有限公司、毕伍振、毕本立保证	2,770,000.00	2020.05.14	2021.05.13	否

保证人：郑州亨得利饰品有限公司、毕伍振、毕本立	1,580,000.00	2020.05.14	2021.05.13	否
抵押物：毕伍振房产；保人：毕伍振、碧佳资产管理有限公司、天露芬（上海）化妆品有限公司	9,600,000.00	2020.06.19	2020.06.19	否

5、 关联方应收应付款项

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司之间的交易已全部抵销。

（五） 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,608,625.40	100			12,608,625.40
账龄组合	12,608,625.40	100			12,608,625.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	12,608,625.40	100			12,608,625.40

（续）

类别	上年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,772,412.30	100.00			13,772,412.30
其中：合并范围内关联方组合	546,856.42	3.97			546,856.42
账龄组合	13,225,555.88	96.03			13,225,555.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	13,772,412.30	100.00			13,772,412.30

①本报告期期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	12,608,625.40		
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	12,608,625.40		

续表：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	13,225,555.88		
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	13,225,555.88		

(2) 本报告期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本报告期无核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司的关系	期末余额	坏账准备	比例(%)
郑州丹尼斯百货有限公司	非关联方	1,779,505.76		14.11
河南有机客信息科技有限公司	关联方	1,372,669.22		10.89
合肥百货大楼集团股份有限公司	非关联方	1,239,236.44		9.83
北京花的圆舞曲化妆品有限公司	非关联方	935,311.87		7.42
洛阳丹尼斯量贩有限公司	非关联方	280,768.03		2.23
合计		5,607,491.32		44.48

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

项 目	期末余额	上年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,725,769.07	2,543,815.56
合 计	2,725,769.07	2,543,815.56

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,764,009.18	100	38,240.11	1.38	2,725,769.07
其中：合并范围内关联方组合	141,990.91	5.14			141,990.91
账龄组合	703,473.27	25.45	38,240.11	5.44	665,233.16
保证金及备用金组合	1,918,545.00	69.41			1,918,545.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,764,009.18	100.00	38,240.11	1.38	2,725,769.07

(续)

类别	上年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,557,749.29	100.00	13,933.74	0.54	2,543,815.55
其中：合并范围内关联方组合	54,378.51	2.13			54,378.51
账龄组合	628,715.78	24.58	13,933.74	2.22	614,782.04
保证金及备用金组合	1,874,655.00	73.29			1,874,655.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,557,749.29	100.00	13,933.73	0.54	2,543,815.56

A、本报告期期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	534,212.29		
1至2年	11,374.54	568.73	5.00%
2至3年	48,472.76	4,847.28	10.00%
3至4年	109,413.68	32,824.10	30.00%
4至5年			
5年以上			
合计	703,473.27	38,240.11	

续表：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	459,454.80		
1至2年	59,847.30	2,992.37	5.00%
2至3年	109,413.68	10,941.37	10.00%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	628,715.78	13,933.74	

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	上年末账面余额
保证金	1,918,545.00	1,874,655.00
往来款	845,464.18	683,094.29
小计	2,764,009.18	2,557,749.29
减：坏账准备	38,240.11	13,933.74
合计	2,725,769.07	2,543,815.56

③本报告期无本年计提、收回或转回坏账准备的情况。

④本报告期无核销其他应收款的情况。

⑤其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	款项性质
上海佰草集化妆品有限公司	非关联方	1,550,000.00	4-5年	56.86		保证金
德国碧佳天然化妆品有限公司	子公司	141,990.91	1-2年	5.21		往来款
河南建业物业管理有限公司	非关联方	91,032.34	1年以内	3.34		往来款
中国电信集团有限公司郑州分公司	非关联方	72,000.00	2年以内	2.64		往来款
天露芬天猫 tautropfen 天露芬旗舰店	非关联方	60,000.00	1-2年	2.20		保证金
合计		1,915,023.25		70.26		

⑥本报告期无涉及政府补助的应收款项。

⑦本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年末余额		
	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	30,617,285.83		30,617,285.83	30,617,285.83		30,617,285.83
合计	30,617,285.83		30,617,285.83	30,617,285.83		30,617,285.83

(2) 对子公司投资

被投资单位	上年末余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
德国碧佳天然化妆品有限公司	24,654,935.85			24,654,935.85		
天露芬(上海)化妆品有限公司	1,562,349.98			1,562,349.98		
河南有机客信息科技有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00		
合计	30,617,285.83			30,617,285.83		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,157,803.57	24,802,768.89	56,614,793.22	45,808,223.71
其他业务			97,436.36	
合计	29,157,803.57	24,802,768.89	56,712,229.58	45,808,223.71

(2) 主营业务按照品种分类：

品种	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
佰草集	26,669,819.50	22,709,156.78	52,190,130.18	41,920,292.66
天露芬	2,485,801.69	2,079,233.51	4,228,252.52	3,645,576.12
琥珀翠			3,783.37	2,547.01
有机客	2,182.38	14,378.60	146,665.21	201,981.60
欧美药妆			45,961.94	37,826.32
合计	29,157,803.57	24,802,768.89	56,614,793.22	45,808,223.71

(3) 销售前五名披露如下：

序号	客户名称	销售额	占主营业务收入的 比例(%)
1	有赞佰草优选店	7,004,149.89	24.02
2	合肥百货大楼集团股份有限公司	3,648,022.93	12.51
3	郑州丹尼斯百货有限公司	3,580,993.79	12.28
4	安徽白云（集团）商贸有限公司	955,733.83	3.28
5	洛阳丹尼斯量贩有限公司	759,111.77	2.6
合计		15,948,012.21	54.69

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
投资理财产品取得的投资收益	91,203.33	32,355.06
合计	91,203.33	32,355.06

3、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	91,203.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,329.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-112,126.53	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-112,126.53	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.78	-0.12	-0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-17.42	-0.12	-0.12

4、 财务报表的批准

本财务报表于 2020 年 08 月 25 日由董事会通过及批准发布。

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

公司董事会秘书办公室。

公司名称：河南碧佳实业股份有限公司

2020年8月25日