

**MEIÁISI**  
美 爱 斯

美爱斯

NEEQ：837410

江苏美爱斯化妆品股份有限公司  
(Jiangsu Meiaisi Cosmetics Corp.,Ltd.)



半年度报告

— 2021 —

## 公司半年度大事记

2021年2月8日，公司向吴江区慈善基金会定向捐赠786箱（价值28.74万元）的消毒防疫物资，助力汾湖做好疫情防控工作。

公司进行2020年年度权益分派：以资本公积向股权登记日登记在册的股东每10股转增0.9股，每10股送红股0.1股，以未分配利润每10股派1.2元。



837410	美爱斯	临时公告]美爱斯:2020年年度权益分派实施公告	2021-07-07
837410	美爱斯	临时公告]美爱斯:2020年年度股东大会法律意见书	2021-06-29
837410	美爱斯	临时公告]美爱斯:2020年年度股东大会决议公告	2021-06-29
837410	美爱斯	临时公告]美爱斯:关于江苏美爱斯石化品股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	2021-04-28
837410	美爱斯	临时公告]美爱斯:关于公司预计利用闲置资金购买理财产品的公告	2021-04-28
837410	美爱斯	临时公告]美爱斯:关于2021年度对外借款授权的公告	2021-04-28
837410	美爱斯	临时公告]美爱斯:2020年年度权益分派预案公告	2021-04-28
837410	美爱斯	临时公告]美爱斯:关于召开2020年年度股东大会通知公告	2021-04-28
837410	美爱斯	临时公告]美爱斯:第二届董事会第六次会议决议公告	2021-04-28
837410	美爱斯	临时公告]美爱斯:第二届董事会第九次会议决议公告	2021-04-28
837410	美爱斯	定期报告]美爱斯:2020年年度报告摘要	2021-04-28

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	13
第五节	股份变动和融资 .....	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	20
第七节	财务会计报告 .....	22
第八节	备查文件目录 .....	69

## 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。

公司负责人孙金明、主管会计工作负责人李迎利及会计机构负责人（会计主管人员）李迎利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
客户集中的风险	<p>公司主营业务为研发、生产、销售化妆品、染发品和洗护用品，为客户提供 OEM 加工业务，以及研发、生产、销售自营品牌产品。报告期内，公司对主要客户的销售额较为集中，前五大客户的销售总额占营业收入比重为 73.09%，其中对前两大客户汉高股份有限公司、苏州尚美化妆品国际有限公司的销售合计占营业收入比例为 50.46%。若公司主要客户业绩波动或与公司合作发生变动等，将会对公司经营活动造成不利影响的风险。</p> <p>采取的措施：公司不断加强企业制度管理，提高产量质量和服务，深化与客户的合作伙伴关系，报告期内，公司主要客户业绩稳中有增，未对公司经营活动造成重大不利影响。</p>
资产负债率较高导致的财务风险	<p>报告期内，公司资产负债率为 38.73%，资产负债率偏高，较报告期初公司资产负债率 38.66% 基本持平。截至报告期末，公司未到期银行贷款共计 3,800 万元。若未来银行放贷收紧，可能对公司流动资金产生不利影响。</p> <p>采取措施：公司正积极与银行进行协商，争取以较高的银行信用额度以及较长的贷款期限对逐渐到期的短期借款进行置换。</p>
人力成本上涨风险	<p>随着公司业务规模的不断扩大，物价水平的不断提高，员工数量增加、工资福利水平不断上涨，报告期内员工的工资、</p>

	<p>社保、福利、公积金等成本费用占营业总成本的 29.50%，人力成本的增长可能对公司盈利情况带来不利影响。</p> <p>采取措施：公司注重提高生产效率，进行自动化设备改造，逐步实现精细化生产，以此减少对生产一线员工的需求数量，减少人力成本支出。</p>
应收账款金额较大的风险	<p>报告期末，公司应收账款账面价值为 3512.72 万元，占资产总额比例为 19.58%，占营业收入比例为 36.65%。虽然大部分应收账款客户为公司长期合作伙伴，且账龄都在 6 个月以内，但因公司对前五大客户的应收账款占比较高，因此主要客户财务状况波动可能对公司资产质量、财务状况以及盈利能力造成不利影响。</p> <p>采取措施：公司将保持一贯的对账制度，加强收款力度，维持应收账款账龄短期化的良好状态。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、美爱斯、美爱斯股份	指	江苏美爱斯化妆品股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
期初	指	2020 年 1 月 1 日
期末	指	2020 年 12 月 31 日
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行的《江苏美爱斯化妆品股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
股东大会	指	江苏美爱斯化妆品股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏美爱斯化妆品股份有限公司董事会
监事会	指	江苏美爱斯化妆品股份有限公司监事会
汉高、德国汉高、汉高公司	指	汉高股份有限公司
欧莱雅、法国欧莱雅、尚美公司	指	苏州尚美国际化妆品有限公司
蜂花、上海华银	指	上海华银日用品有限公司
上海家化	指	上海家化联合股份有限公司
博发投资、苏州博发	指	苏州博发投资管理中心(有限合伙)
润美投资、苏州润美	指	苏州润美投资管理中心(有限合伙)
广州爱美利	指	广州市爱美利电子商务有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏美爱斯化妆品股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Meiaisi Cosmetics Corp.,Ltd. Meiaisi
证券简称	美爱斯
证券代码	837410
法定代表人	孙金明

### 二、 联系方式

董事会秘书	周玲萍
联系地址	江苏省汾湖高新技术产业开发区美爱斯生物工业园
电话	0512-63249000
传真	0512-63242534
电子邮箱	zlp@meiaisi.com
公司网址	www.meiaisi.com
办公地址	江苏省汾湖高新技术产业开发区美爱斯生物工业园
邮政编码	215214
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	1997年2月4日
挂牌时间	2016年5月20日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料及化学制品制造业-C268 日用化学产品制造-C2682 化妆品制造
主要业务	研发、生产、销售化妆品、染发品及洗护产品
主要产品与服务项目	研发、生产、销售化妆品、染发品及洗护产品
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	48,475,020
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为孙金明
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为孙金明，一致行动人为苏州博发投资管理中心（有限合伙）、苏州润美投资管理中心（有限合伙）

#### 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	91320500608302808U	否
注册地址	江苏省汾湖高新技术产业开发区 美爱斯生物工业园	否
注册资本（元）	48,475,020	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦4层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东北证券

#### 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	95,832,953.35	68,022,252.55	40.88%
毛利率%	42.89%	44.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,827,889.96	8,901,811.96	66.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15021342.02	8,974,912.09	67.37%
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）	13.75%	10.37%	-
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）	13.93%	10.46%	-
基本每股收益	0.3059	0.1836	66.61%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	179,419,565.14	164,503,270.37	9.07%
负债总计	69,489,923.11	63,589,767.34	9.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	109,434,170.76	100,423,283.20	18.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.26	2.07	18.97%
资产负债率%（母公司）	38.49%	38.71%	-
资产负债率%（合并）	38.73%	38.66%	-
流动比率	1.54	1.43	-
利息保障倍数	17.02	12.18	-

##### (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	18,778,240.01	11,986,301.54	56.66%
应收账款周转率	2.19	2.13	-
存货周转率	3.16	2.47	-



**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.07%	8.91%	-
营业收入增长率%	40.88%	33.08%	-
净利润增长率%	68.68%	22.59%	-

**（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**

公司主要研发、生产、销售护肤品、染发品及洗护发产品，已通过 ISO9001 国际质量管理体系认证、ISO14001 国际环境管理体系认证、SA8000 社会责任审核、全球可持续发展审核、GMPC 化妆品良好生产规范审核和 ISO22716 审核。公司拥有一支较强的科技研发团队，并先后与韩国 C&TECH、安徽大学建立了技术合作关系，研发生产新产品，拥有 1 项发明专利，42 项实用新型专利，2 项外观专利。公司以“大力发展自营品牌，深化加强代工业务”为战略，大力拓展公司业务，多年来分别与世界 500 强德国汉高、法国欧莱雅，国内知名品牌蜂花、上海家化建立了长期战略合作伙伴关系，为其提供 OEM/ODM 加工服务，从而获得稳定的加工收入、利润和现金流；与此同时，公司加大科技研发投入，大力推动自营品牌的快速发展，公司自营品牌主要有美爱斯品牌护肤品、多爱品牌染发品及洗护发产品，公司以线下销售、电子商务、互联网社交新零售等多渠道销售并进的模式，大力提高自营品牌知名度及销售收入。

报告期内，商业模式较上年度没有发生较大变化。

报告期后至报告披露日，商业模式未发生较大变化。

**（二） 经营情况回顾****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	37,869,011.90	21.11%	30,344,148.90	18.45%	24.80%
应收票据	830,000.00	0.46%	2,500,000.00	1.52%	-66.80%
应收账款	35,127,189.08	19.58%	27,243,695.89	16.56%	28.94%
存货	14,989,670.41	8.35%	19,627,894.82	11.93%	-23.63%
投资性房地产	1,595,398.05	0.89%	2,288,992.13	1.39%	-30.30%
长期股权投资	149,826.00	0.08%	149,826.00	0.09%	0.00%
固定资产	59,776,058.07	33.32%	60,204,910.31	36.60%	-0.71%
无形资产	5,537,536.49	3.09%	5,648,114.71	3.43%	-1.96%
在建工程	-	0.00%	0.00	0.00%	-

短期借款	38,029,334.72	21.20%	42,082,655.79	25.58%	-9.63%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-

**项目重大变动原因：**

- 1、应收票据：本期期末较上年期末下降 66.80%，主要系公司收回报告期内到期的银行承兑汇票；
- 2、投资性房地产：本期期末较上年期末下降 30.30%，主要系公司报告期内收回部分出租的房屋自用。

**2、营业情况与现金流量分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	95,832,953.35	-	68,022,252.55	-	40.88%
营业成本	54,730,106.91	57.11%	37,574,833.86	55.24%	45.66%
毛利率	42.89%	-	44.76%	-	-4.18%
销售费用	1,412,718.00	1.47%	2,665,007.81	3.92%	-46.99%
管理费用	9,295,553.21	9.70%	9,193,399.37	13.52%	1.11%
研发费用	7,103,296.83	7.41%	3,928,765.89	5.78%	80.80%
财务费用	1,240,208.64	1.29%	1,445,481.84	2.13%	-14.20%
信用减值损失	-1,017,155.00	-1.06%	-580,024.45	-0.85%	75.36%
其他收益	31,405.84	0.03%	234,976.80	0.35%	-86.63%
投资收益	301,091.47	0.31%	150,619.13	0.22%	99.90%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	20,431,843.59	21.32%	12,327,410.17	18.12%	65.74%
营业外收入	0.01	0.00%	2,770.11	0.00%	-100.00%
营业外支出	580,273.33	0.61%	490,012.08	0.72%	18.42%
净利润	14,833,141.40	15.48%	8,793,798.88	12.93%	68.68%
经营活动产生的现金流量净额	18,778,240.01	-	11,986,301.54	-	56.66%
投资活动产生的现金流量净额	-5,960,604.50	-	-3,689,811.16	-	61.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,292,772.51	-	-4,834,208.71	-	9.49%

**项目重大变动原因：**

- 1、营业收入：本期较上年同期增长 40.88%，主要系公司自营品牌产品得到消费者的认可，销量不断上升，且陆续有新品推向市场；
- 2、营业成本：本期较上年同期增长 45.66%，主要系公司报告期内营业收入大幅增长，且销售成本率基本持平；
- 3、营业利润：本期较上年同期增长 65.74%，主要系公司报告期内较上年同期营业收入大幅增加，毛利率基本持平，期间费用降本节支，使公司营业利润大幅增加；
- 4、净利润：本期较上年同期增长 68.68%，主要系公司报告期内较上年同期营业收入大幅增加，毛利

率基本持平，期间费用降本节支，使公司营业利润大幅增加；

5、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 56.66%，主要系公司报告期内营业收入大幅增加，合理控制客户信用账期及额度，使资金加速周转；

6、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 61.54%，主要系公司报告期末较上年同期多了 361 万元理财产品未赎回。

### 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	-284,841.01
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	28,985.06
委托他人投资或管理资产的损益	301,091.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-293,011.53
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-247,776.01</b>
所得税影响数	-64,170.76
少数股东权益影响额（税后）	9,846.81
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-193,452.06</b>

### 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 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

执行新租赁准则对 2021 年期初报表项目影响：无。

### 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

#### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏美爱斯化妆品营销管理有限公司	子公司	化妆品销售	100万元	3,108,356.87	1,031,970.88	1,449,203.04	-21,411.10
广州美爱斯生物科技有限公司	参股公司	化妆品销售	100万元	-	-	-	-
苏州纽顿宠物用品科技有限公司	参股公司	研发、销售宠物卫生用品	100万元	-	-	-	-
广州市爱美利电子商务有限公司	参股公司	化妆品销售	50万元	-	-	-	-

## （二） 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
广州美爱斯生物科技有限公司	销售公司自营品牌产品	发展公司自营品牌
苏州纽顿宠物用品科技有限公司	计划共同研发宠物用品	发展公司自营品牌
广州市爱美利电子商务有限公司	在电商平台销售公司自营品牌产品	发展公司自营品牌

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

## 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

报告期内，公司遵循“规范运作、创造价值、回报股东、奉献社会”的原则，在追求经济效益，回报股东的同时，注重环境保护与可持续发展，积极参与社会公益活动。

2021年2月8日，公司向吴江区慈善基金会定向捐赠786箱（价值28.74万元）的消毒防疫物资，助力汾湖做好疫情防控工作。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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	
是否对外提供借款	<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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 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

本报告期公司无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

#### (三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-

关联方孙金明、凌玉珍为公司向银行贷款提供关联担保	45,000,000	12,000,000
--------------------------	------------	------------

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

贷款是公司实现业务发展及经营的正常所需，通过银行融资方式为自身发展补充流动资金，关联方孙金明、凌玉珍为公司贷款提供关联担保，有利于改善公司财务状况，对公司日常性经营产生积极的影响，进一步促进公司业务发展，是合理的，必要的，不会对公司及股东利益造成损害。

#### （四） 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	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2021-013	中银日积月累-日计划	9,000,000.00	否	否
对外投资	2021-013	工行瑞信薪金货币000528、法人“添利宝”净值型理财产品	55,500,000.00	否	否
对外投资	2021-013	民生天天增利对公理财产品 FGAF18168G	36,300,000.00	否	否
对外投资	2021-013	固鑫宝-稳盈 28 天、东北证券 6 号核心优势集合资产管理计划 C AF1151	15,000,000.00	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

公司运营部分闲置资金进行短期理财投资是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展，同时可以为公司带来理财收益。

#### （五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2016年4月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《公开转让说明书》。	董监高	限售承诺	2016年5月20日	-	正在履行中
2016年4月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《公开转让说明书》。	董监高	同业竞争承诺	2016年5月20日	-	正在履行中
2016年4月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《公开转让说明书》。	其他股东	同业竞争	2016年5月20日	-	正在履行中

说明书》。		承诺	日		
2016年4月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《公开转让说明书》。	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年5月20日	-	正在履行中
2016年4月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《公开转让说明书》。	董监高	职责承诺	2016年5月20日	-	正在履行中

## 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

-
---

## （六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地【吴国用(2016)第1100070号】	无形资产	抵押	1,183,946.95	0.66%	用于公司银行借款抵押
土地【吴国用(2016)字第1100069号】	无形资产	抵押	554,213.29	0.31%	用于公司银行借款抵押
土地【吴国用(2015)第1102336号】	无形资产	抵押	2,017,134.25	1.12%	用于公司银行借款抵押
土地【吴国用(2015)第1102337号】	无形资产	抵押	641,755.56	0.36%	用于公司银行借款抵押
土地【吴国用(2015)第1102335号】	无形资产	抵押	1,023,238.39	0.57%	用于公司银行借款抵押
房产【苏房权证吴江字第25107925号】、【苏房权证吴江字第25107926号】、【苏房权证吴江字第25107927号】、【苏房权证吴江字第25107928号】	固定资产	抵押	3,768,680.23	2.10%	用于公司银行借款抵押
房产【苏房权证吴江字第25107920号】	固定资产	抵押	4,366,986.75	2.43%	用于公司银行借款抵押
房产【苏房权证吴江字第25100584号】、【苏房权证吴江字第25100585号】、【苏房权证吴江字第25100586号】	固定资产	抵押	20,416,712.48	11.38%	用于公司银行借款抵押
总计	-	-	33,972,667.90	18.93%	-

## 资产权利受限事项对公司的影响：

房产和土地使用权抵押是为了取得银行借款，为银行贷款提供担保，有利于公司快速融资，对公司的发展起着积极的作用。



## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	24,787,905	51.14%	0	24,787,905	51.14%
	其中：控股股东、实际控制人	8,446,216	17.42%	394,700	8,840,916	18.24%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,687,115	48.86%	0	23,687,115	48.86%
	其中：控股股东、实际控制人	20,762,961	42.83%	0	20,762,961	42.83%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		48,475,020	-	0	48,475,020	-
普通股股东人数		44				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 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 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	孙金明	29,209,177	394,700	29,603,877	61.07%	20,762,961	8,840,916	-	-
2	谢国华	1,916,640	1,399,768	3,316,408	6.84%	-	3,316,408	-	-
3	苏州博发投资管理中（有限	2,755,170	0	2,755,170	5.68%	1,836,780	918,390	-	-

	合伙)								
4	王纪文	1,322,482	600,000	1,922,482	3.97%	-	1,922,482	-	-
5	柳建萍	1,102,068	621,522	1,723,590	3.56%	-	1,723,590	-	-
6	苏州润美投资管理中心(有限合伙)	1,628,399	0	1,628,399	3.36%	1,087,374	541,025	-	-
7	苏州市新合盛科技小额贷款有限公司	1,277,760	0	1,277,760	2.64%	-	1,277,760	-	-
8	杨雪明	881,655	0	881,655	1.82%	-	881,655	-	-
9	王忠华	881,654	0	881,654	1.82%	-	881,654	-	-
10	邵成国	637,670	0	637,670	1.32%	-	637,670	-	-
	<b>合计</b>	<b>41,612,675</b>	<b>3,015,990</b>	<b>44,628,665</b>	<b>92.08%</b>	<b>23,687,115</b>	<b>20,941,550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司机构股东博发投资、润美投资为股东孙金明等投资设立的企业。其中孙金明及其子凌孙分别持有博发投资 63.33% 出资额、 15.78% 出资额，孙金明担任博发投资的执行事务合伙人；孙金明及其配偶凌玉珍分别持有润美投资 62.30% 出资额、 2.25% 出资额，凌玉珍担任润美投资执行事务合伙人。

除此之外公司股东之间无其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

### 报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

报告期内，公司董事长孙金明期初持有公司股份 29,209,177 股，期末持有公司股份 29,603,877 股，占公司股本总额的 61.07%，为公司控股股东/实际控制人。

孙金明，男，1963 年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2009 年 5 月，被授予苏州市紧缺人才培养工程高级经理人岗位资格证书；2012 年 7 月，获得全国日化行业专业技术人员高级研修班培训结业证书；2013 年 3 月，获得高级职业经理人资格证书。1990 年至 1996 年，任吴江达胜集团日化厂厂长；1997 年起，任美爱斯化妆品（苏州）有限公司总经理；1997 年 12 月至今，任吴江美爱斯经贸有限公司董事、总经理；2004 年 11 月至今，任苏州市美爱斯国际经济发展有限公司监事；2015 年 7 月至今，任苏州博发投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2015 年 9 月起至 2016 年 12 月，任公司董事长、总经理；2017 年 1 月至今，任公司董事长。目前持有公司 60.26% 的股份。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

## 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、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**募集资金用途变更情况：**

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
孙金明	董事长	男	1963年4月	2018年9月28日	2021年9月27日
刘晓涛	董事、总经理	男	1982年3月	2018年9月28日	2021年9月27日
张志荣	董事、副总经理	男	1969年10月	2018年9月28日	2021年9月27日
李迎利	董事、财务负责人	男	1981年8月	2018年9月28日	2021年9月27日
周玲萍	董事、董事会秘书	女	1988年7月	2018年9月28日	2021年9月27日
陈莉	监事会主席、职工监事	女	1984年7月	2018年9月28日	2021年9月27日
康锋	监事	男	1982年6月	2018年9月28日	2021年9月27日
凌志红	监事	女	1973年5月	2018年9月28日	2021年9月27日
沈维	副总经理	女	1982年1月	2018年9月28日	2021年9月27日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

报告期内，公司控股股东、实际控制人孙金明担任公司董事长，公司总经理、董事刘晓涛与公司副总经理沈维系夫妻关系。除此之外，公司其余董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无任何关系。

#### (二) 变动情况

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

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**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	期末人数
管理人员	46	48
技术人员	23	25
销售人员	11	11
财务人员	4	4
生产人员	159	171
员工总计	243	259

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**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	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、1	37,869,011.90	30,344,148.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、2	4,710,000.00	1,100,000.00
衍生金融资产			
应收票据	一、3	830,000.00	2,500,000.00
应收账款	一、4	35,127,189.08	27,243,695.89
应收款项融资	一、5	6,061,362.85	5,331,240.50
预付款项	一、6	7,445,800.92	4,259,007.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、7	126,804.13	252,652.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、8	14,989,670.41	19,627,894.82
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>107,159,839.29</b>	<b>90,658,639.58</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	一、9	149,826.00	149,826.00
其他权益工具投资	一、10	87,500.00	87,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	一、11	1,595,398.05	2,288,992.13

固定资产	一、12	59,776,058.07	60,204,910.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、13	5,537,536.49	5,648,114.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、14	3,355,447.24	3,111,897.20
其他非流动资产	一、15	1,757,960.00	2,353,390.44
<b>非流动资产合计</b>		<b>72,259,725.85</b>	<b>73,844,630.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>179,419,565.14</b>	<b>164,503,270.37</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	一、16	38,029,334.72	42,082,655.79
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			
应付账款	一、17	12,692,855.67	11,123,415.67
预收款项			
合同负债	一、18	2,321,605.76	2,025,347.53
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	一、19	3,342,102.76	3,014,023.00
应交税费	一、20	5,738,186.25	3,729,003.38
其他应付款	一、21	7,064,029.21	1,352,026.81
其中：应付利息			
应付股利		5,817,002.40	
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	一、22	301,808.74	263,295.16
<b>流动负债合计</b>		<b>69,489,923.11</b>	<b>63,589,767.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		69,489,923.11	63,589,767.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	一、23	48,475,020.00	48,475,020.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、24	4,560,818.63	4,560,818.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、25	6,627,101.33	6,627,101.33
一般风险准备			
未分配利润	一、26	49,771,230.80	40,760,343.24
归属于母公司所有者权益合计		109,434,170.76	100,423,283.20
少数股东权益		495,471.27	490,219.83
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		109,929,642.03	100,913,503.03
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		179,419,565.14	164,503,270.37

法定代表人：孙金明

主管会计工作负责人：李迎利

会计机构负责人：李迎利

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		37,244,099.80	30,292,434.12
交易性金融资产		3,010,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		830,000.00	2,500,000.00
应收账款	八、1	35,774,350.41	27,485,216.48
应收款项融资	八、2	6,061,362.85	5,331,240.50
预付款项		7,435,647.62	4,250,643.43
其他应收款	八、3	126,804.13	252,652.34
其中：应收利息			



应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,693,723.62	19,439,411.36
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>105,175,988.43</b>	<b>89,551,598.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、4	659,826.00	659,826.00
其他权益工具投资		87,500.00	87,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,595,398.05	2,288,992.13
固定资产		59,771,438.17	60,199,421.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,511,419.58	5,620,519.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,348,069.89	3,093,817.72
其他非流动资产		1,757,960.00	2,353,390.44
<b>非流动资产合计</b>		<b>72,731,611.69</b>	<b>74,303,467.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>177,907,600.12</b>	<b>163,855,065.29</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		38,029,334.72	42,082,655.79
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,667,524.96	11,118,554.96
预收款项			
合同负债		1,475,131.18	1,906,781.47
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,342,102.76	3,014,023.00
应交税费		5,709,206.50	3,710,059.71
其他应付款		7,064,029.21	1,352,026.81
其中：应付利息			
应付股利		5,817,002.40	

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		191,767.04	247,881.57
<b>流动负债合计</b>		<b>68,479,096.37</b>	<b>63,431,983.31</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>68,479,096.37</b>	<b>63,431,983.31</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		48,475,020.00	48,475,020.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,560,818.63	4,560,818.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,627,101.33	6,627,101.33
一般风险准备			
未分配利润		49,765,563.79	40,760,142.02
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>109,428,503.75</b>	<b>100,423,081.98</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>177,907,600.12</b>	<b>163,855,065.29</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		95,832,953.35	68,022,252.55
其中：营业收入	一、27	95,832,953.35	68,022,252.55

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>74,716,452.07</b>	<b>55,500,413.86</b>
其中：营业成本	一、27	54,730,106.91	37,574,833.86
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	一、28	934,568.48	692,925.09
销售费用	一、29	1,412,718.00	2,665,007.81
管理费用	一、30	9,295,553.21	9,193,399.37
研发费用	一、31	7,103,296.83	3,928,765.89
财务费用	一、32	1,240,208.64	1,445,481.84
其中：利息费用		1,239,451.44	1,441,891.36
利息收入		16,492.02	11,802.44
加：其他收益	一、33	31,405.84	234,976.80
投资收益（损失以“-”号填列）	一、34	301,091.47	150,619.13
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）	一、35	-1,017,155.00	-580,024.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>20,431,843.59</b>	<b>12,327,410.17</b>
加：营业外收入	一、36	0.01	2,770.11
减：营业外支出	一、37	580,273.33	490,012.08
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>19,851,570.27</b>	<b>11,840,168.20</b>
减：所得税费用	一、38	5,018,428.87	3,046,369.32
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>14,833,141.40</b>	<b>8,793,798.88</b>
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）		14,833,141.40	8,793,798.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,251.44	-108,013.08

2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		14,827,889.96	8,901,811.96
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		14,833,141.40	8,793,798.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		14,827,889.96	8,901,811.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额		5,251.44	-108,013.08
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.3059	0.1836
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3059	0.1836

法定代表人：孙金明

主管会计工作负责人：李迎利

会计机构负责人：李迎利

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	八、5	95,413,047.70	67,845,420.95
减：营业成本	八、5	54,810,242.06	37,574,833.86
税金及附加		928,919.13	689,726.22
销售费用		1,164,367.31	2,524,360.30
管理费用		9,053,362.35	8,927,041.29
研发费用		7,103,296.83	3,928,765.89
财务费用		1,239,251.89	1,445,150.37

其中：利息费用		1,239,451.44	1,441,891.36
利息收入		15,950.77	11,495.29
加：其他收益		31,405.84	234,976.80
投资收益（损失以“-”号填列）	八、6	279,938.28	137,349.66
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）		-1,017,008.66	-580,024.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>20,407,943.59</b>	<b>12,547,845.03</b>
加：营业外收入		0.01	2,770.11
减：营业外支出		580,273.33	490,012.08
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>19,827,670.27</b>	<b>12,060,603.06</b>
减：所得税费用		5,005,246.10	3,046,369.32
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>14,822,424.17</b>	<b>9,014,233.74</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,822,424.17	9,014,233.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>14,822,424.17</b>	<b>9,014,233.74</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			

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

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,058,171.64	72,032,525.56
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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	一、39	188,746.07	504,002.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>101,246,917.71</b>	<b>72,536,528.45</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		36,309,761.62	25,999,331.04
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		22,814,915.13	20,198,353.91
支付的各项税费		12,110,782.55	7,319,362.29
支付其他与经营活动有关的现金	一、39	11,233,218.40	7,033,179.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>82,468,677.70</b>	<b>60,550,226.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>18,778,240.01</b>	<b>11,986,301.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		114,390,000.00	72,600,000.00
取得投资收益收到的现金		301,091.47	150,619.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,504.42	10,619.47
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		114,702,595.89	72,761,238.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,663,200.39	2,751,049.76
投资支付的现金		118,000,000.00	73,700,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		120,663,200.39	76,451,049.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,960,604.50	-3,689,811.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		12,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		12,000,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,268,243.50	5,834,208.71
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	一、39	24,529.01	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,292,772.51	25,834,208.71
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,292,772.51	-4,834,208.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			6.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,524,863.00	3,462,288.22
加：期初现金及现金等价物余额		30,344,148.90	16,942,036.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,869,011.90	20,404,324.60

法定代表人：孙金明

主管会计工作负责人：李迎利

会计机构负责人：李迎利

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		98,620,571.60	71,501,726.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		188,204.82	503,693.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		98,808,776.42	72,005,419.41
购买商品、接受劳务支付的现金		35,551,770.91	25,883,166.87
支付给职工以及为职工支付的现金		22,648,873.45	20,121,478.13
支付的各项税费		12,060,394.66	7,279,781.99

支付其他与经营活动有关的现金		10,921,541.52	6,704,995.21
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>81,182,580.54</b>	<b>59,989,422.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,626,195.88</b>	<b>12,015,997.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		112,790,000.00	71,500,000.00
取得投资收益收到的现金		279,938.28	137,349.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,504.42	10,619.47
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>113,081,442.70</b>	<b>71,647,969.13</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,663,200.39	2,733,049.76
投资支付的现金		115,800,000.00	71,500,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>118,463,200.39</b>	<b>74,233,049.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,381,757.69</b>	<b>-2,585,080.63</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>12,000,000.00</b>	<b>21,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,268,243.50	5,834,208.71
支付其他与筹资活动有关的现金		24,529.01	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>17,292,772.51</b>	<b>25,834,208.71</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,292,772.51</b>	<b>-4,834,208.71</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			<b>6.55</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>6,951,665.68</b>	<b>4,596,714.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额		30,292,434.12	15,660,591.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>37,244,099.80</b>	<b>20,257,305.97</b>



### 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	三、33
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	五、26
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	

#### 附注事项索引说明：

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

执行新租赁准则对2021年期初报表项目影响：无。

公司第二届董事会第九次会议、2020年年度股东大会审议通过2020年年度权益分派方案：以公司现有总股本48,475,020股为基数，向全体股东每10股送红股0.1股，每10股转增0.9，每10股派人民币现金1.2元。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初余额指【2021年1月1日】，期末余额指【2021年6月30日】，本期指【2021年1-6月】，上期指【2020年1-6月】。

##### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	30,626.71	25,962.01
银行存款	37,838,385.19	30,318,186.89

其他货币资金		
<b>合 计</b>	<b>37,869,011.90</b>	<b>30,344,148.90</b>

说明：（1）报告期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

## 2、交易性金融资产

项 目	2021.6.30	2020.12.31
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	4,710,000.00	1,100,000.00
其中：债务工具投资	4,710,000.00	1,100,000.00
权益工具投资		
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		
其中：债务工具投资		
.....		
减：列示于其他非流动金融资产部分（附注五、19）		
<b>合 计</b>	<b>4,710,000.00</b>	<b>1,100,000.00</b>

## 3、应收票据

（1）应收票据分类列示：

类 别	2021.6.30		账面价值
	账面余额	坏账准备	
银行承兑汇票	830,000.00		830,000.00
商业承兑汇票			
<b>合 计</b>	<b>830,000.00</b>		<b>830,000.00</b>

类 别	2020.12.31		账面价值
	账面余额	坏账准备	
银行承兑汇票	2,500,000.00		2,500,000.00
商业承兑汇票			
<b>合 计</b>	<b>2,500,000.00</b>		<b>2,500,000.00</b>

## 4、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	48,249,614.68	13,122,425.60	35,127,189.08	39,397,640.33	12,153,944.44	27,243,695.89
合计	<b>48,249,614.68</b>	<b>13,122,425.60</b>	<b>35,127,189.08</b>	<b>39,397,640.33</b>	<b>12,153,944.44</b>	<b>27,243,695.89</b>

(2) 坏账准备

①本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2021年6月30日，组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
半年以内(含半年，下同)	31,572,104.06		
半年至1年	533,090.56	5.00	26,654.53
1至2年	2,267,902.66	15.00	340,185.40
2至3年	821,460.17	30.00	246,438.05
3至4年	481,919.05	50.00	240,959.53
4至5年	1,524,750.41	80.00	1,219,800.33
5年以上	11,048,387.77	100.00	11,048,387.77
合计	<b>48,249,614.68</b>	<b>27.20</b>	<b>13,122,425.60</b>

②坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少 转回	转销	期末余额
应收账款					
坏账准备	12,153,944.44	968,481.16			13,122,425.60

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,546,942.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例 50.88%。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
苏州尚美国际化妆品有限公司	7,696,454.96	6个月以内	15.95	
上海家化联合股份有限公司	5,533,535.91	6个月以内	11.47	
广州美爱斯生物科技有限公司	4,415,422.41	6个月以内	9.15	
广州市爱美利电子商务有限公司	4,070,974.79	6个月以内	8.44	
河南美爱斯商贸有限公司	2,830,554.44	6个月以内	5.87	
<b>合计</b>	<b>24,546,942.51</b>		<b>50.88</b>	

④报告期内，无因金融资产转移而终止确认的应收帐款。

## 5、应收款项融资

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2021.6.30
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	5,331,240.50	30,600,947.57	29,870,825.22	6,061,362.85
<b>合计</b>	<b>5,331,240.50</b>	<b>30,600,947.57</b>	<b>29,870,825.22</b>	<b>6,061,362.85</b>

## 6、预付款项

### (1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	6,104,333.79	81.98	3,554,802.14	83.46
1至2年	1,245,126.54	16.72	649,879.99	15.26
2至3年	52,581.88	0.71	54,325.00	1.28
3至4年	43,758.71	0.59		
4至5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>7,445,800.92</b>	<b>100.00</b>	<b>4,259,007.13</b>	<b>100.00</b>

### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截至2021年6月30日，预付账款期末前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
苏州市相城区华星塑料制品有限公司	非关联方	货款	1,983,605.36	26.64	1年以内	未到结算期
上海伍维富铂实业有限公司	非关联方	货款	1,091,100.00	14.65	1年以内	未到结算期
吴江市华通包装材料有限公司	非关联方	货款	735,772.09	9.88	1年以内	未到结算期
吴江区黎里镇赢松净化设备经营部	非关联方	货款	623,000.00	8.37	1年以内	未到结算期
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	非关联方	费用	551,051.85	7.4	1年以内	未到结算期
<b>合计</b>			<b>4,984,529.30</b>	<b>66.94</b>		

## 7、其他应收款

项目	2021.6.30	2020.12.31
其他应收款	126,804.13	252,652.34
应收利息		
应收股利		
<b>合计</b>	<b>126,804.13</b>	<b>252,652.34</b>

## (1) 其他应收款情况

项目	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	405,321.01	278,516.88	126,804.13	482,495.38	229,843.04	252,652.34
<b>合计</b>	<b>405,321.01</b>	<b>278,516.88</b>	<b>126,804.13</b>	<b>482,495.38</b>	<b>229,843.04</b>	<b>252,652.34</b>

## ① 坏账准备

A. 2021年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

B.	整个存续期			
	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	405,321.01	68.72	278,516.88	
其他				
<b>合计</b>	<b>405,321.01</b>	<b>68.72</b>	<b>278,516.88</b>	

## ② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	合计
2021 年 1 月 1 日余额		229,843.04		229,843.04
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段		229,843.04		229,843.04
—转入第三阶段				
本期计提		48,673.84		48,673.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 余额		<b>278,516.88</b>		<b>278,516.88</b>

## 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
保证金/押金	389,321.01	196,174.37
备用金及其他	16,000.00	286,321.01
<b>合 计</b>	<b>405,321.01</b>	<b>482,495.38</b>

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至 2021 年 6 月 30 日，期末余额前五名单位列示如下：

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
尤继利	非关联方	保证金	150,000.00	4-5 年	37.01	120,000.00
黄冈三三易 通电子商务 有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	3-4 年	24.67	50,000.00
崔恒兵	非关联方	保证金	94,020.64	4-5 年	23.20	75,216.51
沈阳天丽明 华商贸有限 公司	非关联方	其他	20,000.00	3-4 年	4.93	10,000.00
重庆华视广 告公司	非关联方	其他	12,000.00	5 年以上	2.96	12,000.00
<b>合 计</b>		<b>—</b>	<b>376,020.64</b>	<b>—</b>	<b>92.77</b>	<b>267,216.51</b>

⑤截至本报告期，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8、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	9,612,475.12		9,612,475.12
在产品	953,556.14		953,556.14
库存商品	4,423,639.15		4,423,639.15
委托加工物资			
合 计	<b>14,989,670.41</b>		<b>14,989,670.41</b>

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,179,198.46		11,179,198.46
在产品	579,765.60		579,765.60
库存商品	7,866,098.90		7,866,098.90
委托加工物资	2,831.86		2,831.86
合 计	<b>19,627,894.82</b>		<b>19,627,894.82</b>

(2) 本报告期内，经测试不存在存货跌价准备的情况。

(3) 截至本报告期，存货余额中无含有借款费用资本化的金额。

(4) 截至本报告期，本公司无用于债务担保的存货。

## 9、 长期股权投资

## (1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动
苏州纽顿宠物用品科 技有限公司	149,826.00					
合计	149,826.00					

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
苏州纽顿宠物用 技有限公司				149,826.00	
合计				149,826.00	

## 10、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
广州美爱斯生物科技有限公司	22,500.00				22,500.00	
广州市爱美利电子商务有限公司	20,000.00				20,000.00	
苏州美爱斯电子商务有限公司	45,000.00				45,000.00	
合计	<b>87,500.00</b>				<b>87,500.00</b>	

## 11、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	4,661,360.39			4,661,360.39
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 固定资产转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,454,289.26			1,454,289.26
4、期末余额	3,207,071.13			3,207,071.13
二、累计折旧和累计摊销				
1、期初余额	2,372,368.26			2,372,368.26
2、本年增加金额	75,999.14			75,999.14
(1) 计提或摊销	75,999.14			75,999.14
(2) 固定资产累计折旧转入				
3、本年减少金额	836,694.32			836,694.32
(1) 处置				



(2) 其他转出	836,694.32		836,694.32
4、期末余额	1,611,673.08		1,611,673.08
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末余额	1,595,398.05		1,595,398.05
2、期初余额	2,288,992.13		2,288,992.13

(2) 截止本报告期，无未办妥产权证书的投资性房地产。

(3) 有关投资性房地产抵押情况请参阅附注一、16

## 12、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧

### ① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	53,494,420.99	46,596,207.65	3,340,383.21	3,926,738.28	107,357,750.13
2、本年增加金额	1,779,053.63	2,288,898.77		162,784.73	4,230,737.13
(1) 购置	324,764.37	2,288,898.77		162,784.73	2,776,447.87
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转回	1,454,289.26				1,454,289.26
3、本年减少金额		376,778.01	173,756.56		550,534.57
(1) 处置或报废		376,778.01	173,756.56		550,534.57
(2) 其他					
(3) 转入投资性房地产					
4、期末余额	55,273,474.62	48,508,328.41	3,166,626.65	4,089,523.01	111,037,952.69
二、累计折旧					
1、期初余额	19,675,535.80	21,944,159.53	2,224,632.88	3,308,511.61	47,152,839.82
2、本年增加金额	2,131,736.72	1,891,438.03	159,481.55	180,587.64	4,363,243.94
(1) 计提	1,295,042.40	1,891,438.03	159,481.55	180,587.64	3,526,549.62

(2) 投资性房地产转回	836,694.32				836,694.32
3、本年减少金额		95,475.32	158,713.82		254,189.14
(1) 处置或报废		95,475.32	158,713.82		254,189.14
(2) 其他					
(3) 转入投资性房地产					
4、期末余额	21,807,272.52	23,740,122.24	2,225,400.61	3,489,099.25	51,261,894.62
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末余额	33,466,202.10	24,768,206.17	941,226.04	600,423.76	59,776,058.07
2、期初余额	33,818,885.19	24,652,048.12	1,115,750.33	618,226.67	60,204,910.31

②截至本报告期，无暂时闲置的固定资产。

② 本报告期内，无通过融资租赁租入的固定资产的情况。

③ 本报告期内，经营租赁租出的固定资产详见（附注一、11）投资性房地产的情况。

⑤截至本报告期，无未办妥产权证书的固定资产的情况。

⑥本报告期内，已提足折旧继续使用的固定资产情况：

截至2021年6月30日，已提足折旧继续使用的固定资产情况：

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值		7,604,654.55	1,445,000.00	2,705,782.28	11,755,436.83
二、累计折旧		6,868,812.12	1,372,750.00	2,509,730.53	10,751,292.65
三、减值准备					
四、账面价值		735,842.43	72,250.00	196,051.75	1,004,144.18

⑦有关固定资产抵押情况请参阅附注一、16。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	商标、专利权	软件	合 计
一、账面原值				

1、期初余额	7,249,837.65	109,545.29	153,710.75	7,513,093.69
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	7,249,837.65	109,545.29	153,710.75	7,513,093.69
二、累计摊销				
1、期初余额	1,740,119.05	81,950.04	42,909.89	1,864,978.98
2、本年增加金额	89,430.17	1,478.34	19,669.72	110,578.23
(1) 计提	89,430.17	1,478.34	19,669.72	110,578.23
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	1,740,119.05	81,950.04	42,909.89	1,864,978.98
三、减值准备				
1、期初余额				
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				
1、期末余额	5,420,288.44	26,116.91	91,131.14	5,537,536.49
2、期初余额	5,509,718.60	27,595.25	110,800.86	5,648,114.71

(2) 截至本报告期，无未办妥产权证书的土地使用权的情况。

(3) 有关无形资产抵押情况请参阅附注一、16

#### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
信用减值准备	3,348,503.04	13,400,942.48	3,094,243.55	12,383,787.48
内部交易未实现利润	6,944.20	27,776.80	17,653.65	70,614.58

合计	3,355,447.24	13,428,719.28	3,111,897.20	12,454,402.06
(2) 未确认递延所得税资产明细				
项 目	2021.6.30		2020.12.31	
可抵扣亏损	248,626.08		229,650.71	
合 计	248,626.08		229,650.71	
(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期				
年 份	2021.6.30	2020.12.31	备注	
2025 年	229,650.71	229,650.71		
2026 年	18,975.37			
合 计	248,626.08	229,650.71		

## 15、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,757,960.00	2,353,390.44
合 计	1,757,960.00	2,353,390.44

## 16、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款		1,000,000.00
抵押、保证借款	38,000,000.00	41,000,000.00
借款利息	29,334.72	82,655.79
合 计	38,029,334.72	42,082,655.79

说明：(1) 截止到 2021 年 6 月 30 日，本公司向中国工商银行股份有限公司吴江支行借款 16,000,000.00 元，其中：7,000,000.00 元借款期限从 2020 年 10 月 26 日至 2021 年 10 月 26 日，借款利率为 4.70%，由江苏美爱斯化妆品股份有限公司的房屋所有权提供抵押并由孙金明、凌玉珍提供担保；5,000,000.00 元借款期限从 2020 年 11 月 4 日至 2021 年 11 月 4 日，借款利率为 4.70%，由江苏美爱斯化妆品股份有限公司的房屋所有权提供抵押并由孙金明、凌玉珍提供担保；4,000,000.00 元借款期限从 2020 年 11 月 18 日至 2021 年 11 月 12 日，借款利率为 4.70%，由江苏美爱斯化妆品股份有限公司的房屋所有权提供抵押并由孙金明、凌玉珍提供担保。

(2) 截止到 2021 年 6 月 30 日，本公司向中国银行股份有限公司吴江分行借款 22,000,000.00 元，由江苏美爱斯化妆品股份有限公司的房屋所有权、土地使用权提供抵押并由孙金明、凌玉珍提供担保，其中：5,000,000.00 元借款期限从 2020 年 10 月 21 日至 2021 年 10 月 20 日，借款利率为 4.57%；5,000,000.00 元借款期限从 2020 年 12 月 16 日至 2021 年 12 月 15 日，借款利率为 4.57%；5,000,000.00 元借款期限从 2021 年 1 月 26 日至 2022 年 1 月 25 日，借款

利率为 4.35%；7,000,000.00 元借款期限从 2021 年 4 月 6 日至 2022 年 4 月 5 日，借款利率为 4.35%；

## 17、应付账款

### ①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付工程款		
应付设备款	180,599.02	239,715.75
应付材料款	12,512,256.65	10,883,699.92
<b>合 计</b>	<b>12,692,855.67</b>	<b>11,123,415.67</b>

②本报告期内，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 18. 合同负债

	2021.6.30	2020.12.31
合同负债	2,321,605.76	2,025,347.53
减：列示于其他非流动负债的部分		
<b>合 计</b>	<b>2,321,605.76</b>	<b>2,025,347.53</b>

项目	2021.6.30	2020.12.31
预收制造产品销售款	2,321,605.76	2,025,347.53
<b>合 计</b>	<b>2,321,605.76</b>	<b>2,025,347.53</b>

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,014,023.00	22,041,008.69	21,712,928.93	3,342,102.76
二、离职后福利-设定提存计划		1,099,652.00	1,099,652.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合 计</b>	<b>3,014,023.00</b>	<b>23,140,660.69</b>	<b>22,812,580.93</b>	<b>3,342,102.76</b>

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,014,023.00	20,607,870.61	20,279,790.85	3,342,102.76

2、职工福利费		488,340.48	488,340.48	
3、社会保险费		452,224.13	452,224.13	
其中：医疗保险费		402,404.72	402,404.72	
工伤保险费		15,174.57	15,174.57	
生育保险费		34,644.84	34,644.84	
4、住房公积金		436,536.00	436,536.00	
5、工会经费和职工教育经费		56,037.47	56,037.47	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>3,014,023.00</b>	<b>22,041,008.69</b>	<b>21,712,928.93</b>	<b>3,342,102.76</b>

## (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,055,665.92	1,055,665.92	
2、失业保险费		43,986.08	43,986.08	
3、企业年金缴费				
<b>合 计</b>		<b>1,099,652.00</b>	<b>1,099,652.00</b>	

## 20、应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	1,452,340.92	715,543.46
企业所得税	4,065,247.92	2,715,085.95
个人所得税	9,442.99	11,636.85
城市维护建设税	31,411.11	69,330.29
教育费附加	18,202.37	56,053.79
印花税	7,445.01	7,257.11
房产税	139,374.32	139,374.32
土地使用税	14,721.61	14,721.61
<b>合 计</b>	<b>5,738,186.25</b>	<b>3,729,003.38</b>

## 21、其他应付款

项目	2021.6.30	2020.12.31
应付利息		

应付股利	5,817,002.40	
其他应付款	1,247,026.81	1,352,026.81
<b>合 计</b>	<b>7,064,029.21</b>	<b>1,352,026.81</b>

## ① 应付股利情况

项 目	2021.6.30	2020.12.31
现金股利	5,817,002.40	

## ② 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,060,431.42	1,179,905.00
其他往来款	186,595.40	172,121.81
<b>合 计</b>	<b>1,247,026.82</b>	<b>1,352,026.81</b>

无账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 22、其他流动负债

项 目	2021.6.30	2020.12.31
待转销项税	301,808.74	263,295.16
<b>合 计</b>	<b>301,808.74</b>	<b>263,295.16</b>

## 23、股本

项目	2020.12.31	本期增减					2021.6.30
		发行新股	送股	资本公积 转股	其他	小计	
股本	48,475,020.00						48,475,020.00
<b>合 计</b>	<b>48,475,020.00</b>						<b>48,475,020.00</b>

## 24、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,560,818.63			4,560,818.63
<b>合 计</b>	<b>4,560,818.63</b>			<b>4,560,818.63</b>

## 25、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,627,101.33			6,627,101.33
合 计	<b>6,627,101.33</b>			<b>6,627,101.33</b>

## 26、未分配利润

项 目	本期数	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	40,760,343.24	
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	40,760,343.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,827,889.96	
减：提取法定盈余公积		按净利润的 10%提取
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
应付现金股利	5,817,002.40	
结转资本公积		
<b>期末未分配利润</b>	<b>49,771,230.80</b>	

## 27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	95,034,810.50	54,603,070.35	67,096,709.60	36,878,630.14
其他业务	798,142.85	127,036.56	925,542.95	696,203.72
<b>合计</b>	<b>95,832,953.35</b>	<b>54,730,106.91</b>	<b>68,022,252.55</b>	<b>37,574,833.86</b>

说明：其他业务收入主要为房屋租金及销售材料的收入。

(2) 主营业务收入及成本按收入种类列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本



一、加工业务	55,255,214.69	24,901,011.39	47,213,481.20	21,984,037.69
1、OEM 模式	54,720,931.55	24,460,301.54	46,977,310.37	21,772,867.64
(1) 染发产品加工	24,419,279.64	10,150,115.33	22,534,885.04	9,539,211.95
(2) 其他产品加工	11,705,647.24	3,443,805.19	13,638,672.32	4,691,737.21
(3) 洗护发产品加工	18,596,004.67	10,866,381.02	10,803,753.01	7,541,918.48
2、ODM 模式	534,283.14	440,709.85	236,170.83	211,170.05
(1) 洗涤剂	534,283.14	440,709.85	236,170.83	211,170.05
二、自营产品	39,779,595.81	29,702,058.96	19,883,228.40	14,894,592.45
1、洗涤剂	1,113,864.51	1,084,810.60	26,059.14	20,872.63
2、化妆品	38,665,731.30	28,617,248.36	19,857,169.26	14,873,719.82
<b>合 计</b>	<b>95,034,810.50</b>	<b>54,603,070.35</b>	<b>67,096,709.60</b>	<b>36,878,630.14</b>

(3) 主营业务收入及成本按地区划分如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
上海地区	39,503,500.92	21,013,292.88	34,598,754.36	17,446,084.62
江苏地区	26,853,269.03	11,607,590.60	13,742,767.55	5,846,354.22
其他地区	28,678,040.55	21,982,186.87	18,755,187.69	13,586,191.30
<b>合 计</b>	<b>95,034,810.50</b>	<b>54,603,070.35</b>	<b>67,096,709.60</b>	<b>36,878,630.14</b>

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占全部营业收入的比例%
汉高股份有限公司	26,837,753.08	28.00
苏州尚美化妆品国际有限公司	21,525,464.69	22.46
北京九州益华化妆品有限公司	10,680,562.39	11.14
广州市爱美利电子商务有限公司	5,928,460.69	6.19
上海家化联合股份有限公司	5,074,384.70	5.30
<b>合 计</b>	<b>70,046,625.55</b>	<b>73.09</b>

## 28、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	321,607.72	214,583.38
教育费附加	321,607.73	214,252.48
印花税	22,024.60	13,712.00
车船使用税	2,748.80	3,469.07

房产税	237,136.41	217,464.94
城镇土地使用税	29,443.22	29,443.22
<b>合 计</b>	<b>934,568.48</b>	<b>692,925.09</b>

## 29、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	414,686.02	335,439.18
社保费	47,744.93	35,611.32
福利费	7,586.09	
广告宣传费	36,250.12	1,629,141.23
运输费		317,695.42
差旅费	43,510.99	24,533.89
租金		
业务招待费	46,415.81	21,243.92
办公费	52,417.85	300.00
修理费	1,176.70	
车辆费	6,600.00	
展会费	729,301.51	203,773.58
设计费		
服务费	23,811.88	
装修费		
培训费		40,024.00
其他	2,888.67	22,722.44
低值易耗品	327.43	34,522.83
<b>合 计</b>	<b>1,412,718.00</b>	<b>2,665,007.81</b>

## 30、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,023,551.43	2,905,245.74
职工福利费	480,754.39	431,273.67
社保费	406,573.54	134,550.30
办公费	28,694.52	84,540.69
折旧费	307,811.98	249,176.81
修理费	54,041.08	87,352.39
租赁费	60,207.00	56,516.00

通讯费	52,512.30	67,650.86
会务费		
职工教育经费	56,037.47	43,989.77
劳动保护费	26,548.67	41,755.75
咨询服务费	3,207,034.86	3,887,318.79
差旅费	83,724.13	39,899.00
业务招待费	492,480.78	300,056.67
车辆费	195,122.42	173,326.34
低值易耗品	12,257.99	49,196.77
无形资产摊销	94,076.54	92,401.06
检测费	142,184.27	51,977.64
残保金	41,923.46	
其他	22,085.08	48,020.12
公积金	357,778.00	313,653.10
会费	20,800.00	15,000.00
水电费	129,353.30	120,497.90
<b>合 计</b>	<b>9,295,553.21</b>	<b>9,193,399.37</b>

## 31、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,254,932.33	1,807,837.12
燃料动力费	4,689,769.84	1,913,582.59
折旧与摊销费	158,594.66	207,346.18
设计费		
其他		
<b>合 计</b>	<b>7,103,296.83</b>	<b>3,928,765.89</b>

## 32、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	1,239,451.44	1,441,891.36
减：利息收入	16,492.02	11,802.44
汇兑损失		
减：汇兑收益		6.55
手续费	17,249.22	15,399.47
<b>合 计</b>	<b>1,240,208.64</b>	<b>1,445,481.84</b>

## 33、其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	28,985.06	234,976.80
手续费返还	2,420.78	
合 计	<b>31,405.84</b>	<b>234,976.80</b>

计入当期其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额
与收益相关 2019 年专利授权资助经费	3,000.00
苏州市吴江区人力资源和社会保障信息中心稳岗补贴	22,072.09
减煤奖补资金	912.97
疫情防控留汾补贴	3,000.00
合 计	<b>28,985.06</b>

## 34、投资收益

被投资单位名称	本期金额	上期金额
购买银行理财产品收益	301,091.47	150,619.13
权益法核算的长期股权投资 收益		
合 计	<b>301,091.47</b>	<b>150,619.13</b>

## 35、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款信用减值损失	-968,481.16	-562,774.45
其他应收款信用减值损失	-48,673.84	-17,250.00
合 计	<b>-1,017,155.00</b>	<b>-580,024.45</b>

## 36、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额

赔款收入			
其他	0.01	2,770.11	0.01
<b>合 计</b>	<b>0.01</b>	<b>2,770.11</b>	<b>0.01</b>

## 37、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失		11,181.97	
对外捐赠支出	287,416.80	450,900.00	287,416.80
非流动资产毁损报废损失	284,841.01	27,198.24	284,841.01
罚款及滞纳金支出	8,015.52	731.87	8,015.52
<b>合 计</b>	<b>580,273.33</b>	<b>490,012.08</b>	<b>580,273.33</b>

## 38、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项目	本期数	上期数
当期所得税	5,279,632.56	3,191,375.43
递延所得税	-261,203.69	-145,006.11
<b>合 计</b>	<b>5,018,428.87</b>	<b>3,046,369.32</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期
利润总额	19,851,570.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,962,892.57
子公司适用不同税率的影响	3,787.56
研发费用加计扣除的影响	
调整以前期间所得税的影响	0.03
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,748.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	
所得税费用	5,018,428.87

## 39、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
退回保证金/押金、备用金收到的现金	82,048.21	254,451.16
财务费用-利息收入	16,492.02	11,804.82
其他		2,770.11
政府补贴收入	87,785.06	234,976.80
手续费返还	2,420.78	
<b>合 计</b>	<b>188,746.07</b>	<b>504,002.89</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费支出	17,249.22	15,399.47
罚金、滞纳金支出	8,015.52	731.87
保证金/押金支出	120,000.00	50,000.00
捐赠支出	287,416.80	250,000.00
业务及管理费用-涉现费用支出	10,800,536.86	6,717,048.33
<b>合 计</b>	<b>11,233,218.40</b>	<b>7,033,179.67</b>

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付借款	24,529.01	
<b>合 计</b>	<b>24,529.01</b>	

## 40、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	14,833,141.40	8,793,798.88
加：信用减值准备	1,017,155.00	580,024.45
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,602,548.76	3,338,985.36
无形资产摊销	110,578.23	103,823.93

长期待摊费用摊销		
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）	284,841.01	38,380.21
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）	1,239,451.44	1,441,891.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-301,091.47	-150,619.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-243,550.04	-145,006.11
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）	4,638,224.41	-2,701,598.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,487,528.95	-5,647,303.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,084,470.22	6,333,923.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,778,240.01	11,986,301.54
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	37,869,011.90	20,404,318.05
减：现金的期初余额	30,344,148.90	16,942,036.38
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	7,524,863.00	3,462,281.67

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期余额	上期余额
一、现金	37,869,011.90	20,404,324.60
其中：库存现金	30,626.71	13,893.58
可随时用于支付的银行存款	37,838,385.19	20,390,431.02
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、期末现金及现金等价物余额	<b>37,869,011.90</b>	<b>20,404,324.60</b>
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		

## 41、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末帐面价值	受限原因
投资性房地产	1,595,398.05	抵押借款
固定资产	26,956,981.41	抵押借款
无形资产	5,420,288.44	抵押借款
<b>合计</b>	<b>33,972,667.90</b>	

## 42、政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
2019年专利授权资助经费	3,000.00				3,000.00		是
苏州市吴江区人力资源和社会保障信息中心稳岗补贴	22,072.09				22,072.09		是
减煤奖补资金	912.97				912.97		是
疫情防控留汾补贴	3,000.00				3,000.00		是
<b>合计</b>	<b>28,985.06</b>				<b>28,985.06</b>		——

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2019年专利授权资助经费	与收益相关	3,000.00		
苏州市吴江区人力资源和社会保障信息中心稳岗补贴	与收益相关	22,072.09		
减煤奖补资金	与收益相关	912.97		



疫情防控留汾补贴	与收益相关	3,000.00		
合计	——	28,985.06		

## 二、合并范围的变更

本期合并范围与上年度没有变化。

## 三、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏美爱斯化妆品营销管理有限公司	苏州	苏州	贸易	51.00		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
江苏美爱斯化妆品营销管理有限公司	49.00	5,251.44		495,471.27

#### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏美爱斯化妆品营销管理有限公司	3,077,186.91	31,169.96	3,108,356.87	2,076,385.99		2,076,385.99

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏美爱斯 化妆品营销 管理有限公司	1,449,203.04	-21,411.10		1,152,044.13

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名 称	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
			直接	间接	
苏州纽顿宠物 用品科技有限 公司	苏州市吴 江区黎里 镇汾湖高 新技术产 业开发 美爱斯生 物工业园	零售业	30.00%		权益法

### (2) 联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	苏州纽顿宠物用品科技 有限公司	苏州纽顿宠物用品科技有 限公司
流动资产	325,000.00	325,000.00
其中：现金和现金等价物		
其他应收款	325,000.00	325,000.00
非流动资产		
资产合计	325,000.00	325,000.00
其他应付款	580.00	580.00
负债合计	580.00	580.00
归属于母公司股东权益	324,420.00	324,420.00
按持股比例计算的净资产份 额	149,826.00	149,826.00

对合营企业权益投资的账面价值	149,826.00	149,826.00
财务费用		
净利润		

## (3) 联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	149,826.00	149,826.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

## 四、关联方及其交易

## 1、本公司的实际控制人情况

关联方名称	关联关系	持股金额	直接持股比例%
孙金明	实际控制人、董事长	29,209,177.00	60.25

## 2、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	注册号
高德康	股东，持股 5.68%	-----
苏州博发投资管理中心（有限合伙）	股东，实际控制人控制的组织，持股 5.68%	91320500MA1MBFBJ5B
王建忠	股东，持股 2.73%	-----
苏州润美投资管理中心（有限合伙）	股东，实际控制人控制的组织，持股 3.36%	91320500MA1MBFE33N
刘晓涛	董事、总经理	
沈维	副总经理	
陈克新	副总经理	
张志荣	董事、副总经理	

李迎利	董事、财务总监	
周玲萍	董事、董事会秘书	
陈莉	监事会主席	
康锋	监事	
凌志红	监事	
凌玉珍	实际控制人的妻子	-----
凌孙	实际控制人的儿子	-----
波司登羽绒服装有限公司	股东高德康控制的公司	91320581785580067R
波司登国际服饰（中国）有限公司	股东高德康控制的公司	91310000776288347N
康博服饰有限公司	股东高德康控制的公司	91371400789253055K
上海雪中飞服饰有限公司	股东高德康控制的公司	91310114734565529J
冰洁服饰有限公司	股东高德康控制的公司	913100001345083529
苏州纽顿宠物用品科技有限公司	公司持股 30%	91320509MA201LN42T
冯超烨	子公司营销管理公司的少数股东	-----
姚珏亚	子公司营销管理公司的少数股东	-----
鲁勇	联营公司苏州纽顿公司的实际控制人	-----
蔡国富	联营公司苏州纽顿公司的少数股东	-----
王建龙	联营公司苏州纽顿公司的少数股东	-----
朱珍	联营公司苏州纽顿公司的少数股东	-----

### 3、关联方交易情况

#### (1) 关联方资金拆借

##### 拆入资金

关联方	期初拆入资金余额	本期拆入资金	本期归还资金	期末拆入资金余额	说明
苏州纽顿宠物用品科技有限公司	150,000.00			150,000.00	未签订合同，不支付利息

拆出资金：无

#### (2) 关联方担保

孙金明、凌玉珍为本公司提供担保详见附注一、16

#### 4、关键管理人员报酬

项 目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	744,907.08	614,713.80

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	波司登羽绒服装有限公司			1,204,406.18	

##### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	苏州纽顿宠物用品科技有限公司	150,000.00	150,000.00

### 五、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 六、资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### 七、其他重要事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

### 八、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

## (1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	48,888,113.01	13,113,762.60	35,774,350.41	39,630,644.26	12,145,427.78	27,485,216.48
合计	<b>48,888,113.01</b>	<b>13,113,762.60</b>	<b>35,774,350.41</b>	<b>39,630,644.26</b>	<b>12,145,427.78</b>	<b>27,485,216.48</b>

## (2) 坏账准备

①本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2021年6月30日，组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备
半年以内(含半年，下同)	32,368,967.63		
半年至1年	382,172.72	5.00	19,108.64
1至2年	2,260,455.26	15.00	339,068.29
2至3年	821,460.17	30.00	246,438.05
3至4年	481,919.05	50.00	240,959.53
4至5年	1,524,750.41	80.00	1,219,800.33
5年以上	11,048,387.77	100.00	11,048,387.77
合计	<b>48,888,113.01</b>	<b>26.82</b>	<b>13,113,762.60</b>

## ②坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少 转回	转销	期末余额
应收账款					
坏账准备	12,145,427.78	968,334.82			13,113,762.60

## ③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 **24,546,942.51** 元，占应收账款期

末余额合计数的比例 50.21%。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
苏州尚美国际化妆品有限公司	7,696,454.96	6个月以内	15.74	
上海家化联合股份有限公司	5,533,535.91	6个月以内	11.32	
广州美爱斯生物科技有限公司	4,415,422.41	6个月以内	9.03	
广州市爱美利电子商务有限公司	4,070,974.79	6个月以内	8.33	
河南美爱斯商贸有限公司	2,830,554.44	6个月以内	5.79	
<b>合计</b>	<b>24,546,942.51</b>		<b>50.21</b>	

④报告期内，无因金融资产转移而终止确认的应收帐款。

## 2、应收款项融资

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2021.6.30
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款	5,331,240.50	30,600,947.57	29,870,825.22	6,061,362.85
<b>合计</b>	<b>5,331,240.50</b>	<b>30,600,947.57</b>	<b>29,870,825.22</b>	<b>6,061,362.85</b>

## 3、其他应收款

项目	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	405,321.01	278,516.88	126,804.13	482,495.38	229,843.04	252,652.34
<b>合计</b>	<b>405,321.01</b>	<b>278,516.88</b>	<b>126,804.13</b>	<b>482,495.38</b>	<b>229,843.04</b>	<b>252,652.34</b>

### ①坏账准备

C. 2021年6月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

D.	整个存续期			
	账面余额	预期信用损失率%	坏账准备	理由

组合计提： 账龄组合	405,321.01	68.72	278,516.88	
---------------	------------	-------	------------	--

其他				
合计	405,321.01	68.72	278,516.88	
②坏账准备的变动				
坏账准备	第一阶段 未来 12 个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	合计
2021 年 1 月 1 日余额		229,843.04		229,843.04
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段		229,843.04		229,843.04
—转入第三阶段				
本期计提		48,673.84		48,673.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 余额		278,516.88		278,516.88

## 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
保证金/押金	389,321.01	196,174.37
备用金及其他	16,000.00	286,321.01
合计	405,321.01	482,495.38

## ④其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至 2021 年 6 月 30 日，期末余额前五名单位列示如下：

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
尤继利	非关联方	保证金	150,000.00	4-5 年	37.01	120,000.00
黄冈三三易 通电子商务有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	3-4 年	24.67	50,000.00
崔恒兵	非关联方	保证金	94,020.64	4-5 年	23.20	75,216.51
沈阳天丽明 华商贸有限公司	非关联方	其他	20,000.00	3-4 年	4.93	10,000.00
重庆华视广 告公司	非关联方	其他	12,000.00	5 年以上	2.96	12,000.00
合计		—	376,020.64	—	92.77	267,216.51

⑤截至本报告期，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。



## 4、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	2021.6.30			2020.12.31		
	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	510,000.00		510,000.00	510,000.00		510,000.00
对联营、合营企业投资	149,826.00		149,826.00	149,826.00		149,826.00
合 计	<b>659,826.00</b>		<b>659,826.00</b>	<b>659,826.00</b>		<b>659,826.00</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
江苏美爱斯化妆品营销管理有限公司	510,000.00			510,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	<b>510,000.00</b>			<b>510,000.00</b>

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
苏州纽顿宠物用品科技有限公司	149,826.00					
合 计	<b>149,826.00</b>					

(续)

被投资单位	本期增减变动				减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	
苏州纽顿宠物用品科技有限公司				149,826.00	
合 计				<b>149,826.00</b>	

## (4) 长期股权投资减值准备

本报告期内长期股权投资无减值。

## 5、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,614,904.85	54,683,205.50	66,919,878.00	36,878,630.14
其他业务	798,142.85	127,036.56	925,542.95	696,203.72
<b>合计</b>	<b>95,413,047.70</b>	<b>72,931,515.04</b>	<b>67,845,420.95</b>	<b>37,574,833.86</b>

说明：其他业务收入主要为房屋租金及销售材料的收入。

(2) 主营业务收入及成本按收入种类列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一、加工业务	55,255,214.69	24,901,011.39	47,213,481.20	21,984,037.69
1、OEM 模式	54,720,931.55	24,460,301.54	46,977,310.37	21,772,867.64
(1) 染发产品加工	24,419,279.64	10,150,115.33	22,534,885.04	9,539,211.95
(2) 其他产品加工	11,705,647.24	3,443,805.19	13,638,672.32	4,691,737.21
(3) 洗护发产品加工	18,596,004.67	10,866,381.02	10,803,753.01	7,541,918.48
2、ODM 模式	534,283.14	440,709.85	236,170.83	211,170.05
(1) 洗涤剂	534,283.14	440,709.85	236,170.83	211,170.05
二、自营产品	39,359,690.16	29,782,194.11	19,706,396.80	14,894,592.45
1、洗涤剂	1,113,864.51	1,084,810.60	26,059.14	20,872.63
2、化妆品	38,245,825.65	28,697,383.51	19,680,337.66	14,873,719.82
<b>合 计</b>	<b>94,614,904.85</b>	<b>54,683,205.50</b>	<b>66,919,878.00</b>	<b>36,878,630.14</b>

(3) 主营业务收入及成本按地区划分如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
上海地区	38,693,094.35	21,009,243.19	34,598,754.36	17,446,084.62
江苏地区	28,559,435.46	12,612,834.90	13,740,289.55	5,845,144.22
其他地区	27,362,375.04	21,061,127.41	18,580,834.09	13,587,401.30
<b>合 计</b>	<b>94,614,904.85</b>	<b>54,683,205.50</b>	<b>66,919,878.00</b>	<b>36,878,630.14</b>

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占全部营业收入的比例%
汉高股份有限公司	26,837,753.08	28.13
苏州尚美化妆品国际有限公司	21,525,464.69	22.56
北京九州益华化妆品有限公司	10,680,562.39	11.19
广州市爱美利电子商务有限公司	5,928,460.69	6.21
上海家化联合股份有限公司	5,074,384.70	5.32
<b>合 计</b>	<b>70,046,625.55</b>	<b>73.41</b>

## 6、投资收益

被投资单位名称	本期金额	上期金额
购买银行理财产品收益	279,938.28	137,349.66
长期股权投资确认收益		
<b>合 计</b>	<b>279,938.28</b>	<b>137,349.66</b>

## 九、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	-284,841.01	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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	28,985.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	301,091.47	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-293,011.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-247,776.01	
减：非经常性损益的所得税影响数	-64,170.76	
非经常性损益净额		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	9,846.81	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-193,452.06	

## 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	13.75	0.3059	0.3059
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	13.93	0.3099	0.3099

江苏美爱斯化妆品股份有限公司

2021年8月27日

## 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：

公司董事会办公室