



御家汇股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-058

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人戴跃锋、主管会计工作负责人晏德军及会计机构负责人(会计主管人员)余琼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司本半年度报告涉及的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意识，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	48
第八节 可转换公司债券相关情况	49
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	50
第十节 公司债券相关情况	51
第十一节 财务报告	52
第十二节 备查文件目录	168

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、御家汇	指	御家汇股份有限公司
天猫国际	指	阿里巴巴集团控股有限公司旗下具有海外零售资质，专注海外原装进口商品的线上购物平台（www.tmall.hk）
天猫	指	阿里巴巴集团下属综合性 B2C（Business to Customer）网上购物平台（www.tmall.com）
淘宝	指	阿里巴巴集团下属综合性 C2C（Customer to Customer）网上购物平台（www.taobao.com）
唯品会	指	美国上市公司 VIPSHOP INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED 旗下综合性 B2C 网上购物平台唯品会（www.vip.com）
京东	指	美国上市公司 JD.COM.INC.，旗下综合性 B2C 网上购物平台京东商城（www.jd.com）
云集	指	云集共享科技有限公司旗下的社交零售平台（云集 APP）
拼多多	指	上海寻梦信息技术有限公司旗下的社交零售平台（拼多多 APP）
抖音	指	北京微播视界科技有限公司旗下的一款音乐创意短视频社交软件（抖音 APP）
小红书	指	行吟信息科技（上海）有限公司旗下的生活方式分享平台（小红书 APP）
KOL	指	关键意见领袖（Key Opinion Leader, 简称 KOL）
PDCA	指	PDCA 是将质量管理分为四个阶段，即计划（Plan）、执行（Do）、检查（Check）、处理（Act），按照上述顺序进行质量管理，并且循环不止地进行下去的科学程序
《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	《御家汇股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期/报告期内/本报告期/本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	御家汇	股票代码	300740
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	御家汇股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	御家汇		
公司的外文名称（如有）	Yujiahui Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YJH		
公司的法定代表人	戴跃锋		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴小瑾	欧丹青
联系地址	长沙高新开发区岳麓西大道 588 号芯城科技园 9 栋御家汇大楼	长沙高新开发区岳麓西大道 588 号芯城科技园 9 栋御家汇大楼
电话	0731-85238868	0731-85238868
传真	0731-82285158	0731-82285158
电子信箱	ir@yujiahui.com	ir@yujiahui.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,414,308,868.94	972,751,309.46	45.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,628,404.31	5,960,459.67	464.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	31,592,557.14	-4,084,212.83	873.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-94,945,519.98	-197,850,678.38	52.01%
基本每股收益（元/股）	0.0876	0.0146	500.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0876	0.0146	500.00%
加权平均净资产收益率	2.72%	0.42%	2.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,816,082,985.92	1,842,886,947.56	-1.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,256,407,036.48	1,218,270,036.90	3.13%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-84,888.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,129,958.97	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,487,320.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,154,731.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	341,534.14	
少数股东权益影响额（税后）	277.35	
合计	2,035,847.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务及产品

公司主要从事化妆品的研发、生产与销售，产品品牌主要包括“御泥坊”、“小迷糊”、“大水滴”、“御MEN”、“花瑶花”、“HPH”等，产品品类覆盖面膜、水乳膏霜、彩妆、个护清洁等化妆品领域。在销售渠道上，公司主要通过互联网销售产品，与天猫、淘宝、京东、唯品会、云集、拼多多等主流电商平台建立了深度合作关系。同时，公司积极布局线下，产品在屈臣氏、沃尔玛、家乐福、万宁、各大城市化妆品专营店及公司直营店等上架销售，实现线上线下渠道全覆盖。在业务板块拓展上，积极与海外国际品牌开展合作，通过为海外美妆品牌提供中国市场的全套解决方案和执行方案，开拓了海外品牌代理业务，运营的跨境品牌覆盖从轻奢到平价的美妆护肤全品类，包含日本城野医生、意大利时尚彩妆品牌KIKO等，助力海外美妆品牌触达中国核心消费者。

（二）公司主要经营模式

1、采购模式

公司供应链管理部下设采购部门，负责公司原料和包装材料等物资的采购工作，公司已建立严格的供应商管理体系，对公司供应商和采购流程进行管理，严格筛选供应商，以保证产品质量，确保货源供应的稳定。

2、生产模式

公司供应链管理部下设生产计划部门，根据生产经营实际需要，采用委托加工的方式安排生产。

3、销售模式

公司通过线上和线下两种渠道对外销售，以线上销售为主。公司线上线下划分依据主要为是否利用电子商务渠道进行产品销售。公司线上销售主要通过天猫、淘宝、京东、唯品会、云集、拼多多等互联网电商平台及公司自营商城“御泥坊-官方直营商城”及“水羊潮妆”对外销售；线下销售主要通过直营店、经销及代销模式进行销售。

4、品牌推广模式

公司注重品牌和产品的市场营销工作，通过多种手段加强品牌宣传和推广，主要包括新媒体营销（短视频植入、网红直播）、电商平台推广、影视剧与综艺节目广告植入、线下主题推广活动、动漫IP授权合作等。

5、仓储物流模式

①采购生产环节的物流情况

原料、包装材料和成品由供应商负责运输至公司指定仓库。

②销售环节的仓储及配送情况

公司通过与第三方合作的方式，由第三方向公司提供全面的仓储及配送服务。

在自营模式下，公司通过专业快递公司直接向终端消费者发货并处理其退换货需求。在经销和代销模式下，公司通过专业物流公司向经销和代销商发货，由其统一向终端消费者发货并处理退换货需求。

（三）行业情况说明

公司所处的行业为日用化学产品制造业，根据证监会《上市公司行业分类指引》，公司归属于“化学原料和化学制品制造业”（C26）。

根据Euromonitor的预测，中国化妆品行业将在未来几年继续保持高速增长态势，预计到2024年市场容量将达到1,199亿美元，2020年至2024年年均复合增长率将达到13%。本报告期，在疫情影响下社会消费规模有所下降，根据国家统计局数据，2020年上半年社会消费品零售总额达172,265亿元，同比下降11.4%。2020年上半年化妆品类的销售总额为1,477亿元，同比下降0.2%，化妆品消费需求较为坚挺。此外，化妆品类销售从第二季度初开始回暖，其中6月份同比增速高达20.5%，高于其他品类的社会消费品零售增长水平，行业增长动力依然强劲。

根据Euromonitor的数据，2018年电商已经成为我国化妆品销售第一大渠道。本报告期，疫情更加加速了消费向线上转移，社交电商、直播电商发展迅速，根据商务部数据上半年电商直播超1000万场，观看人次超500亿，直播带货成为电商发展新

引擎。受此影响，美妆KOL影响力进一步扩大，线上渠道的地位得到增强，国内外化妆品品牌短期在营销、渠道等方面的竞争态势进一步加剧，从长远发展看，品牌的竞争仍将回归产品力的竞争。

公司作为一家以自主品牌为核心，依托互联网电子商务进行销售的企业，在行业内具有较高的知名度和消费者接受度，旗下各品牌多次名列各大主流电商平台化妆品类目前列。在化妆品市场结构多元化、营销渠道快速变革的趋势下，公司将顺应行业趋势，凭借积累多年的研发、运营经验，不断开发出适应市场需求的产品，积极拥抱新媒体营销，进一步推进国际化进程，加快品牌代理及国际市场拓展的步伐，迎接市场竞争带来的挑战与机遇。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	主要系本期全球面膜智能生产基地项目在建
交易性金融资产	主要系购买理财产品的减少
预付账款	主要系预付货款、营销类费用的增加
应收利息	主要系定期存款增加所致
其他流动资产	主要系本期预缴的税费减少所致
递延所得税资产	主要系本期部分子公司亏损所致
应收账款	主要系收入增加所致
应付票据	主要系本期到期承兑汇票增加所致
应付账款	主要系本期支付货款增加所致
预收款项	主要系预收货款增加所致
其他应付款	主要系应付营销费用增加所致
应付利息	主要系借款增加所致
预计负债	主要系预计退货增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、品牌矩阵优势

御家汇是一家以自有品牌为主的美妆企业，公司实施差异化多品牌策略，通过自主培育和外延式收购不断发展新品牌。目前，公司通过多年的网络口碑传播和品牌推广，旗下有多个亿元级自有品牌，其中“御泥坊”在消费者群体中具备较高的知名度，并拥有了一批忠实用户群体；“小迷糊”IP定制形象已全面树立，深受00后年轻消费群体欢迎。除此之外，公司还拥有“大水滴”、“御MEN”、“花瑶花”、“HPH”等主要品牌，这些自有品牌具有不同的市场定位、能够覆盖不同的消费群体，公司品牌矩阵已基本形成，品牌梯队已初步构建，品牌优势已逐步建立。同时，公司通过为全球优秀品牌提供中国市场的全套解决方案，加强了与国际品牌的深度合作，公司产品品类扩充至高端护肤品、彩妆、个护清洁等领域，能够全方位、立体式满

足多层次消费者的不同需求，品牌矩阵优势持续得到完善。

2、研发技术优势

公司重视产品研发，坚持技术创新，深耕产品研发和专业领域，先后在上海、长沙建立了科学研究中心，拥有研发团队100余人。公司自主研发的多个护肤品配方技术及产品外观设计，申报获得国内外专利140余项。公司子公司被认定为“国家高新技术企业”、“湖南省认定企业技术中心”、“湖南省院士专家工作站”，荣获ISO 9001: 2015质量管理体系认证。此外，公司是中国面膜行业标准《QB/T2872-2017》和《中国国家标准(卸妆油类)》的起草与制定单位之一，也是全球首家面膜品牌IFSCC金牌会员。为支持电商业务发展，公司在信息化方面持续投入，多个电商系统获得国家软件著作权，其中自主研发的销售管理信息系统，具备日处理单量500万的大数据处理能力。同时，公司被评为国家电子商务示范企业，入选国家首批线上线下融合发展数字商务企业。

3、产品品质优势

公司高度重视产品品质，核心原料选取主要来自于德国巴斯夫、美国陶氏、美国杜邦、德国德之馨等全球原料供应商。同时，公司设置质量管理部专门负责产品质量管控，配置了领先的研发检测设备，对于自产和委托加工产品进行100%质检，有力确保了产品品质。公司曾荣获中国质量检验协会颁发的“全国质量与服务诚信承诺优秀示范企业”等多项荣誉。

4、线上运营优势

公司以线上电商渠道销售为主，经过多年的内部培养和外部引援，公司已打造了一支经验丰富、业务水平较高的电商运营管理团队，在店铺运营、营销策划、仓储物流、线上客服等方面具备出色的组织决策、开拓创新、沟通疏导、预见执行能力，并在内部沉淀形成了独有的运营手册，提供了可操作、可复制的运营经验。凭借多年线上和线下全渠道价格体系管理经验，公司与国内外主流电子商务平台及线下渠道均建立了良好的合作关系。此外，公司发挥线上渠道运营优势，通过为优秀品牌提供中国市场的全套解决方案，开拓了品牌代理业务，并取得一定成效。

5、经营团队优势

御家汇重视人力资源管理体系的建设和人才培养，建立了具有行业竞争力的薪酬和激励体系。公司核心管理团队年轻且稳定，年轻化的管理团队对于互联网产品运营、网络购物消费群体特征、互联网传播特点等有深刻理解，能根据新消费需求、新传播方式、新营销渠道等趋势变化快速反应，助力公司快速调整生产研发、渠道拓展、品牌传播、市场营销策略。公司积极储备并大力提拔年轻人才，不断为公司经营团队注入新思维，保持团队的敏锐性，使公司能在不断变化的市场环境中保持长久稳定的竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入141,430.89万元，同比增长45.39%；实现归属于上市公司股东的净利润3,362.84万元，同比增长464.19%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润3,159.26万元，同比增长873.53%。本期营业收入、净利润以及归属于上市公司股东的净利润增长的主要原因是公司前期为了适应各种变化，在渠道、市场投入、品牌培育等方面所采取的措施产生了良好的效果，公司自有品牌盈利能力提升，代理品牌业务进入良性轨道。报告期内，虽受疫情影响，但公司经营情况仍逐步好转，取得较好的经营业绩。

具体业务回顾和执行情况如下：

（一）自有品牌持续升级，不断打造爆款

报告期内，公司坚定“多品牌、多品类、全渠道”的发展战略，在不断巩固主品牌的前提下，充分发挥整体优势，加强旗下品牌的协同发展，提升整体运营策划能力；同时，通过培育自有品牌、代理国际品牌等方式，不断扩充产品品类和消费群体，丰富了公司品牌矩阵，“多品牌、多品类、全渠道”的战略蓝图已具雏形。公司旗下主品牌御泥坊，持续进行品牌升级，重磅推出名片产品九法泥浆面膜，承袭古法九道水飞工艺，并研发出泥浆制备专利技术；同时成功打造了全网销量第一的氨基酸泥浆面膜，月销量超过50万瓶；此外，御泥坊在天猫618营销活动中营收超过去年双十一，实现高速增长。新锐品牌方面，小迷糊品牌联合热门IP早獭，完成品牌全面升级推出全新IP形象MIHOO，与年轻用户进行情感链接；同时积极拥抱新媒体、新营销，通过短视频植入、网红直播、开发IP周边衍生品、影视剧植入等方式加强品牌推广，打造销售爆款，实现业绩增长。御MEN品牌天猫旗舰店2020年上半年同比增长667.42%，其中竹炭洁面液爆款单品排名天猫男士洁面类目第三。薇风品牌全线升级BIGDROP大水滴，大水滴旗舰店重磅上线，在5月初开始试运营，爆款大水滴面膜月销过5,000件。花瑶花品牌天猫旗舰店新增会员30万达到107万人，通过精细化会员管理持续提升会员复购率及盈利能力。

（二）重构研发体系，提升自主创新能力

报告期内，为使公司研发能力更能配合市场发展变化提出的需求，公司通过各模块协同创新推动新品开发，打造更高品质的产品。同时，公司与中国农业科学院麻类研究所、江南大学、中南大学、湘雅医院等机构继续展开深度合作，通过多项产学研合作项目加强创新原料的开发及生产工艺创新。此外，公司通过了产权贯标的年度外审，确保了知识产权的管理高效运行，本报告期虽受国内国际多重因素影响，公司仍通过鼓励支持自主创新与知识产权保护，积极组织专利申报。本报告期，公司共申请了9项国家发明专利、3项外观专利，获得7项国家发明专利的授权。

（三）国际化进程持续加速，代理品牌进入良性轨道

公司于2018年推出了独立开放平台“水羊国际”，定位于全美业开放平台，帮助中国消费者享受世界各地多元文化背景的高品质产品与服务，为优秀品牌提供中国市场的全套解决方案。2020年公司将持续发力，不断为代理品牌赋能，各合作品牌开始逐步进入良性轨道。强生方面，公司2019年开始全面承接强生代理业务，陆续接手了强生旗下大部分品牌；公司在帮助强生旗下大部分品牌实现线上销售提价的同时，依然实现销售同比增长。其他国际品牌方面，意大利专业彩妆品牌KIKO，在云集口红榜单排名进入前3，新拓展了面部彩妆品类市场，畅销防晒粉饼618期间同比去年销售增长343%，跻身天猫国际粉饼品类前3。芬兰国民护肤品牌Lumene，不断持续孵化新品，上半年全渠道销售额同比增加29.36%。英国实验室抗衰品牌zelens，上半年仍保持增长，销售较去年同期提升49.50%。

（四）推进公司建设项目，蓄力公司长期实力提升

为提升公司整体实力，公司推进了建设项目。为进一步完善公司战略布局和产能布局，提高公司智能化生产水平，公司拟投资8亿元人民币建设全球面膜智能生产基地。目前该项目已完成前期勘测、方案设计，环境影响评估专家评审等，开始

进入施工阶段。生产基地建成后，可实现年产值20亿元，能为公司提供更加丰富稳定的产品生产线，扩大自身产能布局，从而增强公司的市场竞争实力和持续盈利能力。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第7号——上市公司从事电子商务业务》的披露要求：

（一）按照《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第7号——上市公司从事电子商务业务》第五条，各项数据如下：

1、线上渠道销售情况

类别	销售模式	本报告期		上年同期		同比增减
		金额（万元）	占营业收入比重	金额（万元）	占营业收入比重	
自有平台	自营	3,461.67	2.45%	1,965.56	2.02%	76.12%
第三方平台	自营、经销、代销	120,326.16	85.08%	84,048.24	86.40%	43.16%

销售收入占比在10%以上的平台：

平台	客户公司
淘系	浙江天猫技术有限公司
	浙江淘宝网络有限公司
	浙江天猫供应链管理有限公司
	阿里巴巴集团控股有限公司
	阿里巴巴网络技术有限公司
	ALIBABA.COM
	阿里巴巴（中国）网络技术有限公司
	淘宝中国控股有限公司
	Alibaba.com Singapore E-Commerce Private Limited
	浙江天猫网络科技有限公司

销售收入占比在10%以上的平台营收数据：

平台	销售模式	本报告期		上年同期		金额同比增减
		金额（万元）	占营业收入比重	金额（万元）	占营业收入比重	
淘系	自营、经销、代销	73,093.39	51.68%	45,786.95	47.07%	59.64%

2、公司核心产品品类的经营数据：

类别	总交易金额（万元）	总订单数（个）	人均消费频次
贴式面膜	16,521.81	7,757,518	1.15
非贴式面膜	11,058.15		
水乳膏霜	45,459.82		

注：

1、以上核心产品品类数据的统计范围为**淘系渠道**。

2、单一订单包含多个产品品类，故总订单数及人均消费频次为汇总数据。

（二）按照《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第7号——上市公司从事电子商务业务》第七条，电子商务业务收入确认及成本结转方法：

销售模式	代表性平台	收入确认时点	收入确认条件及依据
自营	天猫、淘宝	消费者将货款支付至互联网支付平台，公司发出商品，消费者收到货物，公司收到货款时确认收入	消费者已确认收到货或者退货期满，公司已收到货款，风险与报酬实现转移，收入与成本能够可靠计量时，确认收入与结转成本

经销	京东	公司在产品交付客户指定的接收方、接收方签收后或收到销售清单后确认收入	京东已实现产品对外销售，滞销退货或库存过剩退货风险灭失，风险与报酬转移，收入成本能够可靠计量时，确认收入与结转成本
代销	唯品会	公司在收到客户确认的结算（代销）清单时确认销售收入	唯品会实现产品销售后，与公司进行按照代销清单结算，公司收到代销清单后，风险与报酬转移，收入成本能够可靠计量时，确认收入与结转成本

（三）按照《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第7号——上市公司从事电子商务业务》第八条，对公司未来发展战略和经营目标实现产生重大不利影响的风险因素，公司在网络及数据信息安全、个人信息保护、消费者权益保护、商业道德风险等领域所实施的保障措施。

1、关于对公司未来发展战略和经营目标实现产生重大不利影响的风险因素，请参见“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分。

2、公司重视企业信息安全管理，于2017年引入ISO27001安全管理体系，使用PDCA的方法持续进行信息安全建设。管理层面，公司成立了信息安全委员会，发布了信息安全管理制度，并每年开展员工信息安全意识宣传与考试。网络层面，部署了下一代防火墙、入侵防御系统、上网行为管理等网络安全管理设备，对不同类型的网络进行隔离与划分，严格设置网络间访问的白名单。系统和应用层面，对数据库及相关操作有严格的权限控制、加密备份、监控、渗透测试及风险评估修复机制。终端安全层面，严格控制终端数据拷贝权限，对所有电脑安装安全软件，并实行软件白名单机制，降低员工电脑中毒风险。

3、公司秉持着“客户第一”的价值观原则，注重消费者权益保护，严格遵守国家关于消费者权益保护的法律法规以及第三方平台等关于消费者权益保护的相关规定。公司注重消费者诉求，客户服务部开展了“消费者问题100%解决”项目，客服代表消费者为消费者发声，是消费者项目的负责人和责任人，从管理层到基层都有严格服务考核，同时在内部沉淀了多场景消费者问题处理、完结、执行标准，切实解决消费者问题，保护消费者利益。

4、公司高度强调商业道德，在内部制定了“高压线”，强调廉洁从业，严防严控、防范杜绝商业贿赂。公司努力营造公平、健康的商业环境，并为此制定了统一、公开的标准，严格执行管理制度。各项业务实行线上审批，留痕可查，业务标准公开透明，避免暗箱操作与职务腐败。公司审计部对各部门进行定期检查、开展专项稽核审计，防范任何以非法手段违反法律、公平竞争和商业道德的行为，杜绝任何形式的商业贿赂活动。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,414,308,868.94	972,751,309.46	45.39%	主要系销量增加所致
营业成本	687,724,765.44	512,593,075.13	34.17%	主要系收入增加带来的成本增加所致
销售费用	594,596,553.92	382,896,788.32	55.29%	主要系本期加大营销推广所致

管理费用	54,954,791.54	51,381,199.86	6.96%	
财务费用	6,193,619.45	3,881,917.34	59.55%	主要系短期借款、汇率、银行手续费变动所致
所得税费用	2,677,954.93	-3,643,217.59	173.51%	主要系本期部分子公司盈利所致
研发投入	17,734,790.04	22,220,983.65	-20.19%	
经营活动产生的现金流量净额	-94,945,519.98	-197,850,678.38	52.01%	主要系本期销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-3,764,306.13	92,429,512.15	-104.07%	主要系理财产品的变动及面膜基地的投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	37,729,119.51	-4,234,700.55	990.95%	主要系本期新增短期借款所致
现金及现金等价物净增加额	-57,901,457.00	-109,172,592.47	46.96%	主要系经营活动现金流改善所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
面膜-贴式面膜	380,746,779.02	183,130,803.02	51.90%	-6.62%	-19.68%	7.82%
面膜-非贴式面膜	189,320,671.87	50,740,921.57	73.20%	163.75%	79.69%	12.54%
水乳膏霜	708,440,353.22	428,188,412.18	39.56%	67.31%	72.21%	-1.72%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,957,895.47	5.44%		否
公允价值变动损益	529,424.66	1.47%		否
资产减值	-14,482,014.92	-40.24%	坏账损失及存货跌价	是
营业外收入	362,992.55	1.01%		否
营业外支出	1,517,724.31	4.22%		否

其他收益	1,129,958.97	3.14%		否
------	--------------	-------	--	---

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	343,593,760.92	18.92%	348,026,690.94	19.68%	-0.76%	
应收账款	173,952,669.51	9.58%	132,292,122.28	7.48%	2.10%	
存货	654,203,661.75	36.02%	534,046,782.24	30.20%	5.82%	
固定资产	103,141,070.23	5.68%	114,417,520.97	6.47%	-0.79%	
在建工程	49,950,483.29	2.75%	1,783,915.68	0.10%	2.65%	
短期借款	192,477,000.00	10.60%	121,248,200.00	6.86%	3.74%	
长期借款	21,589,342.44	1.19%	26,299,165.05	1.49%	-0.30%	
交易性金融资产	90,529,424.66	4.98%			4.98%	
其他流动资产	22,659,765.00	1.25%	312,743,056.91	17.68%	-16.43%	主要系理财产品重分类所致
其他权益工具投资	129,402,744.43	7.13%	61,279,000.00	3.46%	3.67%	
应付票据	11,743,197.28	0.65%			0.65%	
应付账款	149,147,161.17	8.21%	197,430,452.82	11.16%	-2.95%	
其他应付款	119,520,403.79	6.58%	67,667,047.95	3.83%	2.75%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	135,867,569.26	529,424.66			253,000,000.00	298,867,569.26		90,529,424.66
4. 其他权益工具投资	129,402,744.43							129,402,744.43
金融资产小计	265,270,313.69	529,424.66			253,000,000.00	298,867,569.26		219,932,169.09
上述合计	265,270,313.69	529,424.66			253,000,000.00	298,867,569.26		219,932,169.09
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	129,072,959.18	保函、保证金
固定资产	51,963,897.15	抵押借款
合计	<u>181,036,856.33</u>	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
304,963,867.15	845,217,756.94	-63.92%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
全球面膜智能生产基地	自建	是	制造业	49,124,280.12	118,605,530.48	自筹+银行贷款				不适用	2018年07月13日	公告编号：2018-039（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
御家汇总部基地项目	自建	是	不适用	0.00	528,800.00	自筹+银行贷款				不适用	2018年07月13日	公告编号：2018-040（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	--	49,124,280.12	119,134,330.48	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	135,000,000.00	529,424.66		253,000,000.00	298,000,000.00	14,145,624.39	90,529,424.66	募集资金
其他	129,402,744.43						129,402,744.43	自有资金
金融衍生工具				8,849,375.00	8,764,421.00	-84,954.00	0.00	自有资金
合计	264,402,744.43	529,424.66	0.00	261,849,375.00	306,764,421.00	14,060,670.39	219,932,169.09	--

	4.43			.00	39	.09	
--	------	--	--	-----	----	-----	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	78,248.01
报告期投入募集资金总额	8,135.35
已累计投入募集资金总额	67,614.81
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额、资金到账时间</p> <p>经中国证监会《关于核准御家汇股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2018]163号文)核准,公司2018年1月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票40,000,000股,发行价格为每股人民币21.23元,募集资金总额为人民币849,200,000.00元,扣除发行费用人民币66,719,924.53元后,公司募集资金净额为人民币782,480,075.47元。该期募集资金到账时间为2018年2月5日,该次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2018年2月5日出具“天职业字(2018)3102号”《验资报告》。</p> <p>(二) 本年度使用金额及年末余额</p> <p>截至2020年6月30日,本公司累计使用募集资金人民币676,148,062.36元,本年度使用81,353,466.94元,均为直接投入募集资金投资项目资金,募集资金余额为134,581,625.80元,其中募集资金专户的余额为44,581,625.80元,理财产品余额90,000,000.00元,与实际募集资金净额人民币782,480,075.47元的差异金额人民币28,249,612.69元,系募集资金累计利息收入及理财收益扣除银行手续费支出后的净额。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、研发与质量管理检测中心建设项目	否	10,731	10,731	418.76	5,334.28	49.71%	2022年12月31日			不适用	否
2、信息化与移动互	否	8,540	8,540	716.32	4,397.09	51.49%	2022年			不适用	否

联网商城升级改造 项目							02月04 日				
3、品牌建设与推广 项目	否	38,977.0 1	38,977.0 1	7,000.27	37,661.0 8	96.62%	2021年 02月04 日			不适用	否
4、补充流动资金	否	20,000	20,000	0	20,222.3 6	101.11%	2019年 02月04 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,248.0 1	78,248.0 1	8,135.35	67,614.8 1	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	78,248.0 1	78,248.0 1	8,135.35	67,614.8 1	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	<p>1、研发与质量管理检测中心建设项目受行业发展趋势、公司业务开展情况和研发中心办公场所装修施工进度等多重因素的影响，对专用设备的采购及安装安排相对谨慎，此外，随着公司业务规模不断扩大及公司发展战略规划要求，现有研发场地已难以满足公司发展需要，公司在建设中的全球面膜智能生产基地规划了研发场所，经公司董事会审议新增全球面膜智能生产基地作为实施地点，考虑到全球面膜智能生产基地的建设进度，项目适当延期。</p> <p>2、信息化与移动互联网商城升级改造项目受化妆品行业处于快速变化、品牌竞争激烈的发展阶段的影响，考虑到公司的业务发展变化对信息化与移动互联网商城升级改造有持续的建设及迭代更新优化需求，公司在资金的利用上相对谨慎，项目延期。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>募集资金到位前，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 22,610,000.00 元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 22,610,000.00 元，本次置换已经公司 2018 年第一届董事会第九次会议及第一届监事会第六次会议审议通过，独立董事也就该事项发表了明确同意的独立意见。本期无置换情况。</p>										
用闲置募集资金暂	不适用										

时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金金额为 134,581,625.80 元，其中：募集资金专户的余额为 44,581,625.80 元（包括累计利息收入及理财收益扣除银行手续费支出后的净额），期末募集资金购买理财产品余额 90,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	补充流动资金项目投入金额超出承诺投资金额的部分为补充流动资金账户产生的利息收入及理财收益。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
湖南御家制造化妆品有限公司	子公司	护肤品的原料采购和产品生产（含委托加工）业务	50,000,000.00	726,520,587.05	395,339,010.50	362,080,101.53	27,404,517.47	25,543,528.90
长沙小迷糊化妆品有限公司	子公司	“小迷糊”品牌的经营主体	2,000,000.00	60,522,799.64	-18,963,404.32	141,992,371.97	-13,499,896.93	-10,109,587.25
长沙薇风化妆品有限公司	子公司	“薇风”品牌在内地的经营主体	500,000.00	27,577,642.27	-47,175,127.41	15,587,806.10	-4,603,562.38	-3,452,877.04
香港御家国际科技有限公司	子公司	协助御家汇开展国际业务	67,699,062.52 港元	9,467,806.36	147,079,423.00		31,917,982.75	31,917,982.75
香港御家韩美科技有限公司	子公司	从事代理品牌的销售业务	100 美元	269,727,650.63	9,361,803.02	281,336,031.74	8,949,235.02	7,608,644.54
香港御强有限公司	子公司	从事代理品牌的销售业务	100 美元	250,653,693.49	15,117,820.79	257,730,208.68	20,257,176.76	16,943,119.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海水羊生物科技有限公司	新设	有利于公司业务拓展
上海御合管理咨询合伙企业（有限合伙）	新设	有利于公司业务拓展
上海御约管理咨询合伙企业（有限合伙）	新设	有利于公司业务拓展
长沙御合管理咨询有限公司	新设	有利于公司业务拓展
上海水羊网络科技有限公司	新设	有利于公司业务拓展
香港御合投资有限公司	新设	有利于公司业务拓展

香港御约投资有限公司	新设	有利于公司业务拓展
香港水羊国际控股有限公司	新设	有利于公司业务拓展
香港水羊国际有限公司	新设	有利于公司业务拓展

主要控股参股公司情况说明

不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争的风险

目前化妆品行业新兴品牌数目众多，各品牌对细分品类的挖掘程度逐渐深化，传统品牌与新兴品牌形成了激烈的竞争态势。外资品牌开始重视中国市场，其市场策略逐渐适应中国新生代主流化妆品消费群体的消费选择习惯，使得行业内品牌面临内外冲击压力，若公司不能及时调整经营及营销策略并保持核心竞争优势，不能在保持产品质量的同时不断推出适应消费者需求的新型产品，将会对公司的经营业绩及未来发展产生不利影响。

2、供应链管理风险

因护肤品和电子商务行业的特殊性，本公司产品的仓储与配送必须满足终端需求的及时性和多样性，提升消费者购物体验，因此公司必须保持一定的存货库存量。同时，公司品牌、产品种类较多，仓库分布于多个区域，这对自身供应链管理提出了较高要求。此外，护肤品的有效期管理更为严格，临近有效期的化妆品不能对外销售，而是应该在履行相关程序后销毁。虽然公司建立了严格的管理制度，但若供应链管理不善或者未能有效执行管理制度，导致存货临期、毁损、丢失等情况发生，将给公司经营活动带来不利影响。

3、行业竞争激烈的风险

化妆品行业是中国最早向外资公司开放的行业之一。庞大的人口基数和可观的增长潜力吸引了众多国际品牌，我国化妆品市场环境是一个较为开放的国际化竞争环境。公司面临着来自行业内诸多品牌企业的竞争，尤其是来自品牌定位相同或者相似的竞争对手的竞争。在目前化妆品行业处于充分竞争的格局下，公司可能面临竞争对手通过包括但不限于价格战、广告战等竞争手段，挤占公司的市场份额，同时传统化妆品企业纷纷加强线上销售渠道建设，公司线上销售渠道面临更为直接的竞争压力。如果公司不能采取有效手段应对激烈市场竞争，例如未能准确把握目标消费者需求，未能及时开发出适销对路的产品等，公司将面临市场份额和盈利能力下滑的风险。

4、募投项目组织效果和效果无法达到预期的风险

公司首次公开发行股票所募集资金主要用于研发与质量管理检测中心建设项目、信息化与移动互联网商城升级改造项目、品牌建设与推广项目和补充流动资金。由于本次募集资金投资的多个项目将同时实施，对公司项目组织和管理水平提出较高要求，如果公司在项目实施、客户定位、市场推广等方面未能实现预定的计划，相关募集资金投资项目的实施进度可能面临无法达到预期的风险。本次募集资金投资项目有助于公司整体实力的进一步提升，间接产生经济效益，但若其投入效果不及预期，未能带来新增收入与利润的贡献，将会对公司业绩产生不利影响。

5、用户体验风险

用户体验对于互联网电子商务企业至关重要，线上销售渠道为公司主要的销售渠道，公司对于用户体验非常重视。用户体验与电子商务业务链的各个环节密不可分，包括产品企划、营销、支付、物流配送和售后服务等。如果公司推出的产品不能满足消费者不断变化的需求，或者营销方式不能有效吸引消费者的注意，或者无法及时准确的完成货物的配送，或者售后服务不能达到消费者的预期，将会大大影响消费者体验，公司将面临客户忠诚度下降、客户流失等风险，从而对公司业绩产生不利影响。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年05月28日	公司8楼会议室	实地调研	机构	南方基金等18家机构	关于公司基本情况介绍及相关问答

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.53%	2020 年 02 月 04 日	2020 年 02 月 04 日	公告编号：2020-012 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	50.36%	2020 年 05 月 28 日	2020 年 05 月 28 日	公告编号：2020-048 (巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	戴跃锋	股份限售承诺	自御家汇公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的御家汇公开发行股票前已发行的股份，也不由御家汇回购该部分股份。作为御家汇的董事、高级管理人员，本人承诺除前述锁定期外，在御家汇任职期间每年转让的股份不得超过转让时所直接或间接持有御家汇股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的御家汇股份。若本人在御家汇股票在深圳证券交易所上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的御家汇股份；若本人在御家汇股票在深圳证券交易所上市之日起第七个月至第十二个月之间	2018 年 02 月 08 日	长期	履行中

		(含第七个月、第十二个月)申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的御家汇股份。若本人在锁定期满后两年内减持的,减持价格将不低于公司股票首次公开发行价格(若发生除权、除息事项的,减持价格作相应调整);公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价,则本人持有的御家汇首次公开发行股票之前已发行的股份锁定期自动延长6个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的,发行价格将作相应调整。本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力,在此期间本人仍将继续履行上述承诺。			
长沙汀汀企业管理咨询合伙企业(有限合伙);湖南御家投资管理有限公司	股份限售承诺	自御家汇公开发行股票并上市之日起三十六个月内,本公司/本企业不转让或者委托他人管理本公司/本企业直接或间接持有的御家汇公开发行股票前已发行的股份,也不由御家汇回购该部分股份。若本公司/本企业在锁定期满后两年内减持的,减持价格将不低于公司股票首次公开发行价格(若发生除权、除息事项的,减持价格作相应调整);公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价,则本公司/本企业持有的御家汇首次公开发行股票之前已发行的股份锁定期自动延长6个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的,发行价格将作相应调整。若本人/本公司/本企业违反股份锁定的有关承诺转让御家汇股份,则本人/本公司/本企业违反承诺转让御家汇股份所得收益归御家汇所有;如果本人/本公司/本企业未将前述转让收益交给御家汇,则御家汇有权冻结本人/本公司/本企业持有的御家汇剩余股份,且可将应付本人/本公司/本企业的现金分红扣留,用于抵作本人/本公司/本企业应交给御家汇的转让股份收益,直至本人/本公司/本企业完全履行有关责任。	2018年02月08日	2018年02月08日至2021年02月08日	履行中
陈喆;何广文;旷毅;吴小瑾;晏德军;张虎儿;赵成梁;朱珊	限售股承诺	自御家汇公开发行股票并上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的御家汇在本次公开发行前已发行的股份,也不由御家汇回购该部分的股份。作为御家汇董事、监事、高级管理人员,本人承诺除前述锁定期外,在御家汇任职期间每年转让的股份不得超过转让时所直接或间接持有御家汇股份总数的25%;离职后半年内,不转让本人所直接或间接持有的御家汇股份。若本人在御家汇股票在深圳证券交易所上市之日起六个月内(含第六个月)申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的御家汇股份;若本人在御家汇股票在深圳证券交易所上市之日起第七个月至第十二个月之间(含第七个月、第十二个月)申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的御家汇股份。若本人在锁定期满后两年内减持的,减持价格将不低于公司股票首次公开发行(若发生除权、除息事项的,减持价格作相应调整);公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价,则本人间接持有御家汇首次公开发行股票之前已经发行的股份锁定期自动延长6个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的,发行价格将作相应调整。本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力,在此期间本人仍将继续履行上述	2018年02月08日	长期	履行中

		承诺。若本人/本公司 /本企业违反股份锁定的有关承诺转让御家汇股份，则本人 /本公司 /本企业违反承诺转让御家汇股份所得收益归御家汇所有；如果本人 /本公司 /本企业未将前述转让收益交给御家汇，则御家汇有权冻结本人/本公司/本企业持有的御家汇剩余股份，且可将应付本人 /本公司 /本企业的现金分红扣留，用于抵作本人 /本公司 /本企业应交给御家汇的转让股份收益，直至人 /本公司 /本企业完全履行有关责任。			
戴开波;王歧钊	股份限售承诺	自御家汇公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的御家汇公开发行股票前已发行的股份，也不由御家汇回购该部分股份。若本人/本公司/本企业违反股份锁定的有关承诺转让御家汇股份，则本人/本公司/本企业违反承诺转让御家汇股份所得收益归御家汇所有；如果本人/本公司/本企业未将前述转让收益交给御家汇，则御家汇有权冻结本人/本公司/本企业持有的御家汇剩余股份，且可将应付本人/本公司/本企业的现金分红扣留，用于抵作本人/本公司/本企业应交给御家汇的转让股份收益，直至本人/本公司/本企业完全履行有关责任。	2018年02月08日	2018年02月08日至2021年02月08日	履行中
御家汇股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	当触发股价稳定措施的启动条件时，在确保公司股权分布符合上市条件以及不影响公司正常经营的前提下，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程、及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后，向社会公众股东回购股份。公司应在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内召开董事会审议公司回购股份的议案，并在董事会做出决议后 2 个交易日内公告董事会决议、有关议案及召开股东大会的通知。回购的议案应包括回购股份的价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及占总股本的比例，回购股份的期限以及届时有效的法律、法规、规范性文件定应包含的其他信息。公司股东大会对回购股份的议案做出决议，须经出席股东大会的股东所持表决权三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。公司应在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。公司为稳定股价之目的通过回购股份议案的，回购公司股份的数量或金额应当符合以下条件：1、单次用于回购股份的资金金额不低上一个会计年度经审计的归属母公司股东净利润的 10%，但不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；2、同一会计年度内用于稳定股价的回购资金合计不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。如公司未能履行或未按期履行稳定股价承诺，需在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明原因并向股东和社会投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。	2018年02月08日	2018年02月08日至2021年02月08日	履行中
戴跃锋;湖南御家投	IPO 稳定股	御家投资作为公司的控股股东、戴跃锋作为公司的实际控制人，根据中国证监会《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法	2018年02	2018年02月08日至	履行中

资管理有 限公司	价承 诺	<p>律法规的要求，就御家汇申请首次公开发行股票并上市后三年内公司股价稳定的相关事项承诺：当触发股价稳定措施的启动条件时，在确保公司股权分布符合上市条件的前提下，公司控股股东、实际控制人应依照法律、法规、规范性文件 and 公司章程的规定，积极配合并按照要求制定、实施稳定股价措施。控股股东、实际控制人应在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，就其是否有增持公司股份的具体计划书面通知公司并由公司公告。如有具体计划，应包括增持股份的价格或价格区间、定价原则，拟增持股份的种类、数量及占总股本的比例，增持股份的期限以及届时有效的法律、法规、规范性文件规定应包含的其他信息。控股股东、实际控制人应在稳定股价方案公告后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。公司控股股东、实际控制人为稳定股价之目的增持公司股份的，增持司股份的数量或金额应当符合以下条件：自上述股价稳定措施启动条件成就之日起一个会计年度内，控股股东、实际控制人增持公司股票金额不低于其上一年度自发行人处取得的现金分红金额，但增持股份数量不超过发行人股份总数的 2%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。如控股股东、实际控制人未能履行或未按期履行稳定股价承诺，需在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，应同意在履行完毕相关承诺前暂不领取公司分配利润中归属于控股股东、实际控制人的部分，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；如因不可抗力导致，尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。</p>	月 08 日	2021 年 02 月 08 日	
陈楠;陈 喆;戴跃 锋;何广 文;吴小 瑾;晏德 军;张虎 儿;朱珊; 黄晨泽	IPO 稳 定股 价承 诺	<p>当触发股价稳定措施的启动条件时，在确保公司股权分布符合上市条件的前提下，在公司领取薪酬的董事（独立董事除外，下同）、高级管理人员应依照法律、法规、规范性文件 and 公司章程的规定，积极配合并按照要求制定、实施稳定股价措施。上述负有增持义务的董事、高级管理人员应在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，就其是否有增持公司股份的具体计划书面通知公司并由公司公告。如有具体计划，应包括增持股份的价格或价格区间、定价原则，拟增持股份的种类、数量及占总股本的比例，增持股份的期限以及届时有效的法律、法规、规范性文件规定应包含的其他信息。该等董事、高级管理人员应在稳定股价方案公告后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。上述负有增持义务的董事、高级管理人员为稳定股价之目的增持公司股份的，增持公司股份的数量或金额应当符合以下条件：自上述股价稳定措施启动条件成就之日起一个会计年度内，在公司任职并领取薪酬的董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持公司股票金额不低于其上年度从发行人处领取的现金分红（如有）、薪酬和津贴合计金额的 30%，但增持股份数量不超过发行人股份总数的 1%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。在本预案有效期内，新聘任的符合上述条件的董事和高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定。公司及公司控股股东、现有董事、高级管理人员应当促成新聘任的该等董事、高级管理人员遵守本预案，并在</p>	2018 年 02 月 08 日	2018 年 02 月 08 日至 2021 年 02 月 08 日	履行 中

		其获得书面提名前签署相关承诺。如上述负有增持义务的董事、高级管理人员未能履行或未按期履行稳定股价承诺，需在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，应调减或停发薪酬或津贴，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。			
御家汇股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	发行人按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》等一系列关于关联交易决策程序的详细规定。发行人严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》等规定，认真履行关联交易决策程序，确保交易的公允，并对关联交易予以及时充分披露，以保证其他股东的合法权益；同时控股股东御家投资和实际控制人戴跃锋出具了相关承诺。发行人出具了《关于规范和减少关联交易的承诺》，承诺进一步采取如下措施，以规范和减少关联交易：1、严格执行《公司章程》、《关联交易管理办法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件中关于关联交易的规定；2、在实际工作中充分发挥独立董事的作用，确保关联交易价格的公允性、批准程序的合规性，最大程度的保护其他股东利益；3、公司尽量避免与关联方发生关联交易。对于无法避免的关联交易，发行人将遵循公平、公正、公开以及等价有偿的商业原则，维护公司和全体股东的合法权益。	2018年02月08日	长期	履行中
戴跃锋;湖南御家投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东御家投资和实际控制人戴跃锋作出不可撤销的承诺如下： （1）在本承诺函签署之日，本人/本企业及所控制的企业和拥有权益的企业均未生产、开发任何与御家汇产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与御家汇经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与御家汇生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。（2）自本承诺函签署之日起，本人/本企业及所控制的企业和拥有权益的企业将不生产、开发任何与御家汇产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与御家汇经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与御家汇生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。（3）自本承诺函签署之日起，如御家汇进一步拓展其产品和业务范围，本人/本企业及所控制的企业和拥有权益的企业将不与御家汇拓展后的产品和业务相竞争；若与御家汇拓展后的产品和业务相竞争，本人/本企业及所控制的企业和拥有权益的企业将采取以下方式避免同业竞争：1）停止生产或经营相竞争的产品和业务；2）将相竞争的业务纳入御家汇经营；3）向无关联关系的第三方转让该业务。（4）如本承诺函未被遵守，本人/本企业将向御家汇赔偿一切直接或间接损失。为了避免和规范与发行人的关联交易，公司控股股东御家投资和实际控制人戴跃锋作出不可撤销的承诺如下：1、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人/本企业及本人/本企业控制或担任董事、高级管理人员的其他企业与御家汇不存在其他重大关联交易。2、本人/本企业及本人/本企业控制的除御家汇以外的其他企业将尽量避免与御家汇之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露	2018年02月08日	长期	履行中

		义务，切实保护御家汇及中小股东利益。			
御家汇股份有限公司	分红承诺	<p>1、利润分配方式、比例及时间间隔（1）公司的股利分配的形式主要包括现金、股票以及现金与股票相结合三种。（2）公司一般进行年度分红，董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期现金分红。（3）公司现金分红的具体条件和比例：公司当年实现盈利，在依法提取法定公积金、盈余公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出，每年度现金分红金额不低于当年实现的可供分配利润（不含年初未分配利润）的 10%；公司上市后未来三年公司以现金方式累计分配的利润不少于上市后最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。上一款所指重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：A、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%，且超过 2,000 万元；B、公司未来十二个月拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 5%，且超过 3,000 万元。（4）如果公司当年现金分红的利润已超过当年实现的可供分配利润的 20%或在利润分配方案中拟通过现金方式分配的利润超过当年实现的可供分配利润的 20%，对于超过当年实现的可供分配利润的 20%的部分，公司可以采取股票方式进行利润分配。（5）公司董事会将综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照相关程序，提出差异化的现金分红政策：A、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。B、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。C、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。2、利润分配的决策程序和机制（1）公司的利润分配方案由公司董事会根据法律法规及规范性文件的规定，结合公司盈利情况、资金需求及股东回报规划，制定利润分配方案并对利润分配方案的合理性进行充分讨论，独立董事发表独立意见，形成专项决议后提交股东大会审议。（2）公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。（3）公司董事会在有关利润分配方案的决策和论证过程中，可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与中小股东进行沟通和交流，充分听取其意见和诉求，及时答复其关心的问题。3、利润分配政策的调整（1）公司至少每三年重新审阅一次《未来三年股东回报规划》，并通过多种渠道充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当调整，以确定该时段的股东回报规划。（2）公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中披露不实施利润分配或利润分配的方案中不现金分配方式的理由以及留存资金的具体用途，公司独立董事应对此发表独立意见。（3）因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的分红政策颁布新的规定或现行利润分配政策确实与公司生产经营情况、投资规划和长期发展目标不符的，</p>	2018年02月08日	2018年02月08日至2021年02月08日	履行中

		可以调整利润分配政策。调整利润分配政策的提案中应详细说明调整利润分配政策的原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。调整利润分配政策的相关议案由公司董事会提出，经公司监事会审议通过后提交公司股东大会审议批准。(4) 公司董事会对利润分配政策或其调整事项作出决议，必须经全体董事的过半数，且二分之一以上独立董事表决同意通过。独立董事应当对利润分配政策发表独立意见。(5) 公司监事会对利润分配政策或其调整事项作出决议，必须经全体监事的过半数通过。(6) 公司股东大会对利润分配政策或其调整事项作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权过半数通过，如调整或变更公司章程（草案）及股东回报规划确定的现金分红政策的，应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司股东大会审议利润分配政策调整事项时，应当安排通过网络投票系统等方式为中小投资者参加股东大会提供便利。			
御家汇股份有限公司	其他承诺	<p>1、公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。2、如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在相关监管机构作出上述认定之日起3个月内启动回购程序，公告回购股份的计划，依法回购首次公开发行的全部新股。如公司股票未上市的，回购价格为投资者所缴股款及按银行同期活期存款利率计算的利息之和；如公司股票已上市的，回购价格为投资者所缴股款及按银行同期活期存款利率计算的利息之和与回购日前30个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值孰高者。如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致公司股份变化的，回购数量将相应调整。3、如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失：（1）在相关监管机构认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之日起3个月内，公司应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。4、未履行承诺的约束措施公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。（1）如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者履行承诺不利于维护公司股东权益的，公司应提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。上述变更方案应提交股东大会审议，公司将向股东提供网络投票方式，并将督促承诺事项涉及的股东回避表决。如涉及提出新的承诺事项替代原有承诺事项的，相关承诺需符合届时的法律、法规及公司章程的规定，且公司承诺接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴（如该等人员在公司领薪）；③不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；④给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承</p>	2018年02月08日	长期	执行中

		<p>担赔偿责任；⑤按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任。</p> <p>(2)如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定并履行相关审批程序）并将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。</p>			
戴跃锋;湖南御家投资管理有限公司	其他承诺	<p>1、公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司/本人对公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。2、如果御家汇首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断御家汇是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将按法定程序督促御家汇依法回购首次公开发行的全部新股；并且，本公司/本人将依法购回本公司/本人在御家汇首次公开发行股票时公开发售的股份及已转让的原限售股份。在中国证监会认定存在上述情形后3个月内，本公司/本人将启动股份购回措施，发出购回要约。如公司股票未上市的，回购价格为投资者所缴股款及按银行同期活期存款利率计算的利息之和；如公司股票已上市的，回购价格为投资者所缴股款及按银行同期活期存款利率计算的利息之和与回购日前30个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值孰高者。如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致公司股份变化的，回购数量将相应调整。3、御家汇首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失，但本公司/本人能够证明自己没有过错的除外。在中国证监会认定存在上述情形后3个月内，本公司/本人将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，投资者损失以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。4、未履行承诺的约束措施如本公司/本人违反关于购回股份、赔偿投资者损失的承诺，且未采取有效补救措施或履行赔偿责任，则御家汇有权冻结本公司/本人持有的御家汇股份，且可将应付本公司/本人的现金分红扣留，用于本公司/本人履行有关补偿或赔偿责任，直至本公司/本人完全履行有关责任。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>	2018年02月08日	长期	履行中
鲍晓莉;陈爱文;陈楠;陈喆;戴跃锋;杜晶;何广文;胡硕;旷毅;吴小瑾;晏德军;张虎儿;赵成	其他承诺	<p>1、公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。2、公司首次公开发行股票招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。在中国证监会认定存在上述情形后3个月内，本人将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，投资者损失以投资者举证证实的实际发生的直接失为限，不包括间接损失。3、未履行承诺的约束措施在本人未采取有效补救措施或履行赔偿责任之前，御家汇有权将应付本人的薪酬或津贴扣留，用于赔偿投资者，直至本人完全履行有关责任。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履</p>	2018年02月08日	长期	履行中

梁;朱珊		行上述承诺。			
戴跃锋	其他承诺	发行人实际控制人戴跃锋已出具《关于社保的承诺》：“御家汇已按照国家和地方的政策规定按时足额为员工缴纳养老保险费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费和失业保险费；若御家汇因执行政策不当而需要补缴或/及受到主管机关的处罚，由本人承担责任，并保证与御家汇无关；若御家汇因受主管机关处罚而遭受经济损失，均由本人无条件对该等损失承担全部赔偿责任。”发行人实际控制人戴跃锋已出具《关于住房公积金的承诺》：“若御家汇因执行住房公积金政策不当而受到主管机关的处罚，由本人承担责任，并保证与御家汇无关；若御家汇因受主管机关处罚需要补缴住房公积金，则所需补缴的住房公积金款项均由本人无条件承担。”	2018年02月08日	长期	履行中
长沙汀汀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；戴跃锋；湖南御家投资管理有限公司	其他承诺	本人/本公司/本企业拟长期持有公司股票。如果在锁定期满后，本人/本公司/本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。本人/本公司/本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本人/本公司/本企业减持公司股份前，应提前 5 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本人/本公司/本企业及一致行动人持有公司股份低于 5% 以下时除外）。如果本人/本公司/本企业所持御家汇首次公开发行股票之前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，本人/本公司/本企业减持价格将不低于御家汇首次公开发行股票的发行价。本人/本公司/本企业承诺及时向御家汇申报本人/本公司/本企业持有的股份数量及变动情况。如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等对上述股份的上市流通有新的规定，本人/本公司/本企业承诺按新规定执行。	2018年02月08日	长期	履行中
长沙御投资管理合伙企业（有限合伙）；深圳市创新投资集团有限公司；深圳市红土生物创业投资有限公司	其他承诺	本人/本公司/本企业减持御家汇股份前，应提前 5 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本人/本公司/本企业及一致行动人持有御家汇股份合计低于 5% 以下时除外）。锁定期满后，本人/本公司/本企业减持股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规及证券交易所规则的要求。本人/本公司/本企业承诺及时向御家汇申报本公司持有的股份数量及变动情况。如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等对上述股份的上市流通有新的规定，本人/本公司/本企业承诺按新规定执行。	2018年02月08日	长期	履行中
陈喆;何广文;旷毅;吴小瑾;晏德军;张虎	其他承诺	锁定期（包括延长的锁定期限）届满后，若需减持的，减持价格将不低于发行价。本人承诺及时向御家汇申报本人持有的股份数量及变动情况。如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等对上述股份的上市流通有新的规定，本人承诺按新规定执行。	2018年02月08日	长期	履行中

	儿;赵成梁;朱珊					
	Shunwei Ventures (Hong Kong) Limited; 长沙御投贰号企业管理咨询合伙企业(有限合伙);长沙御投叁号企业管理咨询合伙企业(有限合伙);戴开波;方骅;黄锦峰;刘璐;前海股权投资基金(有限合伙);王安全;王歧钊;王思妮	其他承诺	本人/本公司/本企业承诺及时向御家汇申报本人/本公司/本企业持有的股份数量及变动情况。如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等对上述股份的上市流通有新的规定,本人/本公司/本企业承诺按新规定执行。	2018年02月08日	长期	履行中
	戴跃锋;湖南御投资管理有限公司	其他承诺	公司控股股东御家投资、实际控制人戴跃锋承诺:本公司/本人作为公司的控股股东、实际控制人,就公司首次公开发行股票并上市的填补被摊薄即期回报的措施,对公司及其股东承诺:不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。本承诺出具后,如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的,且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时,本公司/本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。	2018年02月08日	长期	履行中
	陈爱文;陈楠;陈喆;戴跃锋;杜晶;何广文;胡硕;吴小瑾;晏德军;张虎儿;朱珊;黄晨泽	其他承诺	公司全体董事、高级管理人员承诺:1、不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送公司利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、对本人的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司拟实施股权激励,本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2018年02月08日	长期	履行中
股权	御家汇股	股权	公司不得为激励对象依据本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任	2019	2019年04	履行

激励承诺	份有限公司	激励承诺	何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	年 04 月 19 日	月 19 日至有效截止	中
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
湖南御泥坊化妆品有限公司诉湖南艺人堂文化传媒有限公司合同纠纷	150	否	已判决生效	对方赔偿我方 46 万元及利息	其中 35.77 万元已判决互负债权债务抵消，剩余 15 万余元法院强制执行中		
武汉利标日化有	119.93	否	已结案	我方支付 24.10	已执行		

限公司诉湖南御泥坊化妆品有限公司合同纠纷				万元			
湖南御泥坊化妆品有限公司诉深圳富邦信贸易有限公司合同纠纷	20.7	否	已判决生效	对方支付货款 17.31 万元及违约金 3.46 万元	法院强制执行中		
湖南御泥坊化妆品有限公司诉湖南豪享航空服务有限公司合同纠纷	3.7	否	已判决生效	对方退还我方 3.7 万元并支付利息	法院强制执行中		
湖南御泥坊化妆品有限公司诉北京众智创想文化发展有限公司合同纠纷	320	否	已判决生效	对方退还我方 280 万元并支付违约金 40 万元	法院强制执行中		
湖南御泥坊化妆品有限公司诉完美时空（北京）影视文化有限公司合同纠纷	39.6	否	已判决生效	对方返还广告费 36 万元并支付违约金 3.6 万元	法院强制执行中		
湖南御泥坊化妆品有限公司诉北京天玺世纪文化传媒有限公司合同纠纷	90	否	待开庭	暂无	暂无		
湖南御家化妆品有限公司诉长沙志超物业管理有限公司合同纠纷	7	否	待判决	暂无	暂无		
贾爱飞诉湖南御泥坊化妆品有限公司劳动纠纷	1.2	否	待开庭	暂无	暂无		
刘雨玲诉湖南御泥坊化妆品有限公司劳动纠纷	1.98	否	待开庭	暂无	暂无		
瑞幸咖啡（长沙）有限公司诉湖南御泥坊化妆品有限公司	28.6	否	待开庭	暂无	暂无		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

报告期内，公司实施了2019年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）预留部分授予。2020年5月11日，公司完成了本激励计划预留部分股票期权及限制性股票授予登记，其中，限制性股票预留授予96.6143万股，股票期权预留授予101.6485万份，预留授予登记完成后公司总股本由41,112.0808万股增加至41,208.6951万股。同时，因触发本激励计划规定的异动情形及公司层面的业绩考核目标未完成，按照本激励计划的规定，公司对1,026,474股限制性股票进行回购注销，对1,442,451份股票期权进行注销，目前注销程序尚在实施中。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2020年4月20日召开的第二届董事会2020年第一次定期会议及2020年5月28日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于增加与关联方日常关联交易额度暨 2020 年度日常关联交易预计的议案》。2020 年，公司根据业务发展情况，拟增加向水羊物流购买仓配等相关服务的日常关联交易额度，预计 2020年1月1日起至 2020年12月31 日发生日常关联交易金额不超过10,000 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于增加与关联方日常关联交易额度暨 2020 年度日常关联交易预计的公告	2020 年 04 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

承租方	出租方	房屋坐落	租赁面积(m²)	实际用途	租赁期限
湖南御家化妆品制造有限公司	力合科技（湖南）股份有限公司	长沙市高新区青山路668号力合科技（湖南）股份有限公司研发生产大楼一、二楼	2,122.58	工厂	2019-8-20至2020-12-31
湖南御家化妆品制造有限公司上海分公司	上海中誉企业发展有限公司	桂平路333号6号楼804、805、808室	382.9	实验及办公	2017-01-01至2020-6-30
湖南御家化妆品制造有限公司	上海嘉汇达房地产开发经营有限公司	上海市徐汇区淮海中路1010号，嘉华中心1705-06单元	504.7	办公	2018-09-16至2022-09-15

上海御强化 化妆品有限 公司	上海嘉汇达房地 产开发经营有 限公司	上海市徐汇区淮海中路1010号，嘉华 中心1704单元	366.62	办公	2019-10-25至 2022-10-24
湖南御强化 化妆品有限 公司	湖南安电智能科 技有限公司	长沙高新开发区青山路662号芯城科 技园二期4号栋	3,851.45	办公	2020-4-15日至 2025-8-15
湖南家美化 化妆品有限 公司	长沙中电软件园 有限公司	中电软件园一期20栋243-254、 259-271、742-744、215、216、448、 545、869、371、865、447、759、207、 217、219、220、218、463室	1,720	员工宿舍	2019-9-30至 2020-10-1
湖南御家化 化妆品有限 公司	隆回工业集中区 管理委员会	湖南省邵阳市隆回县桃洪镇城东南工 业园	1000	办公	2020-7-11至 2025-12-31
湖南花花草 草化妆品有 限公司	隆回工业集中区 管理委员会	湖南省邵阳市隆回县桃洪镇城东南工 业园	1000	办公	2019-6-6至 2025-12-31
上海水羊国 际贸易有限 公司	灿梓商务咨询(上 海)有限公司	上海市浦东新区乳山路98号509-52室		办公	2020-3-25至 2021-3-24
上海御强化 化妆品有限 公司	上海永业思南置 业发展有限公司	上海市黄浦区复兴中路541号	445.7	办公	2018-08-20至 2021-08-19

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖南御家化妆品制		3,900	2017 年 06 月	3,900	连带责任保	10 年	否	否

造有限公司			14 日		证			
湖南御泥坊化妆品有限公司	2018 年 04 月 13 日	30,000	2019 年 01 月 30 日	8,000	连带责任保证	1 年	是	否
湖南御家化妆品制造有限公司	2019 年 05 月 20 日	80,000	2019 年 09 月 02 日	7,970.15	连带责任保证	1 年	是	否
香港御家国际科技有限公司			2019 年 09 月 25 日	4,247.7	质押	1 年	否	否
湖南御家化妆品制造有限公司			2020 年 06 月 30 日	822.02	连带责任保证	2 年	否	否
湖南御家化妆品制造有限公司	2020 年 05 月 28 日	80,000						
香港御家韩美科技有限公司	2020 年 05 月 28 日	7,500						
湖南御泥坊化妆品有限公司	2020 年 05 月 28 日	25,000						
香港御家国际科技有限公司	2020 年 05 月 28 日	7,500						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			120,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				822.02
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			203,900	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				8,969.72
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			120,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				822.02
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			203,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				8,969.72
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.14%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
御家汇股份有限公司	长沙高新技术产业开发区管理委员会	全球面膜智能生产基地	2018年07月31日	4,945.08		不适用		不适用		否	不适用	一期项目基础施工中	2018年07月13日	公告编号：2018-039（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）
御家汇股份有限公司	长沙高新技术产业开发区管理委员会	御家汇总部基地项目	2018年07月31日	49.97		不适用		不适用		否	不适用	签定补充合同阶段	2018年07月13日	公告编号：2018-040（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

否

2、履行精准扶贫社会责任情况**(1) 精准扶贫规划****(2) 半年度精准扶贫概要****(3) 精准扶贫成效**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划**十六、其他重大事项的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	211,552,225	51.46%	0	0	0	966,143	966,143	212,518,368	51.57%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	211,476,625	51.44%	0	0	0	946,543	946,543	212,423,168	51.55%
其中：境内法人持股	166,865,895	40.59%	0	0	0	0	0	166,865,895	40.49%
境内自然人持股	44,610,730	10.85%	0	0	0	946,543	946,543	45,557,273	11.06%
4、外资持股	75,600	0.02%	0	0	0	19,600	19,600	95,200	0.02%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	75,600	0.02%	0	0	0	19,600	19,600	95,200	0.02%
二、无限售条件股份	199,568,583	48.54%	0	0	0	0	0	199,568,583	48.43%
1、人民币普通股	199,568,583	48.54%	0	0	0	0	0	199,568,583	48.43%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	411,120,808	100.00%	0	0	0	966,143	966,143	412,086,951	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2019年股权激励计划预留部分股票期权及限制性股票授予。2020年5月11日，公司完成了2019年股权激励计划预留部分股票期权及限制性股票授予登记，其中，限制性股票预留授予96.6143万股，股票期权预留授予101.6485万份，预留授予登记完成后公司总股本由41,112.0808万股增加至41,208.6951万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2019年4月19日，公司召开第一届董事会2019年第二次临时会议和第一届监事会2019年第二次临时会议审议通过了《关于<御家汇股份有限公司2019年股票期权及限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<御家汇股份有限公司2019年股票期权及限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事发表了独立意见。2019年4月30日至2019年5月10日，公司履行了对拟授予激励对象名单的公示程序，并于2019年5月13日召开第一届监事会2019年第三次临时会议审议了公示情况。2019年5月20日，公司召开2018年年度股东大会审议通过了上述2019年股票期权及限制性股票激励计划的相关议案。2019年6月26日，公司召开的第一届董事会2019年第四次临时会议、第一届监事会2019年第四次临时会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权及限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予股票期权和限制性股票的激励对象名单进行了核实。2019年7月12日，公司完成2019年股票期权及限制性股票的首次授予登记。2020年3月19日，公司召开了第二届董事会2020年第二次临时会议和第二届监事会2020年第二次临时会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，2020年5月11日，公司完成了2019年股票期权激励计划预留部分股票期权及限制性股票的预留授予登记。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司实施了2019年股票期权与限制性股票的预留授予，新增股本96.6143万股，因此，公司基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产均有不同程度的影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
湖南御家投资管理有限公司	95,904,214	0	0	95,904,214	IPO 限售	2021年2月8日
长沙汀汀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	44,523,000	0	0	44,523,000	IPO 限售	2021年2月8日
戴跃锋	38,586,611	0	0	38,586,611	IPO 限售	2021年2月8日
御家汇股份有限	23,961,471	0	0	23,961,471	为维护公司价值	2020年8月20

公司回购专用证券账户					及股东权益所必需而回购的股份，在披露回购结果暨股份变动公告十二个月后解锁	日
戴开波	2,602,847	0	0	2,602,847	IPO 限售	2021 年 2 月 8 日
长沙御投投资管理合伙企业(有限合伙)	1,960,968	0	0	1,960,968	IPO 限售	2021 年 2 月 8 日
长沙御投贰号企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	469,969	0	0	469,969	IPO 限售	2021 年 2 月 8 日
王歧钊	376,064	0	0	376,064	IPO 限售	2021 年 2 月 8 日
黄晨泽	144,000	0	112,000	256,000	股权激励限售股	首次授予的股权激励限售股，自激励对象获授限制性股票上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月和 48 个月分批解除限售；预留授予的股权激励限售股，自激励对象获授限制性股票上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月分批解除限售
陈喆	168,000	0	10,532	178,532	股权激励限售股	首次授予的股权激励限售股，自激励对象获授限制性股票上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月和 48 个月分批解除限售；预留授予的股权激励限售股，自激励对象获授限制性股票上市之日起 12 个月、24 个月、36

						个月分批解除限售
其他限售股东	2,855,081	0	843,611	3,698,692	1、IPO 限售 2、朱珊、吴小瑾等 585 名自然人持有的股权激励限售股。	1、IPO 限售股，解除限售日期为 2021 年 2 月 8 日； 2、首次授予的股权激励限售股，自激励对象获授限制性股票上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月和 48 个月分批解除限售；预留授予的股权激励限售股，自激励对象获授限制性股票上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月分批解除限售
合计	211,552,225	0	966,143	212,518,368	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,249	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南御家投资管理有限公司	境内非国有法人	23.27%	95,904,214	0	95,904,214	0	质押	3,000,000
长沙汀汀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.80%	44,523,000	0	44,523,000	0		

戴跃锋	境内自然人	9.36%	38,586,611	0	38,586,611	0	质押	38,444,984
御家汇股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	5.81%	23,961,471	0	23,961,471	0		
长沙御投投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.15%	21,207,721	0	1,960,968	19,246,753		
前海股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	2.50%	10,287,000	-4,100,000	0	10,287,000		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	1.93%	7,971,872	-3,573,100	0	7,971,872		
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	其他	1.44%	5,926,775	5,926,775	0	5,926,775		
刘海浪	境内自然人	1.34%	5,513,454	-4,153,833	0	5,513,454		
黄建武	境内自然人	1.28%	5,271,990	5,271,990	0	5,271,990		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司实际控制人、董事长、总经理戴跃锋先生与湖南御家投资管理有限公司（以下简称“御家投资”）、长沙汀汀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“汀汀咨询”）为一致行动关系，戴跃锋先生持有御家投资 97%（戴跃锋先生配偶覃瑶莹女士持有御家投资 3%的股权）的股权，戴跃锋先生持有汀汀咨询 30%的财产份额，御家投资持有汀汀咨询 70%的财产份额；</p> <p>2、深圳市创新投资集团有限公司（以下简称“深创投”）是前海股权投资基金（有限合伙）（以下简称“前海投资”）的有限合伙人，并持有前海投资普通合伙人前海方舟资产管理有限公司 20%的股权；</p> <p>3、除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
长沙御投投资管理合伙企业(有限合伙)	19,246,753	人民币普通股	19,246,753					
前海股权投资基金（有限合伙）	10,287,000	人民币普通股	10,287,000					
深圳市创新投资集团有限公司	7,971,872	人民币普通股	7,971,872					

中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	5,926,775	人民币普通股	5,926,775
刘海浪	5,513,454	人民币普通股	5,513,454
黄建武	5,271,990	人民币普通股	5,271,990
中国建设银行股份有限公司—南方现代教育股票型证券投资基金	4,322,997	人民币普通股	4,322,997
深圳市红土生物创业投资有限公司	3,848,398	人民币普通股	3,848,398
长沙御投叁号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,341,442	人民币普通股	3,341,442
张继红	2,587,264	人民币普通股	2,587,264
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、深创投持有深圳市红土生物创业投资有限公司 36% 的股权，为一致行动关系； 2、深创投是前海投资的有限合伙人，并持有前海投资普通合伙人前海方舟资产管理有 限公司 20% 的股权； 3、除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东黄建武通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,271,990 股，实际合计持有 5,271,990 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
戴跃锋	董事长、总经理	现任	176,690,914	0	0	176,690,914	0	0	0
张虎儿	董事	现任	1,867,119	6,720	0	1,873,839	21,000	6,720	27,720
朱珊	董事、副总经理	现任	2,045,670	11,527	0	2,057,197	117,600	11,527	129,127
何广文	董事、副总经理	现任	1,272,239	19,600	0	1,291,839	67,200	19,600	86,800
陈喆	董事	现任	818,255	10,532	0	828,787	168,000	10,532	178,532
黄晨泽	董事	现任	192,350	245,600	0	437,950	144,000	112,000	256,000
胡硕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈爱文	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜晶	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵成梁	监事会主席	现任	509,138	0	0	509,138	0	0	0
旷毅	监事	现任	349,452	0	0	349,452	0	0	0
鲍晓莉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴小瑾	副总经理、董事会秘书	现任	1,838,037	17,150	0	1,855,187	57,120	17,150	74,270
晏德军	副总经理、财务总监	现任	1,263,851	11,854	0	1,275,705	58,800	11,854	70,654
合计	--	--	186,847,025	322,983	0	187,170,008	633,720	189,383	823,103

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：御家汇股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	343,593,760.92	361,841,862.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	90,529,424.66	135,867,569.26
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	173,952,669.51	117,758,868.41
应收款项融资		
预付款项	110,764,150.74	74,376,198.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,871,414.86	18,315,525.72
其中：应收利息	827,198.63	300,005.14
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	654,203,661.75	737,952,705.60

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	22,659,765.00	43,809,787.69
流动资产合计	1,418,574,847.44	1,489,922,517.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	129,402,744.43	129,402,744.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	103,141,070.23	108,125,142.04
在建工程	49,950,483.29	4,022,323.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	73,077,265.73	73,760,479.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,093,448.22	13,325,848.05
递延所得税资产	31,843,126.58	24,327,891.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	397,508,138.48	352,964,430.02
资产总计	1,816,082,985.92	1,842,886,947.56
流动负债：		
短期借款	192,477,000.00	151,857,200.00
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	11,743,197.28	116,403,368.61

应付账款	149,147,161.17	206,325,850.86
预收款项	11,626,138.59	5,915,668.11
合同负债		
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	35,017,369.64	27,474,781.93
应交税费	14,908,202.86	14,250,205.08
其他应付款	119,520,403.79	74,727,779.38
其中：应付利息	1,099,141.44	516,265.96
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	4,709,822.61	4,584,864.60
其他流动负债		
流动负债合计	539,149,295.94	601,539,718.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	21,589,342.44	23,975,913.25
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	530,433.98	404,984.33
递延收益	1,124,844.15	1,096,336.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,244,620.57	25,477,234.51
负债合计	562,393,916.51	627,016,953.08
所有者权益：		

股本	412,086,951.00	411,120,808.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	635,213,771.05	629,847,401.98
减：库存股	232,411,305.40	228,019,844.65
其他综合收益	12,653,493.88	10,085,949.93
专项储备		
盈余公积	18,138,558.30	18,138,558.30
一般风险准备		
未分配利润	410,725,567.65	377,097,163.34
归属于母公司所有者权益合计	1,256,407,036.48	1,218,270,036.90
少数股东权益	-2,717,967.07	-2,400,042.42
所有者权益合计	1,253,689,069.41	1,215,869,994.48
负债和所有者权益总计	1,816,082,985.92	1,842,886,947.56

法定代表人：戴跃锋

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：余琼

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	109,173,181.74	153,391,534.96
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,424,283.70	948,617.14
应收款项融资		
预付款项	614,663.22	292,747.97
其他应收款	639,755,727.02	385,013,356.42
其中：应收利息	827,198.63	300,005.14
应收股利		
存货		32,537.35
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	2,389,173.80	2,388,000.53
流动资产合计	753,357,029.48	542,066,794.37
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	343,480,865.68	339,145,824.00
其他权益工具投资	76,279,000.00	76,279,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,014.45	13,435.56
在建工程	499,659.28	499,659.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	776,109.49	237,853.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	911,549.18	959,950.02
递延所得税资产	565,993.60	217.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	422,523,191.68	417,135,938.98
资产总计	1,175,880,221.16	959,202,733.35
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	371,791.68	403,235.65
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	938,999.87	614,957.02
应交税费	107,178.01	933,071.68

其他应付款	87,324,376.39	30,412,184.88
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	238,742,345.95	32,363,449.23
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	238,742,345.95	32,363,449.23
所有者权益：		
股本	412,086,951.00	411,120,808.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	636,500,280.18	631,225,769.42
减：库存股	232,411,305.40	228,019,844.65
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,138,558.30	18,138,558.30
未分配利润	102,823,391.13	94,373,993.05
所有者权益合计	937,137,875.21	926,839,284.12
负债和所有者权益总计	1,175,880,221.16	959,202,733.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,414,308,868.94	972,751,309.46
其中：营业收入	1,414,308,868.94	972,751,309.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,366,213,886.78	977,454,786.38
其中：营业成本	687,724,765.44	512,593,075.13
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	5,009,366.39	4,480,822.08
销售费用	594,596,553.92	382,896,788.32
管理费用	54,954,791.54	51,381,199.86
研发费用	17,734,790.04	22,220,983.65
财务费用	6,193,619.45	3,881,917.34
其中：利息费用	4,417,212.13	2,085,609.66
利息收入	956,572.99	829,457.43
加：其他收益	1,129,958.97	3,421,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,957,895.47	8,083,605.02
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		
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	529,424.66	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,023,601.99	-3,026,851.16
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-11,458,412.93	-4,088,836.19
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-84,888.68	-156,136.75
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	37,145,357.66	-469,996.00
加: 营业外收入	362,992.55	1,591,836.66
减: 营业外支出	1,517,724.31	86,499.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	35,990,625.90	1,035,340.75
减: 所得税费用	2,677,954.93	-3,643,217.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	33,312,670.97	4,678,558.34
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	33,312,670.97	4,678,558.34
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.归属于母公司所有者的净利润	33,628,404.31	5,960,459.67
2.少数股东损益	-315,733.34	-1,281,901.33
六、其他综合收益的税后净额	2,565,352.64	24,116.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,567,543.95	121,145.81
(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	2,567,543.95	121,145.81

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	2,567,543.95	121,145.81
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,191.31	-97,028.87
七、综合收益总额	35,878,023.61	4,702,675.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,195,948.26	6,081,605.48
归属于少数股东的综合收益总额	-317,924.65	-1,378,930.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0876	0.0146
（二）稀释每股收益	0.0876	0.0146

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：戴跃锋

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：余琼

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	6,929,683.05	11,545,648.10
减：营业成本	701,368.75	3,415,820.55
税金及附加	5,120.69	7,727.40
销售费用	594,415.02	2,124,321.43
管理费用	7,095,105.96	6,218,467.18
研发费用		
财务费用	732,316.97	110,360.41
其中：利息费用	1,400,138.90	713,661.62
利息收入	954,414.90	629,777.74

加：其他收益		2,500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	10,061,773.88	26,891,167.81
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		
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）	768.00	-8,248.93
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）	7,863,897.54	29,051,870.01
加：营业外收入	19,723.93	11,200.13
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,883,621.47	29,063,070.14
减：所得税费用	-565,776.61	1,017,829.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,449,398.08	28,045,240.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,449,398.08	28,045,240.37
（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	8,449,398.08	28,045,240.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	1,395,723,526.82	1,048,940,819.75
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	45,954,658.81	9,727,895.95
经营活动现金流入小计	1,441,678,185.63	1,058,668,715.70
购买商品、接受劳务支付的现金	873,279,359.68	701,095,083.80
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		
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	119,498,350.62	124,378,991.53
支付的各项税费	35,230,486.44	50,096,165.29
支付其他与经营活动有关的现金	508,615,508.87	380,949,153.46
经营活动现金流出小计	1,536,623,705.61	1,256,519,394.08
经营活动产生的现金流量净额	-94,945,519.98	-197,850,678.38
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	2,825,464.73	8,644,291.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	374,096.29	2,978.00
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	298,000,000.00	929,000,000.00
投资活动现金流入小计	301,199,561.02	937,647,269.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,963,867.15	9,938,756.94
投资支付的现金		61,279,000.00
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	258,000,000.00	774,000,000.00
投资活动现金流出小计	304,963,867.15	845,217,756.94
投资活动产生的现金流量净额	-3,764,306.13	92,429,512.15

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,419,763.40	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00
取得借款收到的现金	150,000,000.00	121,248,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金		16,235,486.60
筹资活动现金流入小计	154,419,763.40	140,483,686.60
偿还债务支付的现金	112,261,612.80	43,391,397.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,429,031.09	2,085,609.65
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		99,241,380.00
筹资活动现金流出小计	116,690,643.89	144,718,387.15
筹资活动产生的现金流量净额	37,729,119.51	-4,234,700.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,079,249.60	483,274.31
五、现金及现金等价物净增加额	-57,901,457.00	-109,172,592.47
加：期初现金及现金等价物余额	272,422,258.74	443,109,283.41
六、期末现金及现金等价物余额	214,520,801.74	333,936,690.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	7,001,755.29	11,712,529.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	494,305.33	487,476,668.45
经营活动现金流入小计	7,496,060.62	499,189,197.85
购买商品、接受劳务支付的现金	787,448.01	3,859,880.59
支付给职工以及为职工支付的现金	2,882,157.63	2,050,109.40
支付的各项税费	880,852.00	2,362,310.09
支付其他与经营活动有关的现金	206,851,477.96	563,384,031.67
经营活动现金流出小计	211,401,935.60	571,656,331.75

经营活动产生的现金流量净额	-203,905,874.98	-72,467,133.90
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	10,061,773.88	27,630,756.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		280,000,000.00
投资活动现金流入小计	10,061,773.88	307,630,756.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	692,629.82	235,849.06
投资支付的现金	2,500,000.00	61,279,000.00
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		130,000,000.00
投资活动现金流出小计	3,192,629.82	191,514,849.06
投资活动产生的现金流量净额	6,869,144.06	116,115,907.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,419,763.41	
取得借款收到的现金	150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		16,235,486.60
筹资活动现金流入小计	154,419,763.41	16,235,486.60
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,428,916.68	713,661.62
支付其他与筹资活动有关的现金		99,241,380.00
筹资活动现金流出小计	2,428,916.68	99,955,041.62
筹资活动产生的现金流量净额	151,990,846.73	-83,719,555.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,530.96	
五、现金及现金等价物净增加额	-45,018,353.23	-40,070,781.13
加：期初现金及现金等价物余额	106,141,534.96	239,592,723.81
六、期末现金及现金等价物余额	61,123,181.73	199,521,942.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	411,120,808.00				629,847,401.98	228,019,844.65	10,085,949.93		18,138,558.30		377,097,163.34		1,218,270,036.90	-2,400,042.42	1,215,869.994.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	411,120,808.00				629,847,401.98	228,019,844.65	10,085,949.93		18,138,558.30		377,097,163.34		1,218,270,036.90	-2,400,042.42	1,215,869.994.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	966,143.00				5,366,369.07	4,391,460.75	2,567,543.95				33,628,404.31		38,136,999.58	-317,924.65	37,819,074.93
（一）综合收益总额							2,567,543.95				33,628,404.31		36,195,948.26	-317,924.65	35,878,023.61
（二）所有者投入和减少资本	966,143.00				5,366,369.07	4,391,460.75							1,941,051.32		1,941,051.32
1．所有者投入的普通股	966,143.00				3,439,469.07	4,391,460.75							14,151.32		14,151.32
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,926,900.00								1,926,900.00		1,926,900.00

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	412,086,951.00			635,213,771.05	232,411,305.40	12,653,493.88		18,138,558.30		410,725,567.65		1,256,407,036.48	-2,717,967.07	1,253,689,069.41	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润				计
一、上年年末 余额	272,000,000.00				753,538,223.53		6,091,950.33		14,939,148.40		353,073,910.97		1,399,643,233.23	-3,557,608.27	1,396,085,624.96
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	272,000,000.00				753,538,223.53		6,091,950.33		14,939,148.40		353,073,910.97		1,399,643,233.23	-3,557,608.27	1,396,085,624.96
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	136,000,000.00				-136,000,000.00	99,241,380.00	121,145.81				5,960,459.67		-93,159,774.52	1,621,069.80	-91,538,704.72
（一）综合收 益总额							121,145.81				5,960,459.67		6,081,605.48	-1,378,930.20	4,702,675.28
（二）所有者 投入和减少资 本						99,241,380.00							-99,241,380.00	3,000,000.00	-96,241,380.00
1. 所有者投入 的普通股						99,241,380.00							-99,241,380.00	3,000,000.00	-96,241,380.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配															
1. 提取盈余公 积															

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	136,000,000.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	136,000,000.00													
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	408,000,000.00			617,538,223.53	99,241,380.00	6,213,096.14		14,939,148.40		359,034,370.64		1,306,483,458.71	-1,936,538.47	1,304,546,920.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年年末余额	411,120,808.00				631,225,769.42	228,019,844.65			18,138,558.30	94,373,993.05		926,839,284.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	411,120,808.00				631,225,769.42	228,019,844.65			18,138,558.30	94,373,993.05		926,839,284.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	966,143.00				5,274,510.76	4,391,460.75				8,449,398.08		10,298,591.09
（一）综合收益总额										8,449,398.08		8,449,398.08
（二）所有者投入和减少资本	966,143.00				5,274,510.76	4,391,460.75						1,849,193.01
1. 所有者投入的普通股	966,143.00				3,439,469.08	4,391,460.75						14,151.33
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,835,041.68							1,835,041.68
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	412,086,951.00				636,500,280.18	232,411,305.40			18,138,558.30	102,823,391.13		937,137,875.21

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	272,000,000.00				754,913,150.60				14,939,148.40	65,579,303.99		1,107,431,602.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	272,000,000.00				754,913,150.60				14,939,148.40	65,579,303.99		1,107,431,602.99
三、本期增减变动金额（减少以	136,000,000.00				-136,000,000.00	99,241,380.00				28,045,240.37		-71,196,139.63

“—”号填列)	00				0						
(一)综合收益总额									28,045,240.37		28,045,240.37
(二)所有者投入和减少资本					99,241,380.00						-99,241,380.00
1. 所有者投入的普通股					99,241,380.00						-99,241,380.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	136,000,000.00				-136,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	136,000,000.00				-136,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	408,000,000.00				618,913,150.60	99,241,380.00			14,939,148.40	93,624,544.36		1,036,235,463.36

三、公司基本情况

公司注册地址：湖南省长沙高新开发区岳麓西大道588号芯城科技园9栋1层101号

总部办公地址：湖南省长沙高新开发区岳麓西大道588号芯城科技园9栋

经营范围：计算机软件销售；信息技术咨询服务；计算机技术咨询；计算机网络系统工程服务；计算机技术开发、技术服务；化妆品零售；日用品销售；清洁用品销售；家用电器零售；化工原料（监控化学品、危险化学品除外）销售；生物技术开发服务；电子产品生产；电子产品零售；企业管理咨询服务；广告制作服务；广告发布服务；广告国内代理服务；广告设计；化妆品的研发。（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）

财务报告批注报出日：2020年8月10日。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期合并财务报表范围及其变化情况详见“八、合并范围的变动”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014

年修订)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453号)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司采用公历年度,自公历每年1月1日至12月31日止。

本公司本报告期的期限为2020年1月1日至2020年06月30日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1)调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2)确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1)判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的认定和分类

合营安排, 是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征: (1) 各参与方均受到该安排的约束; (2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排, 对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业, 是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；也可以采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，本公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

不适用

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 单项金额超过500万元

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 如果其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异，导致该项应收款项如果按照预期信用损失率计提坏账准备，将无法真实的反应其可收回金额的，则对该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

除了单项确定预期信用损失的应收款项外，本公司按照账龄、合并范围内关联方款项等共同风险特征，以组合为基础确定预期信用损失。对于以账龄特征为基础的预期信用损失组合和合并范围内关联方预期信用损失组合，通过应收款项违约风险敞口和预期信用损失率计算应收款项预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

组合名称	计提方法
风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个应收款项存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
性质组合	不计提坏账准备

(2) 应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5
1—2年 (含2年)	30
2—3年 (含3年)	50
3年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，如果其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异，导致该项应收款项如果按照预期信用损失率计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该项应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照应收账款执行。

15、存货

1、存货的分类

本公司的存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、包装物。

2、存货的计价

本公司存货在取得和发出时，按标准成本法计价，月末根据差异率进行差异分配，将标准成本调整为实际成本。

3、存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料和在产品按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

不适用

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该

协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之

间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的,应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于因被投资单位其他综合收益而产生的所有者权益的变动,公司按应享有的份额,增加或减少长期股权投资的账面价值,同时确认其他综合收益;对于被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,相应调整长期股权投资的账面价值,同时确认资本公积(其他资本公积)。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输工具、电子设备及其他。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造的固定资产按本附注“三、（十八）在建工程”的相关政策确定初始成本。对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，则分别将各组成部分确认为单项固定资产。对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
办公设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定

承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、专利权、商标等，按成本初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	预计未来收益期限
商标	10年	预计未来收益期限
专利权	5-10年	预计未来收益期限
著作权	5-10年	预计未来收益期限
软件	5-10年	预计未来收益期限

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本公司或子公司有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。

31、长期资产减值

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞

退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2、本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

②本公司已将该商品的实物转移给客户；

③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

④客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注五(十二))。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

3. 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 商品销售收入

公司通过互联网直接销售的收入确认具体方法：消费者将货款支付至互联网支付平台，公司发出商品，消费者收到货物，公司收到货款时确认收入。

公司通过经销模式销售的收入确认具体方法：公司在产品交付客户指定的接收方、接收方签收后或收到销售清单后确认收入。

公司通过代销模式销售的收入确认具体方法：公司在收到客户确认的结算(代销)清单时确认销售收入。

公司通过实体店销售的收入确认具体方法：公司在产品交付至客户并收到款项时确认销售收入。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据提供服务期间占合同约定服务期间比例来确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期收益，不确认提供劳务收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1、政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

如相关文件有明确规定需达到一定标准后验收的，则在收到政府补助时计入递延收益，项目验收后计入当期损益。

3、政府补助的确认和计量

当有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额确认为政府补助；除此之外，政府补助均于实际收到时确认。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4、政府补助的核算方法为总额法

（1）与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助，应当分别按下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

5、与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本集团职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本集团所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月发布《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会[2017]22 号（以下简称“新收入准则”），要求在境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据规定，公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。	2020 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第一次定期会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除允许抵扣的进项税的差额	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、23.2%、16.5%、20%、15%、10%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育附加	应纳流转税税额	2%
其他税项	依据税法规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖南御家化妆品制造有限公司	15%
香港御家韩美科技有限公司	首 200 万港元溢利按照 8.25% 缴纳企业所得税，200 万港元溢利以上部分所得税税率为 16.50%
台湾子公司	20%
韩国子公司	10%
日本子公司	23.2%
其他香港子公司	16.50%
其他境内子公司	25%

2、税收优惠

1、企业所得税

2016年12月6日，公司全资子公司湖南御家化妆品制造有限公司取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201643000172，有效期三年。2019年9月20日，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号）有关规定，子公司湖南御家化妆品制造有限公司入围湖南省2019年第二批拟认定高新技术企业名单，按15%的优惠税率缴纳企业所得税，截止报告出具前，已通过高新技术企业认定，高新技术企业证书已下发。

根据财税【2019】13号文，2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。湖南御泥坊化妆品有限公司天心区一分公司、湖南御泥坊化妆品有限公司天心区二分公司、湖南御家化妆品有限公司天心区四分公司、湖南御家化妆品有限公司岳麓区一分公司、湖南御家化妆品有限公司岳麓区四分公司、湖南御家化妆品有限公司岳麓区三分公司、湖南御家化妆品有限公司芙蓉区一分公司、湖南御家化妆品有限公司开福区一分公司、湖南御家化妆品有限公司长沙县一分公司本期应纳税所得额低于100万元，故所得减按25%计入应纳

税所得额，按20%的税率计缴。

2018年3月21日，香港立法会通过2017年税务（修订）（第7号）条例草案，引入两级利得税率制度。该条例草案于2018年3月28日签署成为法律，并于翌日刊宪。根据两级利得税率制度，合资格集团实体的首2百万港元溢利将按8.25%的税率缴纳，而2百万港元以上的溢利将按16.5%的税率纳税。不符合两级利得税率制度资格的集团实体的溢利将继续按16.5%的划一税率纳税，子公司香港御家韩美科技有限公司首200万港元溢利按8.25%的税率缴纳。

2、研发费用加计扣除

根据财政部税务总局科技部于2018年9月20日《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）的规定，子公司湖南御家化妆品制造有限公司享受研发费用加计扣除75%的优惠政策。

3、增值税

根据2019年3月20日财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%的，税率调整为13%；原适用10%的，税率调整为9%。

本公司商品销售收入适用增值税。其中：销售商品销项税率为13%，提供不动产租赁服务销项税率为9%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,600.00	24,000.00
银行存款	181,214,845.13	247,991,682.47
其他货币资金	162,363,315.79	113,826,180.38
合计	343,593,760.92	361,841,862.85
其中：存放在境外的款项总额	48,463,755.03	42,036,747.44
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	129,072,959.18	89,419,604.11

其他说明

期末因开具保函存在对使用有限制款项77,500,000.00元，因承兑保证金存在3,522,959.18元的受限资金，因套期保值业务保证金存在800,000.00元的受限资金，因内保外贷质押存在47,250,000.00元的受限资金。

期末存放在境外的款项总额48,463,755.03元。

期末无潜在回收风险的款项

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,529,424.66	135,867,569.26
其中：		
理财产品	90,529,424.66	135,867,569.26
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00
其中：		
		0.00
合计	90,529,424.66	135,867,569.26

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交
------	--------	------	------	---------	----------

易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	183,327,587.09	100.00%	9,374,917.58	5.11%	173,952,669.51	124,185,102.97	100.00%	6,426,234.56	5.17%	117,758,868.41
其中：										
合计	183,327,587.09	100.00%	9,374,917.58	5.11%	173,952,669.51	124,185,102.97	100.00%	6,426,234.56	5.17%	117,758,868.41

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	182,631,950.34	9,131,598.35	5.00%
1 至 2 年	522,495.75	156,748.73	30.00%
2 至 3 年	173,141.00	86,570.50	50.00%
3 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	183,327,587.09	9,374,917.58	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	182,631,950.34
1 至 2 年	522,495.75
2 至 3 年	173,141.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	183,327,587.09

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	6,426,234.56	3,147,637.64		198,954.62		9,374,917.58
合计	6,426,234.56	3,147,637.64		198,954.62		9,374,917.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	198,954.62

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	41,925,873.81	22.87%	2,096,293.69
客户二	21,316,079.75	11.63%	1,065,803.99
客户三	16,249,584.46	8.86%	812,479.22
客户四	12,429,546.20	6.78%	621,477.31
客户五	12,001,480.48	6.55%	600,074.02
合计	103,922,564.70	56.69%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	104,717,580.75	94.54%	70,154,177.60	94.32%
1 至 2 年	5,434,957.76	4.91%	4,222,020.41	5.68%
2 至 3 年	611,612.23	0.55%		
3 年以上	0.00			

合计	110,764,150.74	--	74,376,198.01	--
----	----------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占预付款项总额的比例 (%)
供应商一	第三方	18,832,299.04	1年以内	17.00
供应商二	第三方	10,939,126.16	1年以内	9.88
供应商三	第三方	7,188,379.34	1年以内	6.49
供应商四	第三方	6,066,037.78	1年以内/1-2年	5.48
供应商五	第三方	5,211,334.00	1年以内	4.70
合计		48,237,176.32		43.55

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	827,198.63	300,005.14
其他应收款	22,044,216.23	18,015,520.58
合计	22,871,414.86	18,315,525.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	827,198.63	300,005.14
合计	827,198.63	300,005.14

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

本期无逾期应收利息。

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	20,368,696.75	14,200,670.66
其他往来款及备用金	1,756,821.34	3,993,066.79
合计	22,125,518.09	18,193,737.45

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	178,216.87			
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	5,000.00			
本期转回	96,915.01			
本期核销	5,000.00			
2020 年 6 月 30 日余额	81,301.86			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,732,130.06
1 至 2 年	4,902,101.16
2 至 3 年	1,000,102.75
3 年以上	1,491,184.12
3 至 4 年	1,491,184.12
合计	22,125,518.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	178,216.87	5,000.00	96,915.01	5,000.00		81,301.86
合计	178,216.87	5,000.00	96,915.01	5,000.00		81,301.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
保证金	5,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	农民工保证金	5,000,000.00	1 年以内	22.60%	
单位二	保证金	960,630.30	1 年以内/1 至 2 年	4.34%	
单位三	保证金	722,049.60	1-2 年	3.26%	
单位四	保证金	623,934.00	1 年以内	2.82%	
单位五	保证金	500,000.00	3 年以上	2.26%	
合计	--	7,806,613.90	--	35.28%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,148,957.49	628,292.40	1,520,665.09	22,068,990.83	6,453,584.42	15,615,406.41
库存商品	483,203,139.78	9,523,553.94	473,679,585.84	499,022,471.88	7,206,330.26	491,816,141.62

发出商品	118,153,065.98	316,404.07	117,836,661.91	132,219,960.67	56,928.69	132,163,031.98
委托加工物资	68,318,136.82	10,117,866.23	58,200,270.59	103,457,511.03	7,745,958.85	95,711,552.18
包装物	3,147,572.82	181,094.50	2,966,478.32	2,818,707.89	172,134.48	2,646,573.41
合计	674,970,872.89	20,767,211.14	654,203,661.75	759,587,642.30	21,634,936.70	737,952,705.60

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,453,584.42	254,629.78		6,079,921.80		628,292.40
库存商品	7,206,330.26	5,676,605.78		3,359,382.10		9,523,553.94
委托加工物资	7,745,958.85	5,294,524.66		2,922,617.28		10,117,866.23
发出商品	56,928.69	271,974.81		12,499.43		316,404.07
包装物	172,134.48	26,608.87		17,648.85		181,094.50
合计	21,634,936.70	11,524,343.90		12,392,069.46		20,767,211.14

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	18,083,449.98	39,909,322.56
预缴企业所得税	4,576,315.02	3,900,465.13
合计	22,659,765.00	43,809,787.69

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资单位一	76,279,000.00	76,279,000.00
投资单位二	53,123,744.43	53,123,744.43
合计	129,402,744.43	129,402,744.43

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	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	其他综合收益转 入留存收益的原 因
投资单位一					对被投资单位不 控制或不具有重 大影响，且属于	

					非交易性权益工具投资	
投资单位二					对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	103,141,070.23	108,125,142.04
合计	103,141,070.23	108,125,142.04

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	92,620,733.87	11,947,142.67	15,058,305.15	5,937,828.66	15,316,023.54	140,880,033.89
2.本期增加金额	0.00	27,400.00	394,275.22	0.00	531,603.45	953,278.67
(1) 购置	0.00	27,400.00	394,275.22	0.00	531,603.45	953,278.67
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	72,070.62	942,142.39	247,729.68	474,994.62	1,736,937.31
(1) 处置或报废	0.00	72,070.62	942,142.39	247,729.68	474,994.62	1,736,937.31
4.期末余额	92,620,733.87	11,902,472.05	14,510,437.98	5,690,098.98	15,372,632.37	140,096,375.25
二、累计折旧						
1.期初余额	9,930,724.16	2,497,819.65	7,521,068.84	2,821,725.52	9,983,553.68	32,754,891.85
2.本期增加金额	1,466,550.38	752,016.97	1,547,764.47	533,368.96	1,178,664.69	5,478,365.47
(1) 计提	1,466,550.38	752,016.97	1,547,764.47	533,368.96	1,178,664.69	5,478,365.47
3.本期减少金额	31,514.70	709,228.03	142,472.57	394,737.00	0.00	1,277,952.30
(1) 处置或报废	31,514.70	709,228.03	142,472.57	394,737.00	0.00	1,277,952.30
4.期末余额	11,365,759.84	2,540,608.59	8,926,360.74	2,960,357.48	11,162,218.37	36,955,305.02
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	81,254,974.03	9,361,863.46	5,584,077.24	2,729,741.50	4,210,414.00	103,141,070.23
2.期初账面价 值	82,690,009.71	9,449,323.02	7,537,236.31	3,116,103.14	5,332,469.86	108,125,142.04

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,950,483.29	4,022,323.99
合计	49,950,483.29	4,022,323.99

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全球面膜智能生产基地	49,450,824.01		49,450,824.01	3,522,664.71		3,522,664.71
御家汇总部基地	499,659.28		499,659.28	499,659.28		499,659.28
合计	49,950,483.29		49,950,483.29	4,022,323.99		4,022,323.99

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
全球面膜智能生产基地	800,000,000.00	3,522,664.71	45,928,159.30			49,450,824.01	6.18%	6.18%				其他
御家汇总部基地	800,000,000.00	499,659.28				499,659.28	0.06%	0.06%				其他
合计	1,600,000,000.00	4,022,323.99	45,928,159.30			49,950,483.29	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

期末在建工程无减值迹象，无需计提在建工程减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	67,135,824.00	23,411.51	0.00	4,790,162.02	19,000.00	7,718,349.42	79,686,746.95
2.本期增加金额				57,957.60		695,829.82	753,787.42
(1) 购置						695,829.82	695,829.82

(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他非流动资产转入							
(5) 汇率变动的影响				57,957.60			57,957.60
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	67,135,824.00	23,411.51	0.00	4,848,119.62	19,000.00	8,414,179.24	80,440,534.37
二、累计摊销							
1.期初余额	1,342,716.48	23,411.51	0.00	1,802,856.64	19,000.00	2,738,282.52	5,926,267.15
2.本期增加金额	671,358.24	0.00	0.00	293,391.58	0.00	472,251.67	1,437,001.49
(1) 计提	671,358.24	0.00	0.00	267,288.06	0.00	472,251.67	1,410,897.97
(2) 汇率变动的影响	0.00	0.00	0.00	26,103.52	0.00	0.00	26,103.52
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	2,014,074.72	23,411.51	0.00	2,096,248.22	19,000.00	3,210,534.19	7,363,268.64
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	65,121,749.28	0.00	0.00	2,751,871.40	0.00	5,203,645.05	73,077,265.73
2.期初账面价值	65,793,107.52	0.00	0.00	2,987,305.38	0.00	4,980,066.90	73,760,479.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

合计						
----	--	--	--	--	--	--

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	12,326,544.65	189,057.00	3,072,753.41		9,442,848.24
软件使用费	786,870.13		297,033.17		489,836.96
品牌使用费	212,433.27		51,670.25		160,763.02
合计	13,325,848.05	189,057.00	3,421,456.83		10,093,448.22

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,220,982.62	5,435,045.68	28,239,388.14	4,767,460.32
内部交易未实现利润	1,452,276.91	363,069.23	2,323,980.93	580,995.23
可抵扣亏损	103,457,440.82	25,676,192.13	76,045,059.89	18,604,105.84
递延收益	1,124,844.15	236,211.04	1,096,336.93	274,084.24
预计负债	530,433.98	132,608.50	404,984.33	101,246.08

合计	136,785,978.48	31,843,126.58	108,109,750.22	24,327,891.71
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		31,843,126.58		24,327,891.71

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,680,812.47	6,680,812.47
可抵扣亏损	43,700,554.28	41,596,552.65
合计	50,381,366.75	48,277,365.12

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		393,632.20	
2021	1,030,454.26	1,032,862.55	
2022	6,952,267.38	6,952,267.38	
2023	31,210,762.01	31,210,762.01	
2024	2,007,028.51	2,007,028.51	
2025	2,500,042.12		
合计	43,700,554.28	41,596,552.65	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	42,477,000.00	41,857,200.00
信用借款	150,000,000.00	110,000,000.00
合计	192,477,000.00	151,857,200.00

短期借款分类的说明：

2020年2月6日，御家汇股份有限公司向招商银行股份分公司长沙分行申请信用证，为湖南御家化妆品制造有限公司短期借款2,000.00万元与3,000.00万元提供保证，信用证编号为LC7312000032与LC7312000033，受益人、议付申请人为湖南御家化妆品制造有限公司，议付期限分别为180天与360天。信用证有效期为2020年8月4日与2021年1月31日。

香港御家国际科技有限公司与上海浦东发展银行有限公司于2019年9月25日签订编号为OSA-CH660020190001的离岸流动资金借款合同，用于补充公司运营资金。御家汇股份有限公司质押定期存款4,725.00万元对其提供保证。借款起始时间为2019年9月26日，借款期限至2020年8月23日，借款金额为600万美元整。

截止2020年6月30日，账面余额为600万美元，按资产负债表日汇率（7.0795）折算人民币为4,247.70万元。

2020年3月25日与5月28日，御家汇股份有限公司与兴业股份有限公司长沙分行分别签订合同编号为362020010116与362020010204的流动资金借款合同，本合同为独立信贷文件，用于日常经营周转，借款起始时间为2020年3月25日与5月28日，借款期限至2021年3月24日与5月27日，借款金额各为5,000.00万元，合计金额为1.00亿元人民币。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,743,197.28	116,403,368.61
合计	11,743,197.28	116,403,368.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款及加工费	149,025,422.99	206,300,364.07
工程款	121,738.18	25,486.79
合计	149,147,161.17	206,325,850.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,626,138.59	5,915,668.11
合计	11,626,138.59	5,915,668.11

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,418,007.33	124,816,991.17	117,228,484.48	35,006,514.02
二、离职后福利-设定提存计划	56,774.60	2,223,947.16	2,269,866.14	10,855.62
合计	27,474,781.93	127,040,938.33	119,498,350.62	35,017,369.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	26,273,083.57	115,677,541.19	108,142,504.03	33,808,120.73
2、职工福利费	10,747.70	2,888,643.19	2,894,632.63	4,758.26
3、社会保险费	37,010.20	2,240,082.80	2,248,318.83	28,774.17
其中：医疗保险费	32,688.40	2,029,924.76	2,041,552.47	21,060.69
工伤保险费	880.90	175,470.15	170,276.27	6,074.78
生育保险费	3,440.90	34,687.89	36,490.09	1,638.70
4、住房公积金	24,110.00	2,766,567.98	2,769,952.98	20,725.00
5、工会经费和职工教育经费	1,073,055.86	1,244,156.01	1,173,076.01	1,144,135.86
合计	27,418,007.33	124,816,991.17	117,228,484.48	35,006,514.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	55,054.10	2,111,276.61	2,166,330.71	0.00
2、失业保险费	1,720.50	112,670.55	103,535.43	10,855.62
合计	56,774.60	2,223,947.16	2,269,866.14	10,855.62

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,773,456.47	1,262,980.20
企业所得税	6,042,432.59	9,457,682.92
城市维护建设税	539,821.83	267,988.62
教育费附加及地方教育附加	389,149.18	191,747.30
代扣代缴个人所得税	494,748.89	374,816.75
其他	2,668,593.90	2,694,989.29
合计	14,908,202.86	14,250,205.08

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,099,141.44	516,265.96
其他应付款	118,421,262.35	74,211,513.42
合计	119,520,403.79	74,727,779.38

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,099,141.44	516,265.96
合计	1,099,141.44	516,265.96

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物流费用	22,283,200.34	21,970,738.17
推广费等	63,481,081.89	22,024,631.37
押金保证金	2,594,757.73	2,301,579.96
其他往来款项	30,062,222.39	27,914,563.92
合计	118,421,262.35	74,211,513.42

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,709,822.61	4,584,864.60
合计	4,709,822.61	4,584,864.60

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	21,589,342.44	23,975,913.25
合计	21,589,342.44	23,975,913.25

长期借款分类的说明：

湖南御家化妆品制造有限公司（简称御家制造）与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行于2017年6月14日签订合同编号为66152017780001的《法人按揭借款合同》，本合同为独立信贷合同，借款期限借款期限为2017年6月16日起至2025年06月16日止，借款金额为3,900.00万元，利率为借款发放日人民银行公布的相同期限贷款基准利率上浮10%，本借款主要用于购买房产，本合同首付款为1,752.6224万元，御家制造以长沙高新技术产业开发区岳麓西大道588号长沙芯城科技园9栋5层至14层为该借款做抵押，抵押合同编号为YD6615201778000101，御家汇股份有限公司、长沙高新开发区信息产业园房地产投资有限公司为该长期借款提供保证，合同编号分别为ZB6615201700000031、YB6615201778000101，保证方式为连带责任保证。

截止2020年06月30日，账面余额为26,299,165.05元，其中属于2021年6月前归还的部分4,709,822.61元已经重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计退货损失	530,433.98	404,984.33	预计退货
合计	530,433.98	404,984.33	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		450,000.00		450,000.00	政府补助
销售积分	1,096,336.93	674,844.15	1,096,336.93	674,844.15	销售积分
合计	1,096,336.93	1,124,844.15	1,096,336.93	1,124,844.15	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高价值专利组合培育项目资助启动资金	0.00	450,000.00					450,000.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	411,120,808.00	966,143.00				966,143.00	412,086,951.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	613,957,512.10	3,439,469.07		617,396,981.17

其他资本公积	15,889,889.88	1,926,900.00		17,816,789.88
合计	629,847,401.98	5,366,369.07		635,213,771.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司董事会和监事会审议通过的《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，最终授予限制性股票 966,143 股，确认股本溢价 3,439,469.07 元；股份支付根据期末最佳行权估计数确认股权激励增加资本公积—其他资本公积 1,926,900.00 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	18,631,223.76	4,391,460.75		23,022,684.51
回购股份	209,388,620.89			209,388,620.89
合计	228,019,844.65	4,391,460.75	0.00	232,411,305.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,085,949.93	2,565,352.64				2,567,543.95	-2,191.31	12,653,493.88
外币财务报表折算差额	10,085,949.93	2,565,352.64				2,567,543.95	-2,191.31	12,653,493.88
其他综合收益合计	10,085,949.93	2,565,352.64				2,567,543.95	-2,191.31	12,653,493.88

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,138,558.30			18,138,558.30
合计	18,138,558.30			18,138,558.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	377,097,163.34	353,073,910.97
调整后期初未分配利润	377,097,163.34	353,073,910.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,628,404.31	27,222,662.27
减：提取法定盈余公积		3,199,409.90
期末未分配利润	410,725,567.65	377,097,163.34

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,408,223,591.20	683,354,870.10	970,647,124.99	510,005,142.73
其他业务	6,085,277.74	4,369,895.34	2,104,184.47	2,587,932.40
合计	1,414,308,868.94	687,724,765.44	972,751,309.46	512,593,075.13

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				

其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,047,335.54	1,744,060.41
教育费附加	1,469,675.56	1,253,496.23
房产税	343,179.49	377,233.92
土地使用税	435,789.14	435,789.14
车船使用税	3,480.00	4,800.00
印花税	669,003.39	621,834.88
残保金	34,093.27	37,515.83
其他	6,810.00	6,091.67
合计	5,009,366.39	4,480,822.08

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
平台推广服务费	319,129,421.56	151,347,548.24
线下推广服务费	18,687,550.46	17,474,769.71
快递费	75,570,542.52	54,344,825.05
品牌宣传费	48,130,824.21	40,825,154.90
职工薪酬	87,736,381.45	73,286,580.10
包装费	9,286,993.21	4,841,878.35

房租物业费	3,328,932.27	3,571,712.87
差旅费	1,222,191.23	3,251,366.79
其他	8,008,241.38	8,518,173.51
报关费	23,495,475.63	25,434,778.80
合计	594,596,553.92	382,896,788.32

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,021,552.95	23,435,170.59
房租/物业费	2,012,621.95	4,815,125.40
办公费	3,423,202.66	4,670,783.95
折旧与摊销	3,869,313.38	3,747,998.04
股份支付	1,926,900.00	
咨询费	5,205,948.50	4,750,911.54
装修费	2,234,526.76	2,182,549.04
其他	9,260,725.34	7,778,661.30
合计	54,954,791.54	51,381,199.86

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,882,264.83	13,412,386.35
直接研发投入	4,451,083.81	6,165,767.36
折旧与摊销	674,279.65	696,749.22
其他费用	727,161.75	1,946,080.72
合计	17,734,790.04	22,220,983.65

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	4,417,212.13	2,085,609.66
减：利息收入	956,572.99	829,457.43
汇兑损益	-3,212,826.30	-29,278.50
手续费及其他	5,945,806.61	2,655,043.61
合计	6,193,619.45	3,881,917.34

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
基于移动互联网的线下生态管理平台政府省移动互联网产业发展补助		2,000,000.00
产业扶持政策	538,000.00	337,800.00
引进高层次人才五年行动计划		80,000.00
长沙市财政局高新区分局院士工作站建设补助		400,000.00
外经贸发展专项资金（进口贴息政策）		103,900.00
长沙市移动互联网产业发展专项资金		400,000.00
知识产权贯标补助、标准制（修）订补助		100,000.00
长沙市工业和信息化领域技术创新专项奖励资金	300,000.00	
"双百企业"奖励资金	100,000.00	
其他	191,958.97	
合计	1,129,958.97	3,421,700.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	2,042,849.47	8,083,605.02
金融衍生产品	-84,954.00	
合计	1,957,895.47	8,083,605.02

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	529,424.66	
合计	529,424.66	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	91,915.01	-1,366,316.28
应收账款坏账损失	-3,115,517.00	-1,660,534.88
合计	-3,023,601.99	-3,026,851.16

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,458,412.93	-4,088,836.19
合计	-11,458,412.93	-4,088,836.19

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-84,888.68	-156,136.75

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		252,127.17	
其他	362,992.55	1,339,709.49	362,992.55
合计	362,992.55	1,591,836.66	362,992.55

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
其他		补助		是	否		252,127.17	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,505,444.01	4,593.53	1,505,444.01
其他	12,280.30	81,906.38	12,280.30
合计	1,517,724.31	86,499.91	1,517,724.31

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,193,189.79	10,291,884.55
递延所得税费用	-7,515,234.86	-13,935,102.14
合计	2,677,954.93	-3,643,217.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	35,990,625.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,997,656.48
子公司适用不同税率的影响	-5,460,407.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	700,132.37
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	395,008.43
加计扣除的影响	-1,810,549.25
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-143,885.40
所得税费用	2,677,954.93

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表主要项目注释（57）其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,579,958.97	1,673,827.17
利息收入	429,379.50	829,457.43
资金往来款	43,945,320.34	7,224,611.35
合计	45,954,658.81	9,727,895.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理、销售及研发费用中列支	419,881,224.76	333,433,434.76
资金往来款	81,270,753.19	44,774,175.18
营业外支出中列支	1,517,724.31	86,499.91
银行手续费	5,945,806.61	2,655,043.61
合计	508,615,508.87	380,949,153.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	298,000,000.00	929,000,000.00
合计	298,000,000.00	929,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	253,000,000.00	774,000,000.00
保证金	5,000,000.00	
合计	258,000,000.00	774,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款担保保证金		6,199,331.00
股权激励款		10,036,155.60
合计		16,235,486.60

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购		99,241,380.00
合计		99,241,380.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	33,312,670.97	4,678,558.34
加: 资产减值准备	14,482,014.92	2,544,160.68
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	5,478,365.47	6,026,212.53
无形资产摊销	765,643.25	1,237,835.44
长期待摊费用摊销	3,421,456.80	3,448,872.30
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)	84,888.68	-152,497.53
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)	-529,424.66	
财务费用(收益以“-”号填列)	4,417,212.13	1,678,452.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,957,895.47	-8,083,605.02
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-7,515,234.87	-13,936,799.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	84,616,769.41	32,550,565.94
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-73,433,750.82	-14,790,866.90
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	-108,123,668.18	-213,051,567.53
其他	-49,964,567.61	
经营活动产生的现金流量净额	-94,945,519.98	-197,850,678.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	214,520,801.74	333,936,690.94
减: 现金的期初余额	272,422,258.74	443,109,283.41
现金及现金等价物净增加额	-57,901,457.00	-109,172,592.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	214,520,801.74	272,422,258.74
其中：库存现金	15,600.00	24,000.00
可随时用于支付的银行存款	181,214,845.13	247,991,682.47
可随时用于支付的其他货币资金	33,290,356.61	24,406,576.27
三、期末现金及现金等价物余额	214,520,801.74	272,422,258.74

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,072,959.18	保函、保证金
固定资产	51,963,897.15	抵押借款
合计	181,036,856.33	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	35,490,041.37
其中：美元	4,503,666.67	7.0795	31,883,708.19
欧元	3,690.00	7.961	29,376.09
港币	81,259.00	0.9134	74,221.97
韩币	16,027,870.00	0.0059	94,564.43
日元	7,461,576.00	0.0658	490,971.70
新台币	12,139,821.00	0.2403	2,917,198.99
应收账款	--	--	66,297,684.34
其中：美元	2,358,224.67	7.0795	16,695,051.55
欧元	48,694.15	7.961	387,654.13
港币	6,691,636.72	0.9134	6,112,140.98
台币	3,398,539.00	0.2403	816,668.92
日元	4,026,433.00	0.0658	264,939.29
马来西亚林吉特	40,359.33	1.6518	66,665.54
菲律宾比索	24,752.77	0.1416	3,504.99
新币	8,463,743.91	4.9548	41,936,158.34
泰铢	2,735.00	4.3681	11,946.75
印尼卢比	5,907,696.00	0.0005	2,953.85
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			42,477,000.00
其中：美元	6,000,000.00	7.0795	42,477,000.00
其他应收款			1,624,122.77
其中：美元	202,500.00	7.0795	1,433,598.75
日元	2,866,286.00	0.0658	188,601.62
台币	8,000.00	0.2403	1,922.40
应付账款			10,742,248.46

其中：美元	1,446,462.66	7.0795	10,240,232.40
港币	271,057.78	0.9134	247,584.18
日元	39,916.00	0.0658	2,626.47
台币	412,614.00	0.2403	99,151.14
韩元	1,320,000.00	0.0059	7,788.00
英镑	16,623.78	8.7144	144,866.27
其他应付款			2,003,310.04
其中：美元	258,143.41	7.0795	1,827,526.27
日元	173,604.00	0.0658	11,423.14
台币	683,981.00	0.2403	164,360.63

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
香港微风科技有限公司	HongKong	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币
香港御家韩美科技有限公司	HongKong	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币
香港御家国际科技有限公司	HongKong	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币
香港御强有限公司	HongKong	美元	其经营所处的主要经济环境中的货币

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

针对公司海淘业务发展迅速，为实现稳健经营、防范汇率风险，公司开展套期保值业务，以远期结售汇合约为套期工具，以此来规避本公司承担的随着外汇市场价格的波动，根据公司《外汇套期保值管理制度》，在董事会审批额度内开展外汇远期结售汇业务。报告期内，公司共累计完成交割的远期交易共1笔，合计交易1,238,000.00美元，依据2020年6月30日的人民银行中间价，折合人民币8,764,421.00元。因交割日即期价格与锁汇签约价格存在差异，根据现行企业会计准则，形成投资损失84,954.00元，未达到公司2019年度经审计净利润的10%，也未超过董事会审批额度。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业扶持政策	538,000.00	其他收益	538,000.00
长沙市工业和信息化领域技	300,000.00	其他收益	300,000.00

术创新专项奖励资金			
"双百企业"奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	191,958.97	其他收益	191,958.97
高价值专利组合培育项目资助启动资金	450,000.00	递延收益	0.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2020年5月18日，本公司的子公司香港水羊国际控股有限公司在香港设立了香港水羊国际有限公司，该公司注册资本为1美元，本公司占其注册资本的100.00%，拥有对其的实际控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年5月11日，本公司的子公司上海御约管理咨询合伙企业（有限合伙）在香港设立了香港御约投资有限公司，该公司注册资本为1美元，本公司占其注册资本的100.00%，拥有对其的实际控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年5月11日，本公司的子公司上海御合管理咨询合伙企业（有限合伙）在香港设立了香港御合投资有限公司，该公司注册资本为1美元，本公司占其注册资本的100.00%，拥有对其的实际控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年5月4日，本公司的子公司上海水羊网络科技有限公司在香港设立了香港水羊国际控股有限公司，该公司注册资本为1美元，本公司占其注册资本的100.00%，拥有对其的实际控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年4月21日，本公司的子公司上海水羊管理咨询有限公司在上海设立了上海御约管理咨询合伙企业（有限合伙），该公司注册资本为人民币150万元，本公司占其注册资本的100.00%，拥有对其的实际控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年4月21日，本公司的子公司上海水羊管理咨询有限公司在上海设立了上海御合管理咨询合伙企业（有限合伙），该公司注册资本为人民币150万元，本公司占其注册资本的100.00%，拥有对其的实际控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年4月14日，本公司的子公司湖南御家化妆品制造有限公司在上海设立了上海水羊生物科技有限公司，该公司注册资本为人民币200万元，本公司占其注册资本的100.00%，拥有对其的实际控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年4月10日，本公司在上海市设立了上海水羊网络科技有限公司，该公司注册资本为人民币2,000万元，本公司占其注册资本的100.00%，拥有对其的实际控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2020年4月1日，本公司在湖南省长沙市设立了长沙御合管理咨询有限公司，该公司注册资本为人民币50万元，本公司占其注册资本的100.00%，拥有对其的实际控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

九、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	
湖南御泥坊化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
上海御泥坊化妆品有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		新设
湖南御家化妆品有限公司	湖南省	湖南省邵阳市	商业	100.00%		新设
湖南师夷家化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
湖南花瑶花化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
湖南花花草草化妆品有限公司	湖南省	湖南省邵阳市	商业	100.00%		新设
长沙小迷糊化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
湖南家美化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
湖南御泥坊男士化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
长沙御家化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
湖南御家化妆品制造有限公司	湖南省	湖南省长沙市	制造业	100.00%		新设
湖南御美化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
湖南御家科技有限公司	湖南省	湖南省长沙市	技术服务	100.00%		新设
上海水羊国际贸易有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		新设
上海御强化妆品有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		新设
长沙薇风化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
湖南好美好美化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	70.00%		新设
湖南御强化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
上海水羊管理咨	上海市	上海市	商业	100.00%		新设

询有限公司						
湖南喂哎哎化妆品有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
香港微风科技有限公司	香港	香港	商业	90.00%		新设
香港御家国际科技有限公司	香港	香港	投资	100.00%		新设
香港御家韩美科技有限公司	香港	香港	商业	100.00%		新设
香港水羊国际贸易有限公司	香港	香港	商业	100.00%		新设
Yujiahui Korea Coporation	韩国	韩国	商业	100.00%		新设
UNIPLUS JAPAN 株式会社	日本东京	日本东京	商业	100.00%		新设
香港御强有限公司	香港	香港	商业	100.00%		新设
上海水羊生物科技有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		新设
上海御合管理咨询合伙企业（有限合伙）	上海市	上海市	商业	100.00%		新设
上海御约管理咨询合伙企业（有限合伙）	上海市	上海市	商业	100.00%		新设
香港御合投资有限公司	香港	香港	商业	100.00%		新设
香港御约投资有限公司	香港	香港	商业	100.00%		新设
长沙御合管理咨询有限公司	湖南省	湖南省长沙市	商业	100.00%		新设
上海水羊网络科技有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		新设
香港水羊国际控股有限公司	香港	香港	商业	100.00%		新设
香港水羊国际有限公司	香港	香港	商业	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

		享的净利润)	
--	--	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。本公司的金融负债主要包括短期借款、应付账款、其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值：

金融资产项目	期末余额			
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	343,593,760.92			343,593,760.92
交易性金融资产		90,529,424.66		90,529,424.66
应收账款	173,952,669.51			173,952,669.51
其他应收款	22,871,414.86			22,871,414.86
其他权益工具投资			129,402,744.43	129,402,744.43
合计	540,417,845.29	90,529,424.66	129,402,744.43	760,350,014.38

续上表：

金融资产项目	期初余额			
	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动计入当期	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	合计

	融资产	损益的金融资产	的金融资产	
货币资金	361,841,862.85			<u>361,841,862.85</u>
交易性金融资产		135,867,569.26		<u>135,867,569.26</u>
应收账款	117,758,868.41			<u>117,758,868.41</u>
其他应收款	18,315,525.72			<u>18,315,525.72</u>
其他权益工具投资			129,402,744.43	<u>129,402,744.43</u>
合计	<u>497,916,256.98</u>	<u>135,867,569.26</u>	<u>129,402,744.43</u>	<u>763,186,570.67</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值:

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负 债	合计
短期借款		192,477,000.00	<u>192,477,000.00</u>
应付票据		11,743,197.28	<u>11,743,197.28</u>
应付账款		149,147,161.17	<u>149,147,161.17</u>
其他应付款		119,520,403.79	119,520,403.79
一年内到期的非流动负债		4,709,822.61	<u>4,709,822.61</u>
长期借款		21,589,342.44	<u>21,589,342.44</u>
合计		<u>499,186,927.29</u>	<u>499,186,927.29</u>

续上表

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负 债	合计
短期借款		151,857,200.00	<u>151,857,200.00</u>
应付票据		116,403,368.61	<u>116,403,368.61</u>
应付账款		206,325,850.86	<u>206,325,850.86</u>
其他应付款		74,727,779.38	<u>74,727,779.38</u>
一年内到期的非流动负债		4,584,864.60	<u>4,584,864.60</u>
长期借款		23,975,913.25	<u>23,975,913.25</u>
合计		<u>577,874,976.70</u>	<u>577,874,976.70</u>

2、信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收账款、其他应收款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司的货币资金主要为银行存款，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要系赊销形成的应收货款；本公司的其他应收款主要为押金及部分往来款等；本公司定期评估客户的信用品质并且认为在财务报表中已经计提了足额坏账准备。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5和附注七、8。

3、流动风险

本公司建立了较为完善的资金管理制度，对月度资金使用计划的编制、审批、执行、分析等进行了规定，通过上述现金流出预测，结合预期现金流入的情况，以考虑是否使用开户银行给予的授信额度，以确保公司维护充裕的现金储备，以规避在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，以满足长短期的流动资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额					合计
	1个月以内	1至6个月	6个月至1年	1至5年	5年以上	
短期借款		62,477,000.00	130,000,000.00			192,477,000.00
应付票据		11,743,197.28				11,743,197.28
应付账款	53,558,513.02	95,588,648.15				149,147,161.17
其他应付款	73,766,044.12	25,380,867.84	3,363,145.92	17,010,345.91		119,520,403.79
一年内到期的非流动负债	382,883.34	1,940,368.49	2,386,570.78			4,709,822.61
长期借款				21,589,342.44		21,589,342.44
合计	127,707,440.48	197,130,081.76	135,749,716.70	38,599,688.35		499,186,927.29

续上表：

项目	期初余额					合计
	1个月以内	1至6个月	6个月至1年	1至5年	5年以上	
短期借款	30,000,000.00	80,000,000.00	41,857,200.00			151,857,200.00
应付票据	487,683.51	115,915,685.10				116,403,368.61
应付账款	54,602,006.55	148,438,511.73	3,285,332.58			206,325,850.86
其他应付款	32,040,950.39	21,791,961.30	19,170,153.25	1,724,714.44		74,727,779.38
一年内到期的非流动负债	372,724.93	1,888,887.87	2,323,251.80			4,584,864.60
长期借款				23,975,913.25		23,975,913.25
合计	117,503,365.38	368,035,046.00	66,635,937.63	25,700,627.69		577,874,976.70

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险等。

(1) 利率风险

本公司期末无以浮动利率计息的长期负债，利率波动对公司净利润不产生重大影响。

(2) 外汇风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、韩元、台币等汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	2020年上半年		股东权益增加/（减少）
	汇率增加/（减少）	净利润增加/（减少）	
人民币对美元贬值	5%	-254,179.71	-254,179.71
人民币对美元升值	-5%	254,179.71	254,179.71
人民币对韩元贬值	5%	3,904.94	3,904.94
人民币对韩元升值	-5%	-3,904.94	-3,904.94
人民币对台币贬值	5%	138,878.20	138,878.20
人民币对台币升值	-5%	-138,878.20	-138,878.20
人民币对日元贬值	5%	36,617.33	36,617.33
人民币对日元升值	-5%	-36,617.33	-36,617.33
人民币对港币贬值	5%	247,944.01	247,944.01
人民币对港币升值	-5%	-247,944.01	-247,944.01
人民币对欧元贬值	5%	17,411.01	17,411.01
人民币对欧元升值	-5%	-17,411.01	-17,411.01
人民币对英镑贬值	5%	-6,048.17	-6,048.17
人民币对英镑升值	-5%	6,048.17	6,048.17
人民币对马来西亚元贬值	5%	2,499.96	2,499.96
人民币对马来西亚元升值	-5%	-2,499.96	-2,499.96
人民币对泰铢贬值	5%	448.00	448.00
人民币对泰铢升值	-5%	-448.00	-448.00

人民币对印尼卢比贬值	5%	110.77	110.77
人民币对印尼卢比升值	-5%	-110.77	-110.77
人民币对新加坡元贬值	5%	1,750,790.90	1,750,790.90
人民币对新加坡元升值	-5%	-1,750,790.90	-1,750,790.90
人民币对菲律宾比索贬值	5%	131.44	131.44
人民币对菲律宾比索升值	-5%	-131.44	-131.44

续上表：

项目	2019年上半年		
	汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	-1,406,538.48	-1,406,538.48
人民币对美元升值	-5%	1,406,538.48	1,406,538.48
人民币对韩元贬值	5%	2,687.48	2,687.48
人民币对韩元升值	-5%	-2,687.48	-2,687.48
人民币对台币贬值	5%	-372,568.34	-372,568.34
人民币对台币升值	-5%	372,568.34	372,568.34
人民币对日元贬值	5%	39,356.41	39,356.41
人民币对日元升值	-5%	-39,356.41	-39,356.41
人民币对港币贬值	5%	153,266.90	153,266.90
人民币对港币升值	-5%	-153,266.90	-153,266.90
人民币对欧元贬值	5%	-287,789.38	-287,789.38
人民币对欧元升值	-5%	287,789.38	287,789.38
人民币对英镑贬值	5%	-19,478.88	-19,478.88
人民币对英镑升值	-5%	19,478.88	19,478.88
人民币对马来西亚元贬值	5%	-2,474.67	-2,474.67
人民币对马来西亚元升值	-5%	2,474.67	2,474.67

上述敏感性分析假定在2020年6月30日已发生汇率变动，并且其他变量不变。2019年的分析基于同样的假设和方法。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		90,529,424.66		90,529,424.66
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		90,529,424.66		90,529,424.66
（三）其他权益工具投资			129,402,744.43	129,402,744.43
持续以公允价值计量的资产总额		90,529,424.66	129,402,744.43	219,932,169.09
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

注1：本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以第二层级估值作为公允价值的计量依据。

注2：本公司持有的在市场上无可用的观察输入值及估值技术的其他权益工具投资，以第三层估值作为公允价值的计量依据。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
湖南御家投资管理有限公司	湖南省长沙市	投资管理	300 万元	23.27%	23.27%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是戴跃锋。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
湖南御家投资管理有限公司	母公司
浙江集远网络科技有限公司	子公司少数股东实际控制人控制的公司
浙江集商优选电子商务有限公司	子公司少数股东实际控制人控制的公司
湖南水羊物流有限公司	母公司控制的公司
湖南友阿云商网络有限公司	独立董事担任高管的公司
友阿云商（香港）有限公司	独立董事担任高管的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南水羊物流有限公司	接受服务	20,557,363.95	100,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江集远网络科技有限公司	销售商品	0.00	2,616,765.47
浙江集商优选电子商务有限公司	销售商品	11,384,686.67	0.00

司			
湖南友阿云商网络有限公司	销售商品	2,076.19	10,521.56
友阿云商（香港）有限公司	销售商品	1,176.52	9,729.00
湖南御家投资管理有限公司	转让商标	0.00	102,452.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,305,494.12	3,212,249.64

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	浙江集商优选电子商务有限公司	2,538,141.16		0.00	
应收账款	友阿云商(香港)有限公司	0.00		989.85	
其他应收款	浙江集远网络科技有限公司	100,000.00		100,000.00	
预付账款	浙江集商优选电子商务有限公司	597,830.93		25,221.36	
应收账款	湖南水羊物流有限公司			469,402.50	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖南水羊物流有限公司	3,336,249.24	793,175.30
应付账款	湖南水羊物流有限公司	0.00	4,060,380.30
预收款项	浙江集商优选电子商务有限公司	0.00	148,183.78

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	966,143.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予的期权价格为 9.12 元/股，期限自授予日起 36 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予的限制性股票授予价格为 4.56 元/股，期限为自授予日起 36 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考 PE 入股价、授予日二级市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	授予后立即可行权、换取职工服务并以权益结算的股份支付，以实际授予确认权益工具数量、根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	72,342,883.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,926,900.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本公司未发生需披露对财务报表及经营情况产生重大影响的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司董事会未区分经营分部，无需进行分部报告披露。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,424,283.70	100.00%			1,424,283.70	948,617.14	100.00%			948,617.14
其中：										
合计	1,424,283.70	100.00%			1,424,283.70	948,617.14	100.00%			948,617.14

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,424,283.70
合计	1,424,283.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	1,424,283.70	100.00%	
合计	1,424,283.70	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	827,198.63	300,005.14
其他应收款	638,928,528.39	384,713,351.28
合计	639,755,727.02	385,013,356.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	827,198.63	300,005.14
合计	827,198.63	300,005.14

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	638,862,628.39	384,632,859.28
押金保证金	64,000.00	64,000.00
其他往来款项	2,000.00	17,360.00
合计	638,928,628.39	384,714,219.28

2)坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	868.00			868.00
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	768.00			768.00
2020 年 6 月 30 日余额	100.00			100.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	638,928,628.39
合计	638,928,628.39

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	868.00		768.00			100.00
合计	868.00		768.00			100.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	关联方往来款	170,126,352.84	1 年以内	26.63%	
单位二	关联方往来款	127,472,752.20	1 年以内	19.95%	
单位三	关联方往来款	99,018,606.27	1 年以内	15.50%	
单位四	关联方往来款	92,494,347.69	1 年以内	14.48%	
单位五	关联方往来款	74,610,252.05	1 年以内	11.68%	
合计	--	563,722,311.05	--	88.23%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	343,480,865.68		343,480,865.68	339,145,824.00		339,145,824.00
合计	343,480,865.68		343,480,865.68	339,145,824.00		339,145,824.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香港御家国际科技有限公司	120,434,857.72				228,836.98	120,663,694.70	
湖南御家化妆品制造有限公司	68,829,113.79				273,584.28	69,102,698.07	
湖南御泥坊化妆品有限公司	67,746,707.42				1,083,691.94	68,830,399.36	
上海水羊管理咨询有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
湖南御美化妆品有限公司	5,014,598.33				14,420.82	5,029,019.15	
上海水羊国际贸易有限公司	5,122,752.22				537.76	5,123,289.98	
湖南御家科技有限公司	3,222,878.95				5,869.70	3,228,748.65	
湖南师夷家化妆品有限公司	3,097,392.06				26,186.87	3,123,578.93	
湖南花瑶花化妆品有限公司	2,773,185.35				46,268.41	2,819,453.76	
长沙小迷糊化妆品有限公司	2,367,668.75				90,647.30	2,458,316.05	

湖南御家化妆品有限公司	2,006,211.73				4,879.00	2,011,090.73	
湖南花花草草化妆品有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
湖南家美化妆品有限公司	2,000,899.59				1,067.28	2,001,966.87	
湖南御泥坊男士化妆品有限公司	2,022,168.57				38,450.18	2,060,618.75	
湖南喂哎哎化妆品有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
长沙御家化妆品有限公司	507,389.52	2,500,000.00			20,601.16	3,027,990.68	
合计	339,145,824.00	2,500,000.00			1,835,041.68	343,480,865.68	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,929,683.05	701,368.75	11,545,648.10	3,415,820.55
合计	6,929,683.05	701,368.75	11,545,648.10	3,415,820.55

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,146,727.88	25,000,000.00
理财产品收益		1,891,167.81
衍生金融产品投资收益	-84,954.00	
合计	10,061,773.88	26,891,167.81

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-84,888.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,129,958.97	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	2,487,320.13	

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,154,731.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	341,534.14	
少数股东权益影响额	277.35	
合计	2,035,847.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.72%	0.0876	0.0876
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56%	0.0823	0.0823

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- (一) 经公司法定代表人签名的2020年半年度报告全文及其摘要。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关资料。

公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司证券事务部。