

拉芳家化股份有限公司

2019 年度财务决算报告

拉芳家化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会审字[2020]G19027900018 号标准无保留意见的审计报告及公司财务决算相关资料，现将公司 2019 年度财务决算报告概述如下：

一、主要会计数据及财务指标变动情况

1、主要经营情况

单位：人民币元

项目	2019年度	2018年度	增减变动幅度(%)
营业总收入	964,849,667.93	964,139,443.76	0.07
营业利润	52,002,304.35	150,158,595.54	-65.37
利润总额	55,052,837.82	154,348,392.07	-64.33
净利润	50,430,001.35	128,237,143.58	-60.67
其中：归属于母公司股东的净利润	49,628,701.22	127,170,297.94	-60.97
经营活动产生的现金流量净额	137,282,153.78	24,181,388.48	467.72

2、主要资产情况

单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	增减变动幅度 (%)
总资产	1,928,734,760.67	1,994,883,600.81	-3.32
总负债	192,192,023.24	198,416,500.53	-3.14
所有者权益	1,736,542,737.43	1,796,467,100.28	-3.34
其中：归属于母公司股东的所有	1,724,549,791.23	1,785,027,238.89	-3.39

3、主要销售构成情况，主营业务收入分产品变动分析

单位：人民币元

项目	2019 年	2018 年	增减变动幅度 (%)
洗护类	850,648,439.51	865,161,847.90	-1.68
香皂	58,027,233.91	48,374,849.78	19.95
其他	55,489,720.33	49,993,410.90	10.99
合计	964,165,393.75	963,530,108.58	0.07

二、财务状况、经营成果分析

1、资产、负债和净资产变动较大的项目基本情况

单位：人民币元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	增减变动幅度
交易性金融资产	5,760,000.00	—	
应收款项融资	100,760.00	—	
预付款项	9,164,672.89	6,248,903.07	46.66%
其他流动资产	11,198,396.58	169,906,612.27	-93.41%
在建工程	2,707,975.37	7,489,235.07	-63.84%
递延所得税资产	4,308,576.78	2,947,601.64	46.17%
其他非流动资产	8,286,292.05	2,344,541.01	253.43%
其他应付款	8,799,423.13	5,458,554.35	61.20%
减：库存股	43,723,957.02	25,771,831.47	69.66%
其他综合收益	100,971.87	0.00	

2、资产、负债和净资产的主要变动原因

(1) 交易性金融资产：系期末购买理财产品，并按新金融工具准则列报。

(2) 应收款项融资：根据新金融工具准则对既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产列报。

(3) 预付款项：本期末余额较上期末余额增加的原因主要系本期预付广告费用及预付供应商款项增加所致。

(4) 其他流动资产：本期期末余额较上期余额减少的原因主要系本期末购买理财产品的额度减少及执行新金融工具准则影响所致。

(5) 在建工程：本期期末余额较上期期末余额减少的原因主要系计提减值准备所致。

(6) 递延所得税资产：本期期末余额较上期余额增加的原因主要系本期期末列入递延资产所得税款项金额增加所致。

(7) 其他非流动性资产：本期期末余额较上期期末余额增加的原因主要系本期预付设备款增加所致。

(8) 其他应付款：本期期末余额较上期期末增加的主要原因期末应付租赁费用及其他业务费用增加所致。

(9) 库存股：本期期末余额较上期期末余额增加的原因主要系本期回购股份所致。

(10) 其他综合收益：本期期末余额较上期期末增加的原因主要系归属于公司部分的联营企业的外币折算差异。

3、经营成果

公司 2019年度实现营业收入96,484.97万元，与上年同期相比增加71.03万元，增幅为0.07%；净利润为5,043.00万元，与上年同期相比减少7,780.71万元，降幅为60.67%。具体主要财务数据如下：

单位：人民币元

项 目	2019 年度	2018 年度	增减变动幅度
一、营业总收入	964,849,667.93	964,139,443.76	0.07%
其中：营业收入	964,849,667.93	964,139,443.76	0.07%
利息收入			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	918,641,540.73	830,476,936.33	10.62%
其中：营业成本	431,301,969.22	381,416,623.32	13.08%
利息支出			
手续费及佣金支出			
税金及附加	9,821,103.28	11,350,564.21	-13.47%
销售费用	414,321,548.31	367,063,256.53	12.87%
管理费用	43,242,608.35	50,883,718.94	-15.02%
研发费用	38,252,980.60	34,422,169.85	11.13%
财务费用	-18,298,669.03	-14,659,396.52	24.83%
其中：利息收入	18,436,726.66	14,996,677.05	22.94%
加：其他收益	1,781,104.28	1,581,238.48	12.64%
投资收益（损失以“-”号填列）	20,381,272.18	24,638,714.57	-17.28%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,067,610.76	5,732,542.95	145.40%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,249,935.56	0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,297,554.81	—	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,707,584.34	-9,723,864.94	123.24%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,387,004.28	0.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,002,304.35	150,158,595.54	-65.37%
加：营业外收入	3,277,656.76	5,086,560.24	-35.56%
减：营业外支出	227,123.29	896,763.71	-74.67%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,052,837.82	154,348,392.07	-64.33%
减：所得税费用	4,622,836.47	26,111,248.49	-82.30%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,430,001.35	128,237,143.58	-60.67%
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,430,001.35	128,237,143.58	-60.67%
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00	
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以	49,628,701.22	127,170,297.94	-60.97%

“—”号填列)			
2、少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	801,300.13	1,066,845.64	-24.89%
六、其他综合收益的税后净额	108,659.51	0.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	100,971.87	0.00	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	
(二)将重分类进损益的其他综合收益	100,971.87	0.00	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	100,971.87	0.00	
2.其他债权投资公允价值变动损益	0.00	—	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	—	0.00	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	—	
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	—	0.00	
6.其他债权投资信用减值准备	0.00	—	
7.现金流量套期储备	0.00	0.00	
8.外币财务报表折算差额	0.00	0.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	7,687.64	0.00	
七、综合收益总额	50,538,660.86	128,237,143.58	-60.59%
归属于母公司股东的综合收益总额	49,729,673.09	127,170,297.94	-60.90%
归属于少数股东的综合收益总额	808,987.77	1,066,845.64	-24.17%
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	0.22	0.56	-60.81%
(二)稀释每股收益	0.22	0.56	-60.81%

其中：对联营企业和合营企业的投资收益比上期同比增加的主要原因系投资收益增加所致；本期资产减值损失比上期同比增加较大的主要原因系存货跌价准备及坏账准备增加所致；本期营业利润比上期同比减少主要原因系营业费用等增加所致；本期营业外收入比上期同比减少主要系政府补助减少所致；本期营业外支出比上期同比减少主要原因系公益捐赠支出减少所致；本期利润总额比上期同比减少主要原因系营业成本增加、费用增加所致；本期所得税费用比上期同比减少主要原因系利润下降所致。本期净利润及综合收益比上期同比减少主要原因系营业成本、费用增加所致；本期每股收益比上期同比减少主要原因系利润下降所致。

拉芳家化股份有限公司董事会

2020年4月29日