

公司代码：600315

公司简称：上海家化

上海家化联合股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人潘秋生、主管会计工作负责人韩敏及会计机构负责人（会计主管人员）邬鹤萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以公告实施利润分配的股权登记日当天的总股本为基数，向股权登记日在册全体股东每10股派发2.90元现金红利（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险因素部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

董事长致辞

2021 年，对中国是意义非凡的一年。我们亲历了党和国家历史上具有里程碑意义的大事。“两个一百年”奋斗目标历史交汇，中国开启了全面建设社会主义现代化国家新征程，行进在实现中华民族伟大复兴的道路上。

2021 年，也是上海家化诞生第 123 周年，我们制定了以消费者为中心；以品牌创新，渠道进阶为基本点；以文化，系统与流程，数字化为助推器的 1-2-3 经营方针并取得了一定的成绩。请允许我向各位股东简单介绍。

1、以消费者为中心：

-我们推动了洞察驱动研发的方法论，通过和大数据平台的合作，精选赛道，匠心打造，持续推出更安全更高效的新品满足消费者的需求。

- 我们加强了消费者洞察部门的负责范围，开始获得打造从宏观经济到微观消费者及购物者趋势，从品类发展到触点及渠道变迁的更多理解。

- 我们在年末迭代了我们的客户服务团队，希望能够持续提升消费者体验。

2、品牌创新（产品&营销）

2.1 产品创新：

-我们改变了原有零散的品牌与研发对接模式，推进了品牌-研发 PMO 一对一的沟通服务模式，目标共背，责任到人，大大提升了沟通效率。

-我们大力布局了从医研共创到中国特色草本植物的八大创新基础研究平台，并持续推动开放式研发合作布局。报告期内，新提交 82 项专利申请，其中发明 36 项（含 5 项 PCT 国际专利）。

-以上努力的结果是美加净因酵米系列的上市扭转了品牌多年的下跌，是佰草集太极系列上市带来的复购数据由 20 年的 33.7%提升到 21 年的 41.6%，是全品牌头部产品聚合度从 2019 年的 56%上升至 2021 年的 71%。

2.2 营销创新

上海家化的营销历来为市场所诟病，过于传统低效，在 2021 年我们进行了很多大胆的尝试，有成功的喜悦也付出了一定的学费。然而我们深信，在一个 VUCA 的时代里，只有勇敢尝试，不断试错迭代，团队和组织才会进步。

佰草集

佰草集重新定义了真实美力的品牌定位，打造“特色草本×科技赋能”的核心竞争力，为消费者提供安全且高效的解决方案。佰草集努力尝试拥抱数字化新媒体，佰草集抖音直播间迈出了内容驱动营销的第一步；快手的她力量营销和代言人张小斐的选取都呈现出品牌所代表的中国女性真实美力背后的付出和坚持。

我们很欣喜地看到我们的努力得到了初步的结果：

佰草集 Z 时代人群占比上升了 62%，品牌健康度 BHT 在“运用现代科技，不断创新，适合年轻人”等维度上呈现了久违的改善，佰草集的复购数据也由 20 年的 33.7%提升到 21 年的 41.6%。

玉泽

作为长期主义的坚守者与匠心代表，玉泽始终坚持医研共创的差异化定位，持续深化品牌专业形象，传递给消费者“屏实力做自己”的价值共鸣。

2021 年，玉泽突破性地和重磅 IP——中国航天十二天宫跨界合作，推出#看不见的宇航服#整合营销传播，通过精准的传播切入点，结合多元化的传播矩阵，实现营销破圈。

同时，玉泽通过数字化赋能加强兴趣电商运营，实现了更高效的品效共振。

通过这些努力，玉泽 Z 时代人群占比提升了 25%，品牌健康度 BHT 呈现全面优化，复购数字从 20 年的 36.4%提升到 21 年的 42.6%，玉泽官方旗舰店跻身 2021 年天猫国货美妆销售额 TOP 5。

六神

六神在年轻化战略上踏出了一大步，产品端上市了更年轻的菁萃沐浴露系列，营销端不仅官宣肖战成为品牌全新代言人，更在春夏季打响#六神花露水 66 种神操作#社交战役，以场景关联产品功效，面向年轻人群输出六神花露水的多种用法；在秋冬季聚焦菁萃沐浴露系列，突破花露水单一心智，塑造全新洗护产品价值体验。

经过 2021 年的探索，我们获得了一些初步的成绩：

#六神花露水 66 种神操作#社交战役获得全网曝光量超 80 亿，全网互动量超 900 万。同时线上市场份额比 20 年上升了 3%，菁萃沐浴露系列更在 11 月上市当月，斩获天猫 V 榜沐浴露品类第一。

3、渠道进阶

2021 年策略沟通会上我们对外沟通了渠道进阶的五大核心举措，分别是：策略合作、数字赋能、智慧零售、私域运营、模式创新。

3.1 策略合作

我们推进了和线上线下各平台的全方位合作。在线上，我们推动多平台发展，21 年总共运营了 82 家店铺，比 2020 年的 36 家翻了超一倍，获得了 2021 天猫最具成长性集团，并入选拼多多超星计划。在线下，我们持续推动智慧零售，获得了屈臣氏最佳数字化运营合作伙伴，京东到家最佳战略合作伙伴奖以及美团闪购优秀合作伙伴奖。

3.2 数字赋能

我们推进了各方面数字驾驶舱，将业务拆解到细分业务单元并实现可视化。

3.3 私域运营

2021 年第二季度开始我们尝试建设线上线下一体化的私域运营，进行家化全域用户精细化的沟通，已经积累了超百万的用户，9000 多个私域沟通群，还搭建了 VIP 客户的 1 对 1 沟通渠道，渐进提升整体用户体验，推动用户生命周期价值提升了 16%。

3.4 智慧零售

我们推动线下渠道的智慧零售转型，智慧零售占比已经超过线下渠道 10%，并取得了超过 100% 的增长，部分客户智慧零售占比已经接近 20%。

3.5 模式创新

我们推进了大量创新试错，如佰草集四季 SPA 消费场景延伸、丝芙兰渠道定制；东南亚市场电商出海等等。其中部分创新模式取得了大幅增长，例如社区团购业务和跨境平台业务。

当然，我们的努力并不止于品牌和渠道的业务前端，在文化，系统与流程和数字化领域，我们也做出了各方面的努力。因为这些努力，我们实现了全员满意度 3.9%、管理层敬业度 17% 的提升；我们的业务在海外疫情及平安寿险改革导致的双重打击下获得了 8.7% 收入增长及 51% 净利润增长，扣非净利润增长 71%。更难得可贵的是，我们在应收、应付、库存和经营现金流的角度均取得了巨大进步，分别达到了过去 6-8 年最好水平，经营指标离历史最佳一步之遥。

在 2022 年我们将百尺竿头更进一步，围绕 1-2-3 方针迭代优化，持续将我们的业务拆解细分，做到可量化、可视化、可优化。通过精细化运营不断提升组织效率，我们也将不断试错创新，招募更年轻的消费者，让他们知晓、使用、热爱我们的品牌。我们将更聚焦于组织氛围的建设和人才梯队的打造和发展，持续推动组织能力的提升！

有志者，事竟成，破釜沉舟，百二秦关终属楚；

有心人，天不负，卧薪尝胆，三千越甲可吞吴。

家化全体同仁，一定践行百年匠心、尽善致美的口号，牢记我们的使命，有一天我们会将中国美带给全世界！

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	49
第六节	重要事项.....	52
第七节	股份变动及股东情况.....	61
第八节	优先股相关情况.....	70
第九节	债券相关情况.....	71
第十节	财务报告.....	72

备查文件目录	载有董事长签名的2021年年度报告文本；
	载有企业负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	报告期内公开披露过的所有文件文本。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局、证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
公司、本公司	指	上海家化联合股份有限公司
本集团	指	上海家化联合股份有限公司及其子公司
家化集团	指	上海家化（集团）有限公司
中国平安	指	中国平安保险（集团）股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海家化联合股份有限公司
公司的中文简称	上海家化
公司的外文名称	Shanghai Jahwa United Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Shanghai Jahwa
公司的法定代表人	潘秋生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩敏	陆地
联系地址	上海市虹口区东长治路399号双狮汇A座11F	上海市虹口区东长治路399号双狮汇A座11F
电话	021-35907000	021-35907666
传真	021-65129748	021-65129748
电子信箱	ir@jahwa.com.cn	ir@jahwa.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市保定路527号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市虹口区东长治路399号双狮汇A座11F
公司办公地址的邮政编码	200080
公司网址	www.jahwa.com.cn
电子信箱	ir@jahwa.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市虹口区东长治路399号双狮汇A座11F

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海家化	600315	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
-----------------	----	----------------------

	办公地址	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
	签字会计师姓名	刘莉坤、武希文
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年		本期比上年同期增减 (%)	2019年
		调整后	调整前		
营业收入	7,646,123,006.52	7,032,385,622.18	7,032,385,622.18	8.73	7,596,951,822.91
归属于上市公司股东的净利润	649,251,942.17	430,201,656.84	430,201,656.84	50.92	557,091,142.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	675,927,272.20	395,827,946.30	395,827,946.30	70.76	379,516,940.37
经营活动产生的现金流量净额	993,099,757.50	643,434,435.10	643,434,435.10	54.34	748,756,914.22
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	6,963,277,401.62	6,499,224,054.26	6,499,224,054.26	7.14	6,285,750,063.60
总资产	12,145,511,722.07	11,295,320,619.07	11,295,320,619.07	7.53	11,147,492,536.31

注：公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则实施问答》，将部分运输成本自销售费用重分类至营业成本，并对上年同期数进行追溯调整。

（二）主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减 (%)	2019年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	0.97	0.64	0.64	51.56	0.83
稀释每股收益（元/股）	0.96	0.64	0.64	50.00	0.83

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.00	0.59	0.59	69.49	0.57
加权平均净资产收益率（%）	9.63	6.73	6.73	增加2.90百分点	9.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.02	6.19	6.19	增加3.83百分点	6.27

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

①归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增加主要原因为主营业务同比增长。

2021年，面对市场环境的不断变化，公司保持战略定力，围绕“123经营方针”：以消费者为中心，品牌创新，渠道进阶，在文化、系统与流程和数字化方面不断努力，克服下半年以来公司海外业务、特渠业务受到短期不利因素带来的影响，渠道端以电商为引领，品牌端聚焦护肤品类，仍然取得良好经营成果。

报告期内，公司坚持差异化的品牌发展策略，护肤品类作为公司定位的高毛利快速发展品类，取得快速增长。

②经营活动产生的现金流量净额同比上升，主要原因为销售收入同比增加使得本期销售收现扣除购货付现的经营性现金流同比增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	2,114,840,292.22	2,095,234,087.97	1,620,309,514.50	1,815,739,111.83
归属于上市公司股东的净利润	169,223,907.69	116,623,522.59	134,610,072.60	228,794,439.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	199,073,078.07	133,099,052.48	142,240,504.08	201,514,637.57
经营活动产生的现金流量净额	495,766,578.41	168,044,286.06	316,829,895.98	12,458,997.05

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-1,539,536.95		-768,336.18	138,264,610.15
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,654,338.14		7,904,849.89	15,848,848.24
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-43,995,637.31		29,856,708.78	50,067,944.76
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	324,634.48		2,430,387.95	4,397,194.20
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整				

对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,903,716.53		193,054.82	1,433,166.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-4,977,155.08		5,242,954.72	32,437,561.58
少数股东权益影响额（税后）				
合计	-26,675,330.03		34,373,710.54	177,574,202.09

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	0.00	76,000.00	76,000.00	0.00
基金投资	354,267,801.06	401,446,992.11	47,179,191.05	-45,795,601.31
银行理财及资产管理产品	2,732,322,218.47	2,699,488,940.53	-32,833,277.94	101,611,340.89
权益投资工具	87,648,247.00	89,448,211.00	1,799,964.00	4,600,662.02
股份支付	-207,529,766.53	-313,475,228.25	-105,945,461.72	-114,059,613.27
远期外汇合约	-1,068,044.28	-777,074.35	290,969.93	0.00
合计	2,965,640,455.72	2,876,207,841.04	-89,432,614.68	-53,643,211.67

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司实现 76.46 亿元营业收入，同比上升 8.73%；毛利率 58.73%，同比上升 2.84 个百分点（注：公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则实施问答》，将部分运输成本自销售费用重分类至营业成本，并对上年同期数进行追溯调整）；销售费用 29.47 亿元，同比上升 11.68%；管理费用 7.91 亿元，同比上升 9.75%；研发费用 1.63 亿元，同比上升 13.07%；归属于上市公司股东的净利润 6.49 亿元，同比上升 50.92%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 6.76 亿元，同比上升 70.76%。

1、主营业务收入按品类拆分：

分品类	2021 年金额（亿元）	比上年同期增减（%）	占 2021 年主营业务收入比重（%）
护肤	26.97	22.22	35.31
个护家清	24.10	0.42	31.55
母婴	21.58	4.18	28.25
合作品牌	3.73	6.48	4.89
合计	76.38	8.67	100.00

报告期内，公司坚持差异化的品牌发展策略，定位高毛利快速发展的护肤品类取得快速增长，优化了毛利结构，提升了盈利能力。

2、主营业务收入按渠道拆分：

渠道		2021 年金额（亿元）	占国内/海外合计比重	占公司主营业务收入比重	
国内	国内线上	电商	19.36	33.12%	25.35%
		特殊渠道	5.65	9.67%	7.40%
		小计	25.01	42.79%	32.75%
	国内线下	商超	25.41	43.47%	33.27%
		百货	4.73	8.09%	6.19%
		化妆品专营店	3.30	5.65%	4.32%
		小计	33.44	57.21%	43.78%
国内合计		58.45	100.00%	76.53%	
海外	海外线上	7.09	39.54%	9.28%	
	海外线下	10.84	60.46%	14.19%	
	海外合计	17.93	100.00%	23.47%	
公司主营业务总计		76.38	/	100.00%	
公司整体线上		32.11	/	42.04%	
公司整体线下		44.27	/	57.96%	
公司主营业务总计		76.38	/	100.00%	

报告期内，公司克服特渠业务、海外业务受到短期不利因素带来的影响，以电商业务为引领，推动电商多平台布局并逐步降低对单平台的依赖，加强自播业务以提升运营能力，实现同比增长及占比提升。

2021 年，公司经营质量实现了持续改善。期末存货为 8.72 亿元，存货周转天数同比下降 11 天；期末应收账款为 11.09 亿元，应收账款周转天数同比下降 3 天。报告期内，公司实现经营性现金流 9.93 亿元，同比增长 54.34%。

二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（分类代码：C26）。根据国家统计局统计，2021 年社会消费品零售总额同比增长 12.5%，化妆品同比增长 14.0%（限额以上单位商品零售）。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要从事护肤、个护家清、母婴产品的研发、生产和销售，主要品牌包括佰草集、玉泽、高夫、美加净、典萃、双妹、启初、汤美星、六神、家安等，以及合作品牌包括片仔癀（口腔护理）、艾禾美、芳芯、碧缦丝。公司具有差异化的品牌资产、采用线上与线下相结合的，持续不断地为消费者带来更好的产品与服务。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司拥有多方面的核心竞争力：1、完善的研发系统实力以及消费者洞察驱动的研发方法论；2、源远流长的品牌资产以及在美妆、个护家清、母婴品类的全面布局；3、全面的渠道覆盖和强大的客户资源；4、先进的生产能力和供应链管理能力和供应链管理能力。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，面对市场环境的不不断变化，公司保持战略定力，围绕“123”经营方针：即以消费者为中心，以品牌创新和渠道进阶为两个基本点，以文化、系统流程和数字化为三个助推器，克服公司特渠业务、海外业务受到短期不利因素带来的影响，渠道端以电商业务为引领，品牌端聚焦护肤品类，取得良好经营成果。

品牌创新

1、研发创新

上海家化研发秉承以消费者为中心，依托全流程的项目管理和整链式研发模式，用匠心打造致美的产品和服务。从基础研究、应用创新以及产品价值塑造三个维度实现科技赋能。报告期内，新提交 82 项专利申请，同比增长 68%，其中发明 36 项（其中 5 项 PCT 国际专利），8 项实用新型、38 项外观设计；截至报告期末，授权有效专利 374 项，其中发明 89 项，实用新型 20 项，外观设计 265 项。期内在行业主流期刊上发表 21 篇论文。

2021 年是新《化妆品监督管理条例》的法规元年，公司成立了专项工作小组应对新法规带来的机遇与挑战，积极参与新法规的制定，并持续推进相关标准的制定和修订。期内，参与 5 项国标或行标的制定，参与发布或制定 19 项团标或地标，同比增长 280%，涉及功效检测、安全评估、原料和/或成品检测、数字化转型等，体现了民族标杆企业的专业形象，保持了法规和标准的影响力。

（1）基础研究

围绕八大基础平台：医研共创、中医中草药、细胞生物、AI 定制化、安全评价、功效筛选、包装设计和美容仪器，开放创新网络，深化前沿研究，加速创新落地，奠定未来 3-5 年行业领先优势。

医研共创

公司与上海交通大学医学院附属瑞金医院皮肤科的医研共创模式已进入第 18 年，玉泽品牌在共创“皮肤屏障修复”身体乳与精华乳的基础上，持续优化升级 PBS 植物仿生脂质技术，依托皮肤代谢组学、免疫学及表皮微生态等几个屏障领域进一步扩展和提升产品功效。报告期内还与瑞金医院在儿童特应性皮炎、点阵激光术后、玫瑰痤疮以及头皮炎症等多个新的领域开展了临床或前瞻性合作研究。

公司继续深化与复旦大学附属华山医院、上海市皮肤病医院、上海交通大学医学院附属第九人民医院、上海市儿童医院、上海市交通大学医学院附属上海儿童医学中心、四川大学华西医院、北京顺义妇幼保健院、重庆医科大学儿童医院、中国医科大学附属第二医院等多家医院的合作，在医研共创研究转化方面不断取得突破。

中医中草药

公司运用现代植物提取技术，结合分子生物学等功效研究平台，对植物进行了成分与功效的双重提升研究，筛选具有潜在美容功效的天然活性成分。期内，《中草药复合生物转化及其在微生态方面的研究》获 IFSCC2021 年度中国区优秀论文奖；《一种基于中医五行学说的中草药功效活性物的开发和应用》获得了 2021 年度中国轻工业联合会科技进步三等奖。

包装设计

公司在产品包装创意设计方面，引进了共创工作坊的模式。与英国著名的在线时尚预测和潮流趋势分析服务商 WGSN 公司合作，使得公司各品牌产品形象创意更具国际化；同时与上海交通大学开展了具有前瞻性的智能化技术在设计上的运用研究。期内获 APD 亚洲包装设计大赛银奖和优秀奖，长三角工艺美术精品展一金两银奖，上海设计 100+ 等国际、国内设计奖项。

开放创新网络

在大力推进前沿科学自主创新的同时，通过产学研医多维度开放创新网络，推动技术创新和转化，加速技术落地。①作为企业转化主任委员，公司加入了由 33 家机构联合发起成立的“皮肤健康产业中国科技联盟”，以加快产学研模式下的科研成果转化；②与全球领先的化工公司巴斯夫建立了深度合作，在可持续发展、中草药现代化、功效机理的可视化、新功效新剂型和数字智能化设备等多领域实现科技赋能；③在安全评估和功效筛选平台，与上海市食药检院建立联合实验室，将共同推进特色原料以及检测方法及标准的建立。

(2) 应用创新

依托产业链上下游的优势以及现代科学技术，从原料、配方、工艺、包装等方面进行一系列的应用创新。

①通过现代科学理念打造植物本草技术，实现应用创新。2017 年“诺贝尔生理医学奖”是关于生物节律的研究，以此为基础推出的佰草集“新太极”系列产品，其核心功效成分是采用专利水解酶技术获得高浓缩乌药，可以有效调节由外界环境造成的生物钟基因的紊乱；

②对配方技术工艺的创新，美加净酵米焕活微凝珠精华，采用了创新的微流控技术。通过使用流体力学原理代替传统乳化工艺，避免了大量乳化剂的使用，从而获得更均匀稳定的外观，同时，更容易将包裹活性物直接释放到皮肤；

③引入双腔锁鲜技术以及具有皮肤修护功效的蓝铜肽，应用于玉泽臻安润泽修护精华液；

④采用多层微胶囊包裹发明专利技术开发了双妹生命之花系列产品，协助预防肌肤皱纹的产生；

⑤成功对温和水杨酸包裹缓释技术专利技术升级，应用于佰草集典萃水杨酸面膜新品；

⑥精研氨基酸-糖苷液体洁面配方，液机结合、智能感应、秒速出泡，应用于高夫锐智多效青春焕颜洁面泡。

(3) 产品价值塑造

在加强功效机理研究方面，公司利用全球排名前 100 位的超级计算机助力产品配方的优化和机理研究。通过对配方体系进行分子模拟，直观展示分子间相互作用过程，可以协助实现配方的精准设计。同时公司注重科学结果的可视化呈现，例如利用荧光标记来表述活性物渗透过程，让消费者可以直观地看到随着时间的变化，活性物从皮肤表面逐渐渗透的过程，实现对消费者的科学语言传递。

对于“新世代”的消费者，公司持续探索数字化赋能的方式实现消费者洞察。在产品开发上携手天猫创新中心，借助其知识库、孵化器等大数据分析功能，搭建优选赛道、人群画像、优选概念和配方以及平台优化，打造了产品开发方法论。同时借助大数据分析工具，聆听消费者诉求和评论，收集消费者线上及线下的用户体验进行反哺。数字化驱动的产品开发创新模式，为公司与消费者价值共创提供了新的实证。通过数字化赋能，不仅将新品的研发周期从过往平均的 12 个月，缩短到现在的 8.5 个月。公司还借此成功打造了多款受市场欢迎的爆品，并斩获了 TMIC “新品创新奖”以及第七届天猫美妆奖“2021 年度最具成长性集团”等多个奖项。

2、产品创新

报告期内，公司运用以消费者洞察为主导的新产品开发方法论，深化与天猫创新中心 TMIC 合作，提升产品创新能力，取得初步成果：佰草集全新一太极肌源系列全部单品进入品牌头部销售 SKU，并在双十一期间成为品牌电商销售前五位的爆品；玉泽新品蓝舱精华上市首周 GMV 超 1000

万元，并在天猫国潮日分列国货美妆第一名和美妆类目的第二名；六神新品菁萃沐浴露的推出提升了品牌在沐浴露品类的竞争力和年轻市场渗透率；美加净新品酵米系列驱动了品牌的年轻化及消费者城市级别下沉，并扭转了过去几年的下降趋势。

报告期内，公司护肤类主要品牌佰草集、玉泽 2021 年客户数和复购率均有所提升，同时，公司通过聚焦爆品，精简 SKU，实现自有品牌整体头部产品的销售占比有所提升。

公司主要护肤品牌复购率情况：

单位：万人

品牌	渠道	期间	当期总客户数	重复购买客户数 ^{注1}	复购率 ^{注2}
佰草集	天猫旗舰店及百货	2021 年	192.56	80.13	41.61%
		2020 年	185.97	62.73	33.73%
玉泽	天猫旗舰店	2021 年	361.09	153.77	42.58%
		2020 年	302.47	109.99	36.36%

*注 1：重复购买用户指在当期或当期之前完成首次购买，且在当期完成重复购买行为的客户数；

注 2：复购率=重复购买客户数/当期总客户数。

3、营销创新

(1) 跨界 IP 破圈新势力，实现跨品类拉新和品牌价值共建：玉泽携手“中国航天十二天宫”带来跨界营销创新，借助航天热门话题，传递给消费者“屏实力做自己”的品牌价值主张，累计曝光 1.4 亿次；高夫携手动漫 IP “哆啦 A 梦”，打造高科技属性的品牌形象，累计曝光 1.8 亿次。

(2) 建立自上而下的口碑营销矩阵，让口碑成为招新和复购的最重要护城河：

①顶层建心智：玉泽与专业医研机构合作，树立医研品牌基因；六神携手全新代言人，为品牌的年轻化、场景化和四季化的拓展提供良好形象和渗透基础。②中层引风向：通过专家和头部 KOL 起到引领趋势和教育的作用，为品牌和产品造势。③底层重反馈：通过 KOC 的真实用户体验和种草维护高兴趣消费者，成为拉新最重要的环节。

(3) 直播内容创新：通过打造沉浸式的直播内容体验，建立行业新标杆：佰草集抖音直播间，通过内容创新打造，累计总播放量超 1300 万，快速帮助佰草集登上美妆品牌热抖榜 NO.19，成为行业的直播内容的新的典范。

渠道进阶

线上业务：

1、加速电商增长：电商渠道以精细化运营推动多平台布局，实现同比快速健康增长：其中天猫旗舰店平台通过加强布局店铺自播进一步丰富直播矩阵，整体保持稳健增长的同时提升了运营能力；京东平台业务经过优化调整后开始实现快速增长并扭亏；拼多多平台首批入围“超新星计划”、兴趣电商平台创新探索人货场新玩法，业务均呈现快速增长。

2、拓展特殊渠道：特渠在受到平安寿险改革影响导致团购业务下降的背景下，主动进行集团内多平台拓展，并向零售业务转型。

线下业务：

1、拥抱智慧零售：积极拓展新零售业务，商超、百货、CS（化妆品专营店）等渠道通过到家、到店、云店等形式促进线下业务线上化，新零售业务报告期同比增速超过 100%，占国内线下业务占比超 10%，减缓了线下流量下降对主营业务的影响。

2、优化效率：百货渠道继续策略性闭店缩编，2021 年共关闭 111 家低单产专柜及门店，截至年底现存专柜及门店数合计 866 家，同时通过四季 SPA 业务线上化，成功扭亏为盈；CS 渠道通过传统 CS 重建和屈臣氏增利，使得渠道盈利能力改善。

报告期内，公司还通过以下核心举措推动渠道进阶：

1、策略合作：公司与线上线下头部零售商合作进一步深化，包括与阿里平台合作新品上新、首批入围拼多多“超新星计划”、与屈臣氏智慧零售深度合作、入驻丝芙兰门店等，帮助公司在更多平台获得增长机会。

2、数字赋能：家化直播中心上线，通过近 18,000 千小时直播助力公司自播业务；全渠道合同返利系统上线，让合同及返利管理高效智能化；管理驾驶舱上线，通过多维度数据展示提升了业务可视度。

3、私域运营：2021 年公司开始尝试私域运营，私域用户数量持续增长，短时间内全渠道私域已沉淀超百万消费者资产。

4、模式创新：跨境及商用等创新渠道连续三年实现增长，跨境业务通过物流、运营升级实现收入增长并盈利。

文化、系统与流程和数字化

报告期内，公司围绕企业价值观塑造企业文化，打破部门边界，强化组织协同，不断提升组织的凝聚力和向心力：

通过家人云享会、生日会、家化快讯等信息传递平台与员工分享企业的变革、变化，让信息能够畅通无阻与员工同频、同步；推出创新平台，从基层员工创新着手，一点一滴积累员工的创新想法；搬迁至新职场，在物理环境打造方面更开放、更协同。2021 年公司管理层敬业度提升 17%。全员满意度提升 3.9%。

报告期内，公司用匠心打造高效智能的系统与流程：

基础架构层面，完成了从办公室机房到公有云 IDC 机房的搬迁和底层架构的混合云部署，确保达到 99.95% 的业务在线服务承诺；增加了更加敏捷的开发运维一体化的模式，从而满足应用系统迭代升级的频率和稳定性；持续提升和加固客户运营数据和研发数据安全，不断完善信息安全体系。

应用系统层面，分阶段完成了采购的全流程在线，销售合同的全生命周期管理，具备了 70% 的合同自动化返利计算能力；简化合并了 83% 的研发审批流程，有望进一步缩短产品的研发周期；部署了终端门店巡店 App，可以对全国范围内 40 万+ 的销售门店按照标准化的要求完成巡店稽核管理；在物流及库存管理方面，完成华南地区 2B2C 一盘货系统试点，把原归属于各地子公司的货品，归总按需，统一调度分配，推广后有望进一步优化库存周转率；通过流程去断点压缩审批节点和平行审批流程，整体流程效率优化了 50%。

报告期内，公司进数字化转型：

数据的共享和可视化方面，数据可视化平台通过权限管理，赋予不同层级人员相应的数据可视权限；打通企业微信的移动平台，赋能员工随时随地获取运营相关的信息，从而驱动执行改善方案，并且通过底层数据平台，不断丰富和开发符合各个不同职能部门的定制报表，以便大家在统一的数据库指标体系上查阅和追踪运营的状况。

连接方面，通过规范系统的架构以及标准的 API 接口，在数据底层加速了系统的集成质量，增强了可管理性。在人的连接上，通过企业微信打造的工作空间不仅可以有效地把公司员工和客户连接起来，还将赋能员工可以在任何时间、地点通过智能设备获取数据，完成任务的提交、审批等工作，提升人人/人机的协作效率，打造更加便捷的工作环境。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,646,123,006.52	7,032,385,622.18	8.73
营业成本	3,155,584,115.57	3,102,207,029.35	1.72
销售费用	2,946,538,423.05	2,638,284,264.08	11.68
管理费用	790,863,338.38	720,609,081.09	9.75
财务费用	12,514,929.49	43,300,941.99	-71.10
研发费用	163,127,112.92	144,274,796.69	13.07
经营活动产生的现金流量净额	993,099,757.50	643,434,435.10	54.34
投资活动产生的现金流量净额	-383,652,610.69	-670,952,659.14	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-228,370,607.91	-136,207,449.50	不适用

投资收益	208,581,970.69	171,204,306.42	21.83
所得税费用	115,089,638.06	103,776,840.25	10.90

营业收入变动原因说明：无重大变化。

营业成本变动原因说明：无重大变化。

销售费用变动原因说明：主要系营销类费用和工资福利类费用增加。

管理费用变动原因说明：无重大变化。

财务费用变动原因说明：主要系①去年同期归还境外银团借款，将未摊销的安排费一次性计入财务费用，再加上置换后的贷款利率同比下降使得银行借款利息支出同比减少；②汇兑损失较上年同期增加。

研发费用变动原因说明：主要系研发项目投入和股份支付费用同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系由于销售收入同比增加使得本期销售收现扣除购货付现的经营性现金流同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资银行理财支付的现金净额（扣除投资收回的现金）同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系①本年因执行新租赁准则，融资租赁支付的现金计入筹资活动；②本年因2021年度股票期权激励计划而使用自有资金回购股份。

投资收益变动原因说明：主要系①权益法核算的长期股权投资收益同比增加；②银行理财到期收益增加。

所得税费用变动原因说明：主要系本期利润总额同比上升。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析/五、报告期内主要经营情况/（一）主营业务分析/1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”中的相关分析。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
美妆日化	7,637,876,604.81	3,149,311,169.07	58.77	8.67	1.60	增加2.87个百分点
合计	7,637,876,604.81	3,149,311,169.07	58.77	8.67	1.60	增加2.87个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
护肤	2,697,122,781.49	776,083,811.00	71.23	22.22	10.59	增加3.03个百分点

个护家清	2,409,533,362.55	1,080,835,583.78	55.14	0.42	-3.25	增加1.70个百分点
母婴	2,157,847,196.64	1,055,495,742.40	51.09	4.18	-0.28	增加2.19个百分点
合作品牌	373,373,264.13	236,896,031.89	36.55	6.48	6.62	减少0.09个百分点
合计	7,637,876,604.81	3,149,311,169.07	58.77	8.67	1.60	增加2.87个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华北地区	255,825,683.91	108,031,269.55	57.77%	2.70%	-12.71%	增加7.46个百分点
华东地区	1,258,819,022.18	538,710,795.69	57.21%	14.75%	-5.75%	增加9.31个百分点
东北地区	115,187,446.01	56,011,879.24	51.37%	3.08%	-8.07%	增加5.90个百分点
华中地区	750,317,435.40	262,318,755.06	65.04%	33.53%	1.13%	增加11.20个百分点
华南地区	529,422,997.91	243,540,055.85	54.00%	8.95%	-9.26%	增加9.23个百分点
西南地区	332,225,631.58	133,098,457.62	59.94%	11.26%	-4.55%	增加6.64个百分点
西北地区	101,928,634.23	40,744,025.49	60.03%	7.97%	-13.50%	增加9.92个百分点
其他(线上)	2,501,317,257.95	903,687,127.41	63.87%	8.32%	26.46%	减少5.18个百分点
海外	1,792,832,495.64	863,168,803.16	51.85%	-1.51%	-5.60%	增加2.09个百分点
合计	7,637,876,604.81	3,149,311,169.07	58.77%	8.67%	1.60%	增加2.87个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率

模式			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	比上年 增减 (%)
线上	3,210,724,254.01	1,216,608,161.89	62.11	7.87	8.37	减少 0.17个 百分点
线下	4,427,152,350.80	1,932,703,007.18	56.34	9.26	-2.24	增加 5.14个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

主营业务分产品情况的说明：

护肤品类包括佰草集、玉泽、典萃、高夫、双妹、美加净；个护家清品类包括六神、家安等；母婴品类包括启初、汤美星；合作品牌包括片仔癀、艾禾美、碧缇丝、芳芯。

主营业务分地区情况的说明：

华北地区包括北京、天津、河北、山西、内蒙；华东地区包括浙江、上海、江苏、山东、安徽；东北地区包括辽宁、吉林、黑龙江；华中地区包括湖北、湖南、河南、江西；华南地区包括广东、广西、海南、福建；西南地区包括四川、重庆、贵州、云南、西藏；西北地区包括陕西、甘肃、新疆、青海、宁夏；其他（线上）包括国内电商和特渠，自2021年起将香港地区数据并入“其他（线上）”。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
美妆日化	件	659,413,878	629,460,799	142,812,057	5.84	1.53	6.24

产销量情况说明

无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
美妆日化	原材料	2,072,403,472.73	65.80	1,979,897,951.58	63.88	4.67	
	人工及 制造费 用	385,799,155.62	12.25	402,796,354.50	13.00	-4.22	
	运输成	245,215,637.33	7.79	286,046,218.84	9.23	-14.27	

	本						
	外购	445,892,903.39	14.16	430,838,950.82	13.90	3.49	
合计		3,149,311,169.07	100.00	3,099,579,475.74	100.00	1.60	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
护肤	原材料	441,197,412.63	56.85	379,686,584.94	54.10	16.20	
	人工及制造费用	109,921,428.28	14.16	103,889,088.59	14.80	5.81	
	运输成本	75,838,406.63	9.77	74,960,592.73	10.68	1.17	
	外购	149,126,563.46	19.22	143,252,118.79	20.41	4.10	
	小计	776,083,811.00	100.00	701,788,385.05	100.00	10.59	
个护家清	原材料	790,290,363.11	73.12	770,313,652.48	68.95	2.59	
	人工及制造费用	129,889,911.77	12.02	136,805,012.97	12.25	-5.05	
	运输成本	93,417,500.89	8.64	135,004,186.27	12.08	-30.80	
	外购	67,237,808.01	6.22	75,054,560.40	6.72	-10.41	
	小计	1,080,835,583.78	100.00	1,117,177,412.12	100.00	-3.25	
母婴	原材料	840,915,697.00	79.67	829,897,714.16	78.41	1.33	
	人工及制造费用	145,987,815.58	13.83	162,102,252.94	15.32	-9.94	
	运输成本	65,814,333.01	6.24	65,315,000.39	6.18	0.76	
	外购	2,777,896.82	0.26	1,111,926.91	0.11	149.83	
	小计	1,055,495,742.40	100.00	1,058,426,894.40	100.00	-0.28	
合作品牌	运输成本	10,145,396.80	4.29	10,766,439.45	4.85	-5.77	
	外购	226,750,635.09	95.72	211,420,344.73	95.15	7.25	
	小计	236,896,031.89	100.00	222,186,784.18	100.00	6.62	
合计		3,149,311,169.07		3,099,579,475.74		1.60	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 169,874.99 万元，占年度销售总额 22.24%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 47,023.84 万元，占年度采购总额 13.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 12,586.35 万元，占年度采购总额 3.59%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

销售费用变动原因说明：主要系营销类费用和工资福利类增加；

管理费用变动原因说明：无重大变化；

研发费用变动原因说明：主要系研发项目投入和股份支付费用同比增加；

财务费用变动原因说明：主要系①去年同期归还境外银团借款，将未摊销的安排费一次性计入财务费用，再加上置换后的贷款利率同比下降使得银行借款利息支出同比减少；②汇兑损失较上年同期增加；

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	163,127,112.92
本期资本化研发投入	10,178,599.39
研发投入合计	173,305,712.31
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.27
研发投入资本化的比重 (%)	5.87

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	212
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.84
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	12
硕士研究生	48
本科	107
专科	30

高中及以下	15
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	37
30-40岁(含30岁,不含40岁)	108
40-50岁(含40岁,不含50岁)	48
50-60岁(含50岁,不含60岁)	19
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例(%)	情况说明
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,623,707.60	105,526,336.30	35,097,371.30	33.26	主要系购买无形资产支付的现金同比增加
吸收投资收到的现金	47,219,400.00	131,529,970.00	-84,310,570.00	-64.10	主要系本年收到2020年限制性股票激励计划股权认购款小于去年同期
取得借款收到的现金	0.00	1,068,098,769.23	-1,068,098,769.23	-100.00	主要系去年境外子公司从中国银行借入银行借款
偿还债务支付的现金	4,438,200.00	1,130,404,530.77	-1,125,966,330.77	-99.61	主要系境外子公司①去年归还包括Lloyds银行在内的境外银团借款；②本年按还款计划归还部分中国银行借款
支付其他与筹资活动有关的现金	104,969,762.95	0.00	104,969,762.95	不适用	主要系①本年因执行新租赁准则，融资租赁支付的现金计入筹资活动；②本年因2021年度股票期权激励计划而使用自有资金回购股份

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,597,254,055.90	13.15	1,286,711,007.42	11.39	24.13	主要系经营活动产生的现金

						净流入增加
应收款项	1,395,747,820.90	11.49	1,223,777,016.55	10.83	14.05	主要系应收联营公司股利同比增加,以及预付营销类费用及货款同比增加
存货	872,052,322.43	7.18	866,505,627.66	7.67	0.64	无重大变化
长期股权投资	433,816,383.27	3.57	475,511,354.28	4.21	-8.77	无重大变化
固定资产	939,093,637.08	7.73	1,018,620,742.30	9.02	-7.81	无重大变化
在建工程	24,553,957.40	0.20	24,363,366.13	0.22	0.78	无重大变化
使用权资产	164,409,807.43	1.35	0.00	0.00	不适用	本报告期执行新租赁准则
合同负债	103,936,323.48	0.86	108,925,571.75	0.96	-4.58	无重大变化
其他应付款	1,790,323,786.73	14.74	1,606,828,842.31	14.23	11.42	主要系①应付营销类费用同比增加;②由于2020年限制性股票激励计划的预留股份完成授予,使得应付的限制性股票回购义务金额同比增加
长期借款	925,188,000.00	7.62	1,062,390,850.00	9.41	-12.91	主要系一年内到期长期借款转入一年内到期的非流动负债
租赁负债	138,464,377.81	1.14	0.00	0.00	不适用	本报告期执行新租赁准则
资本公积	1,081,701,449.62	8.91	978,371,495.27	8.66	10.56	主要系①由于2020年限制性股票激励计划,本年发行预留股份,导致股本溢价增加;②2020年限制性股票激励计划股权激励费用和2021年度股票期权激励计划股权激励费用的计提,导致其他资本公积中的股份支付增加

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中:境外资产 4,083,792,129.51 (单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 33.62%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
Abundant Merit Limited	Abundant Merit Limited 为设立和投资方式取得, Abundant Merit Limited 下属控股子公司为同一控制下的企业合并方式取得	婴幼儿喂哺工具及护理产品的生产和销售	1,802,028,373.84	184,928,931.81

3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见下述。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

《化妆品监督管理条例》（以下简称“《条例》”）于2020年6月29日出台，2021年1月1日开始正式实施，《化妆品注册备案管理办法》、《化妆品生产经营监督管理办法》、《化妆品功效宣称评价规范》等细分领域法规也陆续发布，对化妆品原料注册备案、功效宣称、生产经营管理、不良反应检测等方面作出严格规定，行业法规体系逐步完善，促进行业高质量发展。

(2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用 □不适用

行业的基本情况详见“第三节 管理层讨论与分析/六、公司关于公司未来发展的讨论与分析/（一）行业格局和趋势”中相关描述。

根据 Euromonitor (Company Share NBO) 统计，2020 年公司在国内化妆品市场的份额为 1.3%。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司产品的生产模式主要分为自有工厂生产和 OEM/ODM 外协工厂代加工两种模式。公司拥有五个自有工厂：青浦跨越工厂、海南工厂、东莞工厂及海外的摩洛哥和英国工厂，其中青浦跨越工厂拥有十一条液洗包装流水线和二十二条膏霜包装流水线，主要生产佰草集、玉泽、高夫、双妹、典萃、美加净、启初、汤美星、六神等品牌，产品类型涵盖护肤类、洗护类产品以及香水类产品；海南工厂生产六神品牌花露水。东莞工厂、摩洛哥和英国三个工厂生产汤美星产品。

公司与国内外数十家行业内知名的企业建立稳定的 OEM/ODM 业务合作，保持公开、透明、共赢的可持续合作关系。OEM 外协供应商是对公司自有工厂在产能上的有效补充，而 ODM 业务主要是作为公司产品创新能力外延及补充，推动新技术引进加速，助力各品牌业务外延式增长。

公司产品的销售模式主要为线上和线下相结合的方式。

注：OEM 是 Original Equipment/Entrusted Manufacture 原始设备制造商或原产地委托加工的缩写，即贴牌生产，也称为定牌生产，受托厂商按照来样厂商的需求与授权，满足其特定要求而生产；ODM 即 Original Design Manufacture 原始设计商的缩写，是指一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
护肤	护肤	油脂、表面活性剂、营养药物添加剂、包装物	美容护肤	消费者个人收入、皮肤类型、品牌偏好等
个护家清	个护家清	油脂、皂粒、溶剂、表面活性剂、包装物	个人护理及家居护理	消费者个人收入、生活习惯、生活环境等
母婴	母婴	油脂、皂粒、溶剂、表面活性剂、高分子聚丙烯、	母婴护理	消费者个人收入、生活习惯、婴幼儿数量、品牌偏好等

		TPE、硅、聚乙烯、包装物		
--	--	---------------	--	--

(3). 研发创新

√适用 □不适用

详见“第三节 管理层分析与讨论/五、报告期内主要经营情况”中关于“研发创新”的阐述。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

公司对所有的生产工艺与流程进行严格管控并按照 GMPC、ISO22716、ISO9001 的要求和标准进行管理；整个生产的环境微生物控制、洁净要求、人员的 EHS 穿戴和操作行为等都执行系统化管理，确保生产出高品质的产品；严格把关产品质量，保证产品的安全性和有效性，为消费者提供高价值感和舒适体验度的产品。上海家化 MES 制造执行系统在跨越工厂上线运行近三年来，工厂逐步实现生产从人工向自动化、智能化转变。具体表现在：

1、生产信息实时、精准、共享，建立集成统一的生产指挥调度平台，提高部门间的协调能力，使生产可视化、报表电子化、流程标准化、决策智能化；

2、以批次为单位，通过对原辅料、包材等生产过程相关的人、机、料、法、环、质量等资源信息的动态记录，建立对应到最终产品与构成要素之间的双向视图，双向可追溯；

3、集成各信息化系统、自动化系统、制造环节间的信息孤岛，实现计划层、执行层、控制层的无缝衔接；

4、强化设备管理，通过对全程设备相关信息的采集，分析设备 OEE（Overall Equipment Effectiveness，设备综合效率），推行 TPM 管理，优化企业资源配置；

5、通过对标准的参数化、电子化，建立完整的生产过程标准体系，为生产过程严格执行质量标准 and 工艺标准提供保障。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
青浦跨越工厂	7 亿件/年	31	无		
海南工厂	9300 万件/年	99	无		
东莞工厂	3000 万件/年（多品类）	92	无		
英国工厂	1630 万件（尿布压缩塑料膜）；80 万件/年（尿布处理桶）	85	无		
摩洛哥工厂	1300 万件/年（奶瓶）；90 万件/年（围兜）	81	无		

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

报告期内，由于青浦跨越工厂产线效率提升，OEE 比设计时候提升 10%，同时改进了一些产线，使其速度增加，综合产能同比增加将近 17%。

海南工厂为了降本增效，通过管理提升，降低了设备故障率和加强备品备件的管理，单班产量明显得到提升，通过以上方式，三条流水线水平均单班产量同比增长 2.5%，总产量与去年同比增长 13.6%。

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

为了提升青浦跨越工厂产能利用率，2021 年家安洗衣液类产品从现有 OEM 工厂逐步转回青浦工厂生产。

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
皂粒、油脂	向供应商直接采购	按照合同约定账期结算	18.1	约 13,215 吨	约 12,833 吨
表面活性剂	向供应商直接采购	按照合同约定账期结算	3.9	约 9,700 吨	约 9600 吨
溶剂	向供应商直接采购	按照合同约定账期结算	16.5	约 15,500 吨	约 15,500 吨
营养药物添加剂	战略性地在中草药提取物领域自行开发；向供应商直接采购	按照合同约定账期结算	-2.0	约 319 吨	约 317 吨
包装物	向供应商直接采购	按照合同约定账期结算	-1.4	约 1,306,693 千件	约 1,289,908 千件
塑料（汤美星）	向供应商直接采购	按照合同约定账期结算	25.0	约 2,367 吨	约 2,361 吨
包装物（汤美星）	向供应商直接采购	按照合同约定账期结算	9.0	约 1,860 吨	约 1,844 吨
复合聚合物	向供应商直接采购	按照合同约定账期结算	75.0	约 1,371 吨	约 1,363 吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响原材料价格上升，提高了营业成本

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
------	------	------	--------------	-----	-----

水	与当地自来水公司固定协议固定价格梯度	根据当地要求预付月结或即付	0	275,310 吨	275,310 吨
电	与当地供电公司固定协议	根据当地要求预付月结或即付	0	2,773 万度	2,773 万度
蒸汽	与当地供汽公司固定协议固定价格	根据当地要求预付月结或即付	+30.0	24,046 吨	24,046 吨

主要能源价格变化对公司营业成本的影响能源价格总体上涨，提高了营业成本。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

部分采购周期长的进口原材料进行阶段性储备；对预测未来会缺货的物料进行阶段性储备。

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
护肤	269,712.28	77,608.38	71.23	22.22	10.59	增加 3.03 个百分点	未获取公开资料
个护家清	240,953.34	108,083.56	55.14	0.42	-3.25	增加 1.70 个百分点	未获取公开资料
母婴	215,784.72	105,549.57	51.09	4.18	-0.28	增加 2.19 个百分点	未获取公开资料
合作品牌	37,337.33	23,689.60	36.55	6.48	6.62	减少 0.09 个百分点	未获取公开资料

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
线上	321,072.43	7.87
线下	442,715.24	9.26

会计政策说明

适用 不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 重大环保违规情况

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

详见下述。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

根据公司七届十八次董事会及 2020 年度股东大会决议，公司出资 5 亿元人民币认购广州市平安消费股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙份额。

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目名称	初始投资成本	资金来源	期初余额	本期购入/转入	本期出售/赎回	公允价值变动	本期外币报表折算差额	本期投资收益	期末余额
基金投资	239,459,065.20	自有资金	354,267,801.06	200,000,000.00	107,025,207.64	-45,795,601.31	0.00	0.00	401,446,992.11
银行理财及资产管理产品	2,665,000,000.00	自有资金	2,732,322,218.47	4,556,011,200.00	4,591,011,200.00	2,166,722.06	0.00	99,444,618.83	2,699,488,940.53
权益工具投资	64,498,710.00	自有资金	87,648,247.00	0.00	0.00	1,799,964.00	0.00	2,800,698.02	89,448,211.00
远期外汇合约	0.00	名义本金，无资金投入	-1,068,044.28	0.00	0.00	264,921.66	26,048.27	0.00	-777,074.35
合计	2,968,957,775.20		3,173,170,222.25	4,756,011,200.00	4,698,036,407.64	-41,563,993.59	26,048.27	102,245,316.85	3,189,607,069.29

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

主要控股参股公司	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	控股或参股
上海家化销售有限公司	化妆品销售	六神美加净家安等	22,000	83,008	-57,365	-18,863	控股
上海家化海南日用化学品有限公司	化妆品生产	六神花露水	3,000	36,861	27,561	972	控股
上海佰草集化妆品有限公司	化妆品销售	佰草集化妆品	20,016	72,772	7,830	17,067	控股
Abundant Merit Limited	婴幼儿喂哺工具及护理产品的生产和销售	Tommee Tippee 等婴童品牌	美元 1	404,025	213,985	18,493	控股
C 公司	化妆品销售	化妆品	美元 3,100	402,037	124,841	32,998	参股

说明：

(1) 上海家化销售有限公司净利润同比减少主要是①去年同期受新冠疫情影响社保减免，使得今年工资福利类费用同比增加；②营销类费用和存货报损金额同比增加。

(2) 上海家化海南日用化学品有限公司净利润同比减少主要是由于内部人员结构调整导致工资福利类费用同比增加。

(3) 上海佰草集化妆品有限公司净利润同比增加主要是佰草集品牌由于去年同期受新冠疫情的影响使得其收入大幅减少，相应毛利也同比减少，本年度恢复正常。

(4) Abundant Merit Limited 净利润同比增加主要是①汤美星等婴童品牌产品生产效率提升使得毛利同比增加；②去年同期归还境外银团借款，将未摊销的安排费一次性计入财务费用，再加上置换后的贷款利率同比下降使得银行借款利息支出同比减少。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（分类代码：C26）。根据国家统计局统计，2021 年社会消费品零售总额同比增长 12.5%，化妆品同比增长 14.0%（限额以上单位商品零售）。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

企业使命：以尽善之心追求至美的产品与服务，为消费者、股东、员工和社会创造最大价值。

企业愿景：成为中国美妆日化行业领导者，将中国美带给全世界。

企业口号：百年匠心，尽善致美。

企业价值观：公开透明、创新进取、尽责高效、共享共赢。

企业经营方针：以消费者为中心，以品牌创新和渠道进阶为两个基本点，以文化、系统与流程、数字化为三个助推器，助力公司达成战略目标。

企业战略屋：详见下图。



(三) 经营计划

√适用 □不适用

根据 2021 年公司经营情况以及公司股权激励三年规划目标，结合居民消费增速、日化行业发展状况、市场竞争格局等因素对公司的影响，基于对 2022 年基本宏观经济形势的分析判断，公司管理层力争 2022 年营业收入相比 2021 年实现两位数增长。

2022 年，公司将围绕“123”经营方针持续迭代优化，将业务拆解细分到可量化、可视化、可优化，通过精细化运营不断提升组织效率，不断试错创新，招募更年轻消费者，并将更聚焦于组织氛围的建设和人才梯队的打造和发展，持续推动组织能力的提升。具体而言，公司将重点推进爆品创新 2.0、佰草集复兴 2.0、电商精细化运营、销售费用 ROI 等十大项目，持续为员工、消费者、股东和社会创造最大的价值价值，推进公司三年规划目标的稳步实现。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

- 1、 战略执行未达预期；
- 2、 行业竞争加剧；
- 3、 新冠肺炎疫情对经营产生不确定性影响。

(五) 其他

□适用 √不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司遵循公开透明、创新进取、尽责高效、共享共赢的企业价值观，严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，公司治理结构进一步完善，公司运作更加规范，治理水平显著提升。

（一）股东大会及股东

报告期内，公司共召开三次股东大会。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，股东大会经律师现场见证并对合法性出具法律意见书。公司建立健全了股东与董事会沟通的有效渠道，确保所有股东对公司重大事项拥有知情权、参与权和表决权。

（二）董事会及董事

1、董事会的组成

公司董事会由7名董事组成（女性董事1名），其中3名为独立董事；董事选聘程序规范，人数和人员构成符合相关法律、法规规定。董事会成员专业结构合理，具备履行职务所需的知识、技能和素质。公司董事严格按照《董事会议事规则》等规章制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运作和科学决策。

董事会具体名单如下：

非独立董事：潘秋生先生（董事长）、邓明辉先生、孟森先生、刘东先生

独立董事：王鲁军先生、冯国华先生、肖立荣女士

2、董事会及经营管理层的职责

董事会负责执行股东大会的决议，决定公司的经营计划和投资方案，制定公司的年度财务预算和决算方案，制订公司的利润分配方案，决定公司股权激励和回购方案，制定公司的基本管理制度，以及其他法律、法规、《公司章程》规定的以及股东大会授予的其他职权等。报告期内，董事会召开会议9次。

经营管理层负责制定公司发展战略、规划、经营计划、重大投资方案，落实公司日常生产经营管理工作，组织实施董事会决议、年度经营计划、预算计划和投资方案，行使《公司章程》或董事会授予的其他职权等。本公司现任首席执行官、总经理为潘秋生先生，副总经理为叶伟敏先生，副总经理、首席财务官、董事会秘书为韩敏女士。

3、董事会专业委员会

报告期内，为战略与可持续发展需要，提升环境、社会及治理（ESG）绩效，公司将董事会下设的战略委员会更名为“战略与可持续发展委员会”；为强化风险防范能力，完善治理体系，公司将董事会下设的审计委员会更名为“审计与风险管理委员会”。目前，公司董事会下设的专业委员会包括：战略与可持续发展委员会、审计与风险管理委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，对完善公司董事会决策机制具有重要作用。专业委员会对董事会负责，根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则，认真履行职责，涉及各专业委员会职责范围内的事项经专业委员会审议通过后提交董事会审议。

（1）战略与可持续发展委员会履职情况

战略与可持续发展委员会目前由董事长潘秋生先生、董事孟森先生、独立董事冯国华先生组成，潘秋生先生担任主任委员。战略委员会主要职责包括对公司长期发展战略规划，包括从环境、社会和治理（简称“ESG”）等方面提升公司可持续发展能力，进行研究并提出建议；对ESG主要趋势以及公司面临的有关风险、机遇进行研究、评估并提出建议；以及对公司资本结构、组织架构、重大资产处置、重大投资事项及战略执行情况等进行研究、评估并提出建议。

报告期内，战略委员会召开会议2次，会议根据《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》的规定召开，主要审议了公司ESG中长期战略规划纲要、公司发展战略规划的事项。

（2）审计与风险管理委员会履职情况

审计与风险管理委员会目前由独立董事肖立荣女士、董事邓明辉先生、独立董事王鲁军先生及独立董事冯国华先生组成，肖立荣女士担任主任委员。审计与风险管理委员会主要职责包括指

导公司内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告，指导、监督和评价公司风险管理工作等。

报告期内，审计委员会召开会议 6 次，会议根据《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的规定召开，主要审议了年度审计工作安排、定期财务报告、内部控制、利润分配方案、日常关联交易、投资平安消费科技基金三期、续聘会计师事务所、会计政策变更等事项，其中重点持续关注了公司战略变革效果、外汇套期保值的风险控制，并建议根据业务发展情况进行系统升级，通过数字化赋能和系统流程简化以提升业务可视度和效率。

（3）提名委员会履职情况

提名委员会目前由独立董事王鲁军先生、董事刘东先生及独立董事肖立荣女士组成，王鲁军先生担任主任委员。提名委员会主要职责包括对董事会人员组成和结构提出建议；研究董事、高级管理人员的选择标准和程序并提出建议；广泛搜寻合格的董事、高级管理人员候选人选，对候选人进行审查并提出建议；评估独立董事的独立性等。

报告期内，提名委员会召开会议 1 次，会议根据《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的规定召开，审议了换届选举的提名事项。

（4）薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会目前由独立董事冯国华先生、董事刘东先生及独立董事王鲁军先生组成，冯国华先生担任主任委员。薪酬与考核委员会主要职责包括制定董事和高级管理人员的薪酬计划，审查公司非独立董事和高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；监督公司薪酬制度执行情况；拟定股权激励计划草案并提交董事会审议等。

报告期内，薪酬与考核委员会召开会议 4 次，会议根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定召开，主要审议了高级管理人员年度绩效考核、2021 年股票期权激励计划草案及其实施考核管理办法等事项。

（三）监事会及监事

公司监事会由 3 名监事组成，分别是监事会主席赵福俊先生、监事郑丽女士及职工代表监事曾巍先生，监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规规定。监事会主要职权包括：审核公司定期报告并签署书面确认意见，检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等。公司监事遵守法律、行政法规、《公司章程》的规定，履行诚信和勤勉的义务，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，监事会召开会议 9 次。会议根据《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开，审议了定期报告、日常关联交易、利润分配方案、2021 年股票期权激励计划草案及其实施考核管理办法等事项。监事会充分发挥监督职能，对公司治理中存在的问题提出了改进措施，对董事会和经营管理层进行及时提醒、建言献策。公司董事会、经营管理层和各职能部门也积极配合监事会的工作，向监事会提供各类经营信息，提高监事会的工作效率和科学决策水平，保障股东、公司、员工及消费者等多方利益。

（四）信息披露工作

公司重视信息披露工作，制定《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作。公司严格按照法律、法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时、合法合规、公平地披露公司重大信息。在上海证券交易所对沪市上市公司信息披露工作的考评中，公司连续三年取得 A 类（优秀）评价结果，信息披露工作质效获得监管部门的认可。

报告期内，公司圆满完成了换届选举、制度更新、股权激励、股份回购、定期报告等多项专题事项的信息披露，及时准确、全面完整地披露了公司财务、经营、发展战略等相关内容。

（五）投资者关系工作

投资者关系工作是公司资本市场战略的重要组成部分，公司通过投资者热线、投资者邮箱、上证 e 互动、投资者关系微信小程序、业绩说明会、来访调研、路演等沟通渠道和方式，确保投资者能及时、准确地了解公司最新情况。

公司年报业绩说明会荣获中国上市公司协会“最佳实践案例”，并获评首届中国上市公司经纶奖·年度投关价值杰出公司奖、2021 年度 Wind 最佳路演榜·最佳投资者关系。

（六）内幕信息知情人登记备案情况

公司严格遵守《上市公司监管指引第5号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》，规范重大信息的内部流程序，强化敏感信息内部排查、归集、传递、披露机制，对内幕知情人进行登记备案，记录事项的进展及知情人情况，督促有关人员严格履行信息保密职责，不存在因内幕信息泄露导致公司股价异常波动的情形，提高信息保密水平。

（七）员工职业行为准则和反腐败

1、员工职业行为准则

上海家化以尽善之心追求至美的产品与服务，为消费者、员工、股东和社会创造最大价值；公司秉承“公开透明、创新进取、尽责高效、共享共赢”的企业价值观，坚持符合商业道德的经营惯例并完全遵守与公司经营相关的所有法律。

2017年，公司制定了《上海家化联合股份有限公司员工职业行为准则》，在产品质量与安全、公平交易与公平竞争、利益冲突、禁止内幕交易、环境安全与健康、执行与违纪处分等方面做出了安排。

2、廉洁建设

上海家化致力于反腐败文化建设，制定了《上海家化联合股份有限公司员工职业行为准则》《举报处理流程》《上海家化商业道德与反贪污准则》，在公平交易与公平竞争、利益冲突、禁止内幕交易、执行与违纪处分、举报处理流程等方面做出了明确规定。同时，公司高度重视廉洁建设，通过组织引领和加强学习教育，完善职业道德体系和公司商业道德文化建设。

3、强化内控合规

上海家化严格遵守《中华人民共和国审计法》《企业内部控制评价指引》《企业内部控制审计指引》《上市公司治理准则》等有关法律和规范，不断建立健全公司内部控制体系，提升公司的内控管理水平。

公司制定了《上海家化联合股份有限公司内部审计制度》《上海家化联合股份有限公司内部控制自我评价办法》《上海家化关联交易管理制度》等有关制度，并持续完善内部控制流程、方法和工具。一方面，公司设立专门的内部控制管理部门，协助公司各部门梳理内控制度，建立公司统一内控制度管理平台，审计部定期对制度的执行情况进行抽查、追踪，发现问题及时反馈给业务部门纠正；另一方面，通过面向员工开展内部控制知识宣导，提高员工内控意识，推动内控文化的建立。

（八）党建工作情况

面对新的形势和任务，公司党建工作的指导思想是：更加坚定不移地高举中国特色社会主义伟大旗帜，深入贯彻落实科学发展观，紧紧围绕加快公司改革与发展两个主题，秉承“百年匠心、尽善致美”的理念，用环境、社会和治理（ESG）管理模式来推进公司的可持续发展，为实现上海家化的宏伟目标，提供坚强有力的组织保证和政治保证。

1、强化组织建设，党建基础工作全面加强

2021年初完成了公司党委换届改选，成立了新一届党委及纪委班子，进一步明确了党委委员的职责分工和任务要求，把组织协调推进的责任落实到党员干部，定期督促检查，及时分析情况，协调解决问题，落实推进措施，新班子不断提高党建工作水平，激活组织活力，进一步夯实组织基础。

2、加强政治业务学习，领导班子和党员队伍素质不断提高

全面贯彻落实党的十九大报告精神，以提升党员整体素质为主线，扎实推进公司党建工作，用好“学习强国”、“深圳智慧党建”等学习平台，养成线上线下同步学习的良好习惯。2021年还开展了一系列丰富多彩的主题活动：先进基层党组织、优秀党务工作者、优秀党员的评优及表彰，红色革命基地参观学习，书记上党课，重温入党誓词等，感悟党的初心。截至2021年末，公司党员人数173人。

3、以作风建设为关键，持续推进正风肃纪

面对复杂的市场和社会环境，加强党风廉政建设和反腐败工作，健全反腐机制。公司纪委根据各上级纪委部门的要求，通过强化建立健全各项廉政法规和企业管理制度、持续开展反腐倡廉宣传教育活动，大力倡导合规经营，提升企业形象。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面均保持独立性。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 12 日	审议通过董事会工作报告、监事会工作报告、年报、利润分配预案、预算报告、关联交易、理财计划、续聘会计师、调整独立董事津贴的议案等。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 9 月 15 日	www.sse.com.cn	2021 年 9 月 16 日	审议通过公司《2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）》、公司《2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法》、关于修订公司章程部分条款的议案、关于公司以集中竞价交易方式回购股份预案的议案等
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 11 月 26 日	www.sse.com.cn	2021 年 11 月 27 日	选举产生公司第八届董事、监事

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

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，所有议案均获通过。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
潘秋生	董事长、首席执行官、总经理	男	48	2021年11月26日	2024年11月26日	600,000	600,000	0		852.7	否
邓明辉	董事	男	56	2021年11月26日	2024年11月26日						是
孟森	董事	男	53	2021年11月26日	2024年11月26日						是
刘东	董事	男	57	2021年11月26日	2024年11月26日						是
王鲁军	独立董事	男	67	2021年11月26日	2024年11月26日					17.5	否
冯国华	独立董事	男	53	2021年11月26日	2024年11月26日					17.5	否
肖立荣	独立董事	女	60	2021年11月26日	2024年11月26日					1.7	否
赵福俊	监事会主席	男	54	2021年11月26日	2024年11月26日						是
郑丽	监事	男	47	2021年11月26日	2024年11月26日						是
曾巍	监事	男	52	2021年11月26日	2024年11月26日					47.1	否
叶伟敏	副总经理、	男	55	2021年11	2024年11	458,302	458,302			377.7	否

	首席运营官			月 26 日	月 26 日						
韩敏	副总经理、首席财务官、董事会秘书	女	44	2021 年 11 月 26 日	2024 年 11 月 26 日	200,000	200,000			272.4	否
孙大建	独立董事（离任）	男	67	2018 年 11 月 20 日	2021 年 11 月 26 日					18.3	否
陈冬妮	监事（离任）	女	48	2018 年 11 月 20 日	2021 年 5 月 18 日					52.8	否
合计	/	/	/	/	/	1,258,302	1,258,302		/	1,657.7	/

姓名	主要工作经历
潘秋生	硕士，曾任欧莱雅（中国）有限公司大众化妆品部商务总经理及欧莱雅集团大众化妆品部亚太区商务总经理、美泰全球副总裁兼美太芭比（上海）贸易有限公司中国区总经理、中国平安保险（集团）股份有限公司战略发展中心副主任。现任本公司董事长、总经理兼首席执行官。
邓明辉	硕士，曾任平安集团计财部经理、平安集团总公司企划部副总经理、平安人寿副总经理、平安集团总公司财务总监，现任中国平安人寿保险股份有限公司副总经理及财务负责人、本公司董事。
孟森	硕士，历任平安资产管理公司组合管理部总经理助理，投资管理部（保险）总经理助理、副总经理，传统投资管理部总经理，平安集团投资管理中心资产负债管理部总经理兼平安人寿资产管理部总经理，平安人寿投资管理中心负责人。现任中国平安人寿保险股份有限公司总经理助理、本公司董事。
刘东	博士，曾任世界银行华盛顿总部经济学家、国际金融公司首席投资官、新加坡政府投资公司大中华区首席代表、平安信托有限责任公司副总经理，现任平安资本有限责任公司董事长兼首席合伙人、本公司董事。
王鲁军	大专，高级工程师。曾任厦门远洋运输公司总经理兼党委副书记、中国船舶燃料有限责任公司董事、党委书记兼常务副总经理，现任本公司独立董事。
冯国华	本科，曾任金蝶国际软件集团有限公司总裁、中国惠普有限公司副总裁、国际商业机器（中国）有限公司副总裁 / 高级合伙人、汉能控股集团高级副总裁、微软（中国）有限公司副总裁，现任敏华控股（01999.HK）执行董事兼首席执行官、惠生工程技术服务有限公司（02236.HK）独立董事、本公司独立董事。
肖立荣	硕士，高级会计师。曾任江西财经大学讲师、华润深国投信托有限公司财务总监、华润（集团）有限公司财务部副总经理。现任本公司独立董事。

赵福俊	本科，高级经济师。曾任中国平安人寿保险股份有限公司黑龙江分公司、深圳分公司总经理，中国平安人寿保险股份有限公司副总经理兼南区事业部、中西区事业部总经理，现任中国平安人寿保险股份有限公司董事、常务副总经理、本公司监事会主席。
郑丽	硕士，注册会计师。曾任长和投资有限公司财务经理、平安信托有限责任公司投资管理高级经理、执行总监，现任平安信托有限责任公司投资管理董事总经理、本公司监事。
曾巍	硕士。曾任上海交通大学讲师，现任本公司董事会办公室高级经理。
叶伟敏	硕士。曾任联合利华中国有限公司华东区区域销售经理、养生堂有限公司事业部总经理、好孩子集团卫生用品事业部总经理、公司总经理助理、事业一部、三部部长、公司副总经理兼大众消费品事业部总经理，现任公司副总经理兼首席运营官。
韩敏	硕士，注册会计师。曾任中国建设银行上海分行风险控制部经理、汇丰控股及汇丰银行公司银行部业务开发主任、中国国际金融有限公司投资银行部副总经理、上海医药集团股份有限公司董事会秘书、公司秘书、本公司董事。现任公司副总经理、首席财务官兼董事会秘书。
孙大建（离任）	本科，注册会计师、高级会计师、注册税务师。曾任上海财经大学教师、大华会计师事务所经理、上海耀皮玻璃股份有限公司总会计师、上海耀皮玻璃集团股份有限公司财务总监、本公司独立董事。
陈冬妮（离任）	硕士。曾任上海家化清妃公司市场部培训主管、上海家化清妃公司会员管理部主管、上海家化清妃公司培训部全国培训部经理、上海家化清妃公司培训部&会员管理部经理、上海家化事业二部培训部全国培训经理、上海家化事业二部人事行政部经理、上海家化事业二部&事业三部人事行政部经理、佰草集事业部人力资源部高级经理、佰草集渠道人力资源业务伙伴高级经理、上海家化联合股份有限公司工会第三届工会委员、本公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邓明辉	中国平安人寿保险股份有限公司	副总经理及财务负责人		
孟森	中国平安人寿保险股份有限公司	总经理助理		
刘东	平安资本有限责任公司	董事长兼首席合伙人		
赵福俊	中国平安人寿保险股份有限公司	董事、常务副总经理		
郑丽	平安信托有限责任公司	投资管理董事总经理		
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
冯国华	敏华控股有限公司	执行董事兼首席执行官		
孙大建（离任）	新嘉华会计师事务所	注册会计师		
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取薪酬的董事、监事的薪酬由股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均依据绩效考评结果发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的工资和津贴均已全额发放，奖金在绩效考评后发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员（包括离任）报告期内从公司领取的报酬总额为 1657.7 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
潘秋生	董事长、首席执行官、总经理	选举	换届
邓明辉	董事	选举	换届

孟森	董事	选举	换届
刘东	董事	选举	换届
王鲁军	独立董事	选举	换届
冯国华	独立董事	选举	换届
肖立荣	独立董事	选举	换届
赵福俊	监事会主席	选举	换届
郑丽	监事	选举	换届
曾巍	监事	选举	换届
叶伟敏	副总经理、首席运营官	聘任	换届
韩敏	副总经理、首席财务官、董事会秘书	聘任	换届
孙大建	离任独立董事	离任	换届
陈冬妮	离任监事	离任	辞职

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
七届十七次	2021年2月1日	审议通过2020年度总经理工作报告；公司2020年度内部控制自我评价报告；公司2020年度财务决算报告并提交股东大会审议；公司2020年度利润分配预案并提交股东大会审议；公司2020年度资产报损的议案；公司2020年年度报告并提交股东大会审议；公司2020年度社会责任报告暨公司ESG报告；2020年度董事会工作报告并提交股东大会审议；2020年度董事会审计委员会履职情况报告；2020年度独立董事述职报告并提交股东大会听取；关于调整独立董事津贴的议案并提交股东大会审议；关于2021年度与中国平安保险（集团）股份有限公司及其附属企业日常关联交易的议案并提交股东大会审议；关于2021年度与上海高砂香料有限公司日常关联交易的议案；关于2021年度与漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司日常关联交易的议案；关于2021年度与上海易初莲花连锁超市有限公司等企业日常关联交易的议案；公司2021年度财务预算报告并提交股东大会审议；关于公司2021年度投资理财计划的议案并提交股东大会审议；关于控股子公司开展外汇套期保值业务的议案；关于2021年度银行融资额度的议案；关于修订公司章程的议案；关于修订战略委员会董事会战略委员会工作细则的议案；关于2018年股票期权注销的议案；公司关于2020年度计提存货减值准备的议案；关于召开2021年度股东大会的议案。
七届十八次	2021年4月21日	审议通过关于会计政策变更的议案；公司2021年第一季度报告；关于公司拟投资平安消费科技基金三期的关联交易的议案。

七届十九次	2021 年 5 月 19 日	审议通过公司关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案并提交股东大会审议；关于 2021 年度与丝芙兰（上海）化妆品销售有限公司日常关联交易的议案。
七届二十次	2021 年 5 月 25 日	审议通过关于公司向激励对象授予预留限制性股票的议案。
七届二十一次	2021 年 7 月 22 日	审议通过关于公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案；公司《2021 股票期权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办理 2021 股票期权激励计划相关事宜的议案；关于召开公司股东大会的议案。
七届二十二次	2021 年 8 月 24 日	审议通过公司 2021 年半年度报告；关于修订公司章程的议案；关于修订公司 2021 年股票期权激励计划相关内容的议案并提交股东大会审议；关于公司以集中竞价交易方式回购股份预案的议案并提交股东大会审议；关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案并提交股东大会审议。
七届二十三次	2021 年 9 月 15 日	审议通过关于向激励对象授予股票期权的议案。
七届二十四次	2021 年 10 月 26 日	审议通过公司 2021 年第三季度报告；关于董事会换届选举的议案并提交股东大会审议；关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案。
八届一次	2021 年 11 月 26 日	审议通过关于选举公司第八届董事会董事长的议案；关于董事会专门委员会更名的议案；关于公司第八届董事会专门委员会成员的议案；关于聘任公司高级管理人员的议案；关于聘任公司证券事务代表的议案。

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
潘秋生	否	9	9	5	0	0	否	3
邓明辉	否	9	8	8	1	0	否	0
孟森	否	9	8	8	1	0	否	0
刘东	否	9	9	6	0	0	否	2
王鲁军	是	9	9	8	0	0	否	2
冯国华	是	9	9	8	0	0	否	0
肖立荣	是	1	1	0	0	0	否	0
孙大建 (离任)	是	8	8	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4

通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略与可持续发展委员会	潘秋生、孟森、冯国华
审计与风险管理委员会	肖立荣、邓明辉、王鲁军、冯国华
提名委员会	王鲁军、刘东、肖立荣
薪酬与考核委员会	冯国华、刘东、王鲁军

(2). 报告期内审计与风险管理委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 2 月 1 日	七届十四次审计委员会	内部审计工作从加强公司内部控制出发，提高敏感性，提高预判性。	审议通过公司 2020 年度内部控制自我评价报告并提交董事会审议；听取公司内部审计部门 2020 年度工作情况汇报及 2021 年工作计划；审议通过公司 2020 年度财务决算报告并提交董事会审议；公司 2020 年度报告并提交董事会审议；听取会计师事务所 2020 年度内控审计情况的总结报告；听取会计师事务所 2020 年度财务报告审计情况的总结报告；审议通过 2020 年度董事会审计委员会履职情况报告并提交董事会审议；关于 2021 年度与中国平安保险（集团）股份有限公司及其附属企业日常关联交易的议案并提交董事会审议；关于 2021 年度与上海高砂香料有限公司日常关联交易的议案并提交董事会审议；关于 2021 年度与漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司日常关联交易的议案并提交董事会审议；关于 2021 年度与上海易初莲花连锁超市有限公司等企业日常关联交易的议案并提

			交董事会审议；关于 2021 年度银行融资额度的议案；关于 2020 年度计提存货减值准备并提交董事会审议。
2021 年 4 月 20 日	七届十五次审计委员会	持续进行数字化系统建设优化升级。	审议通过关于会计政策变更的议案并提交董事会审议；公司 2021 年第一季度报告并提交董事会审议；关于公司拟投资平安消费科技基金三期的关联交易的议案并提交董事会。
2021 年 5 月 19 日	七届十六次审计委员会		审议通过关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案并提交董事会审议；关于 2021 年度与丝芙兰（上海）化妆品销售有限公司日常关联交易的议案并提交董事会审议。
2021 年 8 月 24 日	七届十七次审计委员会		审议通过公司 2021 年半年度报告并提交董事会审议。
2021 年 10 月 26 日	七届十八次审计委员会		审议通过公司 2021 年第三季度报告并提交董事会审议；听取 2021 年三季度 mayborn 套期保值回顾报告；审议通过会计师事务所 2021 年度审计工作计划；听取会计师事务所关于内控控制审计果的汇报。
2021 年 12 月 22 日	八届一次审计与风险管理委员会	预算目标要考虑宏观经济的状况	审议通过 2022 年度预算报告。

(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 10 月 26 日	七届二次提名委员会		审议通过关于提名公司第八届董事会董事候选人的议案。

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 2 月 1 日	七届十二次薪酬与考核委员会		审议提高关于 2018 年股票期权注销的议案并提交董事会审议。
2021 年 5 月 19 日	七届十三次薪酬与考核委员会		审议通过关于 2020 年董事长兼首席执行官兼总经理年度奖金的议案；关于 2020 年高级管理人员年度奖金的议案；关于 2021 年核心高管绩效考核与奖金的议案。
2021 年 7 月 22 日	七届十四次薪酬与考核委员会		审议通过关于公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案并提交董事会审议；关于公司《2021 股票期权

			激励计划实施考核管理办法》的议案并提交董事会审议。
2021年8月24日	七届十五次薪酬与考核委员会		审议通过关于修订公司《2021年股票期权激励计划（草案）》部分内容的议案并提交董事会审议。

(5). 报告期内战略与可持续发展委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年3月17日	七届三次战略委员会		审议通过关于公司 ESG 中长期战略规划纲要的议案。
2021年12月22日	八届一次战略与可持续发展委员会		审议通过 2022 年公司发展战略

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	964
主要子公司在职员工的数量	4,561
在职员工的数量合计	5,525
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,249
销售人员	3,579
技术人员	205
财务人员	200
行政人员	292
合计	5,525
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	16
硕士	234
本科	1,288
大专	1,719
大专以下	2,268
合计	5,525

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司本着客观公平的原则，基于职能定位、岗位职责、业绩贡献等，持续优化员工绩效考评体系，强化 KPI 逐层分解，以保证个人与公司目标强关联性。同时强化业绩导向及考核结果应用，帮助员工更加清晰了解自身工作重心及能力提升方向，考核结果也作为干部晋升、人员晋级、人员评优、薪酬激励等重要依据。同时，进一步健全员工职级体系，完善员工发展通道。

(三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，紧跟公司“123”经营方针，持续推进移动化学习、混合式学习以及内部经验的萃取和分享。以赋能员工为目的，开发并上线推广了全新的新员工线上学习地图，推出了新经理的 30 天学习项目，以及其他面向各层员工能力提升的学习项目。同时，公司规划了全面且高质量的管培生学习计划，旨在通过内部知识传承，行业专家培训，在职辅导带教，与 Z 世代的年轻人携手，共创家化更美好的未来。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、2012 年 9 月 26 日公司召开股东大会，审议通过修订公司章程的议案，在公司章程中，公司明确了利润分配方案的决策程序和机制、利润分配政策调整的程序和机制、利润分配的形式、利润分配的条件和比例等重要内容。具体如下：

利润分配方案的决策程序和机制：

公司利润分配方案由董事会综合考虑公司经营情况及现金流状况拟定，独立董事、监事会对此发表明确意见，分配方案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

在制定现金分红具体方案时，董事会应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，独立董事和监事会发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，可通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

2、利润分配政策调整的程序和机制

因公司经营环境及经营情况发生变化，确需对利润分配政策进行调整的，应以股东利益为出发点，由董事会经过详细论证后拟定调整方案，经独立董事、监事会发表明确意见、董事会审议通过后提交股东大会以特别决议审议批准。

3、对于公司盈利但董事会在年度利润分配方案中未做出现金利润分配预案的，应征询监事会的意见，并在定期报告中披露原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

4、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会应在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事宜。

5、利润分配办法

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补上一年度的亏损。
- (2) 提取法定公积金百分之十。
- (3) 提取任意公积金。
- (4) 支付股东股利。

利润分配的形式：

公司利润分配可采用现金、股票或者现金与股票相结合的形式，在符合本章程规定的现金分红条件情况下，优先采取现金分红形式进行利润分配。

利润分配的条件和比例：

在当年盈利、未分配利润期末余额为正且现金流可以满足公司正常经营和可持续发展的情况下，公司可以采用现金方式分配股利。公司每年分配的现金红利不少于当年归属于上市公司股东净利润的百分之三十。

公司当年可供分配利润为正数时，可以在综合考虑股本规模、财务状况以及发展前景等因素的基础上，提出股票股利分配预案。

6、利润分配的期间间隔

公司在符合利润分配的条件下，可以按年度进行利润分配和现金分红，也可以进行中期现金分红。

现金分红政策的执行情况：

自从 2009 年度以来，公司每年分配的现金红利均占当年归属于上市公司股东净利润的百分之三十以上。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 股票期权激励计划注销	2021 年 2 月 3 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
2020 年限制性股票激励计划预留股份授出	2021 年 4 月 23 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
预留限制性股票授予完成	2021 年 5 月 26 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
推出 2021 年股票期权激励计划	2021 年 7 月 23 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
股票期权激励计划修订	2021 年 8 月 25 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
股票期权授出	2021 年 10 月 27 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
潘秋生	董事长、首席执行官、总经理	0	1,230,000	0	0	50.72	1,230,000	40.41
合计	/	0	1,230,000	0	0	/	1,230,000	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司制定了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。依据公司 2021 年度关键绩效指标考核办法的规定，公司对在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员进行绩效考核，根据公司经济效益和下达的考核指标完成情况兑现工资和绩效奖励。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

上海家化严格遵守《中华人民共和国审计法》《企业内部控制评价指引》《企业内部控制审计指引》《上市公司治理准则》等有关法律和规范，不断建立健全公司内部控制体系，提升公司的内控管理水平。

公司制定了《上海家化联合股份有限公司内部审计制度》《上海家化联合股份有限公司内部控制自我评价办法》《上海家化关联交易管理制度》等有关制度，并持续完善内部控制流程、方法和工具。一方面，公司设立专门的内部控制管理部门，协助公司各部门梳理内控制度，建立公司统一内控制度管理平台，审计部定期对制度的执行情况进行抽查、追踪，发现问题及时反馈给业务部门纠正；另一方面，通过面向员工开展内部控制知识宣导，提高员工内控意识，推动内控文化的建立。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制。按照相关法律法规，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，修订完善公司章程等相关制度，明确规定子公司规范运作、财务管理、经营决策管理、重大事项及信息披露、审计监督等各项制度，以及公司对子公司的指导、管理及监督；二是督促子公司对关联交易等事项事前向公司报告工作。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

本公司聘请的普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《内部控制审计报告》，认为：上海家化联合股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。上述《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司着力打造绿色供应链，倡导节能减排与清洁生产，通过绿色设计与制造增加生态效益。报告期内，跨越工厂按照 ISO14001:2015 环境管理体系标准和 ISO50001:2018 能源管理体系标准要求对制造过程的各环节进行环境影响分析和能源评价，积极采取各项措施持续降低工厂运作活动对环境的污染。

2021 年工厂开展节能减排降耗的项目或管理行动如下：

- 1、空调系统改造，工艺冷冻系统运行优化节约用电 15 万度；
- 2、空调系统（工艺冷冻外）运行策略优化，全年节约用电 30 万度；
- 3、运作能源管理体系，推行各部门区域节能标准化行为，全年节约用电 35 万度；
- 4、照明照度优化（车间+室外路灯），全年节约用电 16 万度；
- 5、实验室烘房运行策略优化，全年节约用电 7.5 万度；
- 6、纯水系统通过浓水，反渗透水，中间水回收，全年节约用水 51081 吨；
- 7、通过配制车间出料方式优化、包装车间增加缓冲罐等措施，降低半制品料体损耗约 0.3%，减少一般废弃物及危险废弃物约 25 吨；
- 8、通过设备清洗、消毒流程优化，降低 85℃ 热水用量，全年节约蒸汽约 110 吨。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司严格遵守《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《危险化学品管理条例》等有关法律法规，建立健全公司环境管理体系，制定了《环境体系管理方针》，推动公司绿色发展。2021 年，公司未发生因污染物超标或违规排放而受到的处罚事件。

公司的环境管理由 ESG 执行委员会直接负责公司环境相关事宜，下设环境支柱领导委员会、环境支柱工作委员会、环境工作支柱协调组，形成四级环境管理体系，全面推进公司环境管理工作。

公司致力于打造绿色办公环境，构建良好的职场环境生态。不断提高全员绿色发展意识，分阶段降低职场运营耗能，减少危险废弃物及生活垃圾产生量。公司在职场装修及改造中融入绿色发展理念，倡导节约资源，降低职场运营能耗。公司除了重要会议，在日常会议中不提供瓶装水，提倡员工自带水杯。2021 年，公司办公使用的瓶装水使用量明显降低。

此外，为响应国家垃圾分类政策，公司在办公场所积极宣传垃圾分类，倡导垃圾减量，垃圾分类工作。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

报告期内，公司发布了 ESG 中长期规划和战略纲要，明确了公司的双碳目标：一是力争 2025 年运营设施碳达峰，包括废弃物 0 填埋，单位产品水耗下降 25%，自有工厂碳排下降 30%，整体环境影响下降 50%；二是将力争 2050 年实现全价值链碳中和，实现 100%绿色低碳产品；100%包装塑料循环及工厂用水的 100%循环。

为绿色低碳目标，2021 年公司重点开展了产品全生命周期分析，全面了解产品的环境表现，为后续持续绿色低碳路径提供数据基础。全生命周期绿色管理包括产品原料和包材的绿色设计和供应链运营过程的绿色低碳化：绿色原料方面，公司将通过关注原料天然指数、生物降解性和有机认证等方面不断提升原料和配方的环境友好属性；包材方面，公司将遵循可回收、减量化和可回用的 3R 原则，提升包材的绿色低碳属性，减少塑料使用；生产制造方面，公司大力推进节能降耗和清洁能源使用以降低碳排放；采购与物流方面，公司把家化绿色低碳理念传递到供应商并将环境绩效作为供应商合作和考核的重要指标。

报告期内，公司通过在各环节的实际行动已经取得一些成效，如：六神沐浴露“瘦身”项目通过翻盖轻量设计，减少约 120 吨塑料；各工厂的节能文化和技改项目共减少上千吨的碳排放；与供应商合作的包材纸箱周转使用项目减少 10 万个瓦楞纸箱消耗。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

《企业社会责任报告暨环境、社会及治理(ESG)报告》详见上海证券交易所网站。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

1、脱贫攻坚与乡村振兴规划

作为中国美妆日化行业百年龙头企业，上海家化积极践行企业社会责任，为国家脱贫攻坚和乡村振兴作贡献。2021 年，公司制定并披露了《ESG 中长期战略规划纲要》，发布了在 2025 年、2035 年和 2050 年的社会公益捐赠目标：以 2020 年为基准年，到 2025 年，社会帮扶累计 100 万人次、1000 万元物资；到 2035 年，社会帮扶累计 300 万人次、3000 万元物资；到 2050 年，社会帮扶累计 600 万人次、6000 万元物资。

2、年度脱贫攻坚与乡村振兴概要

2021 年，公司聚焦儿童、青少年、女性以及其他各类弱势群体，在灾情紧急援助、推动乡村振兴等方面发起并展开多项公益工作：

- 1) 公司心系最美逆行者，在国际护士节，通过上海慈善基金会向数千名医护工作者送去了六神花露水、佰草集面膜、美加净护手霜等护理产品，总计捐赠 25000 件，价值近 64 万元，向最可爱的白衣天使们送上节日的祝福和慰问，对他们致以崇高的敬意。
- 2) 公司通过青少年发展基金会支援河北、吉林、陕西等地新冠肺炎疫情防控工作，捐赠产品价值总计近百万元。
- 3) 河南出现罕见持续强降水天气过程。公司密切关注相关情况，携旗下品牌六神和启初，捐赠了一批救灾防疫物资，捐赠价值逾百万元，用以全力支持抗洪救援行动。
- 4) 在中国人民解放军迎来 94 岁生日前夕，上海家化旗下品牌玉泽携手《中国化妆品》“爱心壹号”公益车队开展“致敬边关”行动，总计捐赠 800 件产品，价值近 10 万元，向守卫在祖国边防第一线的官兵送上诚挚的慰问。
- 5) 向中国香料香精化妆品工业协会捐赠 2 万元，为贵州多地山区少数民族和贫困学生捐赠 200 套爱心书包，积极贯彻国家“科教兴国”的方针政策，助力教育扶贫，为贫困学子送去关怀。
- 6) 上海家化与中国福利会少年宫共同发起“小伙伴云南文山学生手拉手交流援助活动”，向云南省文山市乡村振兴局、追栗街中心学校捐赠了一批爱心物资，总计捐赠价值近 250w。
- 7) 配合 11 月 17 日世界早产儿关爱日的公益项目，通过上海慈善基金会向上海三所医院捐赠了 1500 份产品。

- 8) 通过中国扶贫基金会，向云南玉龙县妇幼保健院捐赠旗下汤美星产品，总数超七千件，价值74万。
- 9) 向全国各地的救助管理站捐赠了相关生活用品，累计捐赠价值超三万元。
- 10) 上海家化员工家庭日，携手上海展翼儿童培智服务中心，举行自闭症儿童手工作品爱心义卖，为公益尽一份绵薄之力，传递满满正能量；同时向上海展翼儿童培智服务中心捐赠 500 件产品，价值两万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国平安	详见公司2016年报	2011年11月	否	是		
	解决关联交易	中国平安	详见公司2016年报	2011年11月	否	是		
	其他	上海平浦投资有限公司及中国平安	详见公司2016年报	2011年11月	否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见第十节财务报告附注五 44 重要会计政策和会计估计的变更

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	258
境内会计师事务所审计年限	9

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	98

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

1、根据公司 2020 年度股东大会决议，公司续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度的财务审计机构，及 2021 年度财务报告相关的内部控制审计机构。

2、本年度本公司另聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具部分子公司审计报告，报酬不超过 40 万元。另外，公司海外子公司 Mayborn 集团 2021 年度财务报告审计和内部控制审计费用不超过 31.3 万英镑，代垫费用和税费按所在国当地惯例另行协商。

3、对于半年报和季报部分内容公司如有检查需求，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）收费不超过 35 万元，以上价格未包含市内通勤代垫费用和税费。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
与平安集团及其企业、与漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司、与与上海易初莲花连锁超市有限公司等企业、与上海上海高砂香料有限公司等的日常关联交易	2021年2月3日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
公司认购平安消费基金的关联交易	2021年4月22日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
与丝芙兰（上海）化妆品销售有限公司日常关联交易	2021年5月20日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第七届董事会第十八次会议及 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司拟认购平安消费基金暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 5 亿元认购广州市平安消费股权投资合伙企业（有限合伙）的份额。2021 年 8 月，公司支付首期出资款 2 亿元人民币，后续将按照具体投资进展分期进行出资。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00							
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							100,412,743.64							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,030,280,042.20							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							1,030,280,042.20							
担保总额占公司净资产的比例（%）							14.80							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用							
担保情况说明							不适用							

注：因本公司对子公司外汇风险对冲工具业务的担保发生额会随外汇汇率的实时波动而发生变动，该部分担保发生额按照相应担保额度列示。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	2,620,000,000.00	2,465,000,000.00	0.00
资产管理产品	自有资金	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/1/25	2021/4/25	自有资金			不适用		1,489,793.95	已收回	是	是	
中信银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/3/15	2021/6/15	自有资金			不适用		2,219,842.27	已收回	是	是	
中信银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/3/26	2021/9/25	自有资金			不适用		4,385,394.41	已收回	是	是	
中国银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/10/13	2022/3/28	自有资金			不适用		0.00		是	是	
中国银行	非保本浮动收益型	300,000,000.00	2021/11/2	2022/5/6	自有资金			不适用		0.00		是	是	
中国银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/11/19	2022/11/17	自有资金			不适用		0.00		是	是	
中国银行	非保本浮动收益型	115,000,000.00	2021/12/15	2022/4/28	自有资金			不适用		0.00		是	是	
浙商银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2020/7/17	2021/1/13	自有资金			3.71%		3,659,178.08	已收回	是	是	

浙商银行	非保本浮动收益型	100,000,000.00	2020/9/11	2021/3/10	自有资金			3.58%		1,765,479.45	已收回	是	是	
浙商银行	非保本浮动收益型	100,000,000.00	2020/9/25	2021/3/24	自有资金			3.58%		1,765,479.45	已收回	是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	150,000,000.00	2018/12/18	2021/12/8	自有资金			2.85%		15,206,095.88	已收回	是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2020/12/4	2021/9/7	自有资金			3.85%		5,910,371.60	已收回	是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/5/18	2021/11/18	自有资金			不适用		4,276,160.88	已收回	是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	20,000,000.00	2021/9/27	2022/6/28	自有资金			不适用		0.00		是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	180,000,000.00	2021/9/27	2022/6/28	自有资金			不适用		0.00		是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	100,000,000.00	2021/9/28	2022/3/30	自有资金			不适用		0.00		是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	100,000,000.00	2021/9/28	2022/3/30	自有资金			不适用		0.00		是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/11/26	2022/12/6	自有资金			不适用		0.00		是	是	
浦发银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2020/8/4	2021/2/4	自有资金			3.80%		3,880,000.00	已收回	是	是	
浦发银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2020/11/2	2021/2/1	自有资金			3.50%		1,745,205.48	已收回	是	是	
浦发银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/4/26	2021/10/17	自有资金			不适用		4,135,511.86	已收回	是	是	
浦发银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/5/12	2021/11/12	自有资金			不适用		3,600,259.81	已收回	是	是	
浦发银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/7/19	2022/1/20	自有资金			不适用		0.00		是	是	
浦发银行	非保本浮动收益型	300,000,000.00	2021/9/14	2022/9/12	自有资金			不适用		0.00		是	是	
浦发银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/11/1	2022/1/30	自有资金			3.50%		0.00		是	是	
浦发银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/11/29	2022/2/27	自有资金			3.50%		0.00		是	是	
平安资产管理有限责任公司	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2020/11/30	灵活期限	自有资金			不适用		0.00		是	是	
交通银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/4/21	2021/10/25	自有资金			不适用		3,960,000.00	已收回	是	是	

交通银行	非保本浮动收益型	50,000,000.00	2021/5/13	2022/1/5	自有资金		不适用		0.00		是	是	
交通银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2020/9/27	2021/3/4	自有资金		不适用		3,320,000.00	已收回	是	是	
交通银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2020/10/16	2021/4/14	自有资金		不适用		3,880,000.00	已收回	是	是	
交通银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2020/12/23	2021/6/28	自有资金		不适用		4,020,000.00	已收回	是	是	
华夏银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2021/3/18	2021/7/15	自有资金		3.85%		2,510,410.96	已收回	是	是	
华夏银行	非保本浮动收益型	100,000,000.00	2021/7/22	2021/10/25	自有资金		3.65%		950,000.00	已收回	是	是	
华夏银行	非保本浮动收益型	100,000,000.00	2021/12/16	2022/6/28	自有资金		不适用		0.00		是	是	
光大银行	非保本浮动收益型	200,000,000.00	2020/7/16	2021/4/17	自有资金		3.60%		5,404,931.51	已收回	是	是	
光大银行	非保本浮动收益型	250,000,000.00	2020/7/23	2021/4/23	自有资金		3.60%		6,756,164.38	已收回	是	是	
光大银行	非保本浮动收益型	300,000,000.00	2020/12/18	2021/9/22	自有资金		3.60%		8,225,753.42	已收回	是	是	
光大银行	非保本浮动收益型	170,000,000.00	2021/3/9	2021/9/4	自有资金		不适用		3,261,372.44	已收回	是	是	
光大银行	非保本浮动收益型	150,000,000.00	2021/3/9	2021/9/4	自有资金		不适用		2,877,681.57	已收回	是	是	
汇丰银行	非保本浮动收益型	35,505,600.00	2021/11/1	2021/12/6	自有资金		不适用		88,092.77	已收回	是	是	
汇丰银行	非保本浮动收益型	35,505,600.00	2021/11/1	2021/12/31	自有资金		不适用		151,438.66	已收回	是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	6,721,000	0.99	1,665,000				1,665,000	8,386,000	1.23
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	6,721,000	0.99	1,665,000				1,665,000	8,386,000	1.23
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	6,721,000	0.99	1,665,000				1,665,000	8,386,000	1.23
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	671,248,461	99.01						671,248,461	98.77
1、人民币普通股	671,248,461	99.01						671,248,461	98.77

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	677,969,461	100.00	1,665,000				1,665,000	679,634,461	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据公司七届二十次董事会决议，公司向激励对象授予预留限制性股票，2021年7月8日登记完成。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

无重大影响。

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励对象	6,721,000	0	1,665,000	8,386,000	股权激励	详见说明
合计	6,721,000	0	1,665,000	8,386,000	/	/

说明：首次授予限制性股票第一个解除限售期自首次授予登记完成之日起15个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起27个月内的最后一个交易日当日止；首次授予限制性股票第二个解除限售期自首次授予登记完成之日起27个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起39个月内的最后一个交易日当日止；首次授予限制性股票第三个解除限售期自首次授予登记完成之日起39个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起51个月内的最后一个交易日当日止。本次激励计划预留授予限制性股票的限售期分别为预留授予限制性股票登记完成之日起15个月、27个月、39个月。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

普通股股票类						
股权激励限制性股票	2021年7月8日	28.36	1,665,000			

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

根据公司七届二十次董事会决议，公司向激励对象授予预留限制性股票，2021年7月8日登记完成。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

无重大影响。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	31,389
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,957
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
上海家化 (集团)有 限公司	10,226,588	344,927,001	50.75	0	无		境内非国有 法人
上海久事 (集团)有 限公司	7,700,500	26,887,500	3.96	0	无		国有法人
香港中央结 算有限公司	6,776,367	21,534,486	3.17	0	无		境外法人

上海重阳战略投资有限公司—重阳战略聚智基金	0	18,971,234	2.79	0	无	其他
中国光大银行股份有限公司—兴全商业模式优选混合型证券投资基金(LOF)	17,015,219	17,015,219	2.50	0	无	其他
招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金	13,669,854	13,669,854	2.01	0	无	其他
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	10,969,516	10,969,516	1.61	0	无	其他
上海重阳战略投资有限公司—重阳战略同智基金	0	10,600,066	1.56	0	无	其他
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	9,065,309	9,065,309	1.33	0	无	其他
全国社保基金一一七组合	799,904	7,899,732	1.16	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			

上海家化（集团）有限公司	344,927,001	人民币普通股	344,927,001
上海久事（集团）有限公司	26,887,500	人民币普通股	26,887,500
香港中央结算有限公司	21,534,486	人民币普通股	21,534,486
上海重阳战略投资有限公司—重阳战略聚智基金	18,971,234	人民币普通股	18,971,234
中国光大银行股份有限公司—兴全商业模式优选混合型证券投资基金（LOF）	17,015,219	人民币普通股	17,015,219
招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金	13,669,854	人民币普通股	13,669,854
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	10,969,516	人民币普通股	10,969,516
上海重阳战略投资有限公司—重阳战略同智基金	10,600,066	人民币普通股	10,600,066
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	9,065,309	人民币普通股	9,065,309
全国社保基金一一七组合	7,899,732	人民币普通股	7,899,732
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	兴全商业模式优选混合型证券投资基金（LOF）、兴全合润混合型证券投资基金、兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金的管理人同为兴证全球基金管理有限公司；上海重阳战略投资有限公司—重阳战略聚智基金、上海重阳战略投资有限公司—重阳战略同智基金为一致行动人，公司未知其他关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	股权激励对象	8,386,000			详见公司公司公告临2020-038
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	上海家化（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	高嵩
成立日期	1995年5月5日
主要经营业务	日用化学制品及原辅材料、香料、香精等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

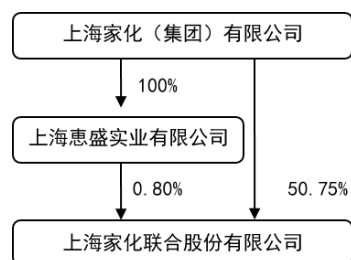
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

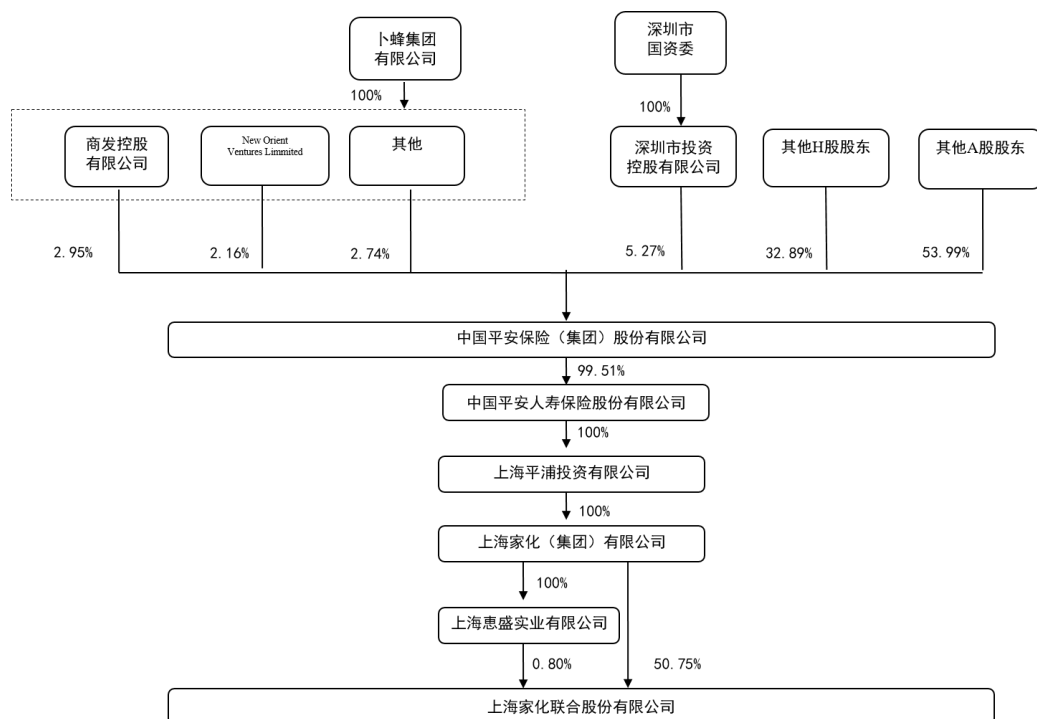
公司控股股东为上海（家化）集团有限公司，上海（家化）集团有限公司是中国平安保险（集团）股份有限公司的下属公司，根据中国平安保险（集团）股份有限公司公布的 2021 半年度报告，截至 2021 年 6 月 30 日中国平安保险（集团）股份有限公司股权结构比较分散，不存在控股股东，也不存在实际控制人。

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购股份
回购股份方案披露时间	2021年8月25日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	0.18

拟回购金额	46,727,700-93,443,100
拟回购期间	自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月
回购用途	实施股权激励
已回购数量(股)	968,400
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	78.73
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	无

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

普华永道中天审字(2022)第 10032 号

上海家化联合股份有限公司全体股东：

一、审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了上海家化联合股份有限公司(以下简称“上海家化”)的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了上海家化 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于上海家化,并履行了职业道德方面的其他责任。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- (一) 商誉的减值测试
- (二) 递延所得税资产的确认

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
(一) 商誉的减值测试 参见财务报表附注五(30)“长期资产减值”、财务报表附注五(43)(b)(iv)“重要会计估计及其关键假设-商誉减值准备的会计估计”与财务报表附注七(28)	针对上海家化合并财务报表中商誉,我们对管理层为进行减值测试而编制的相关资产组未来现金流量的现值预测实施了以下主要程序:

<p>“商誉”。</p> <p>于 2021 年 12 月 31 日，上海家化合并财务报表中商誉的账面价值为 1,922,690,429.22 元。</p> <p>管理层于年度终了对上述商誉进行减值测试，以包含上述商誉的资产组预计未来现金流量的现值作为资产组可收回金额的估计。在编制资产组预计未来现金流量时，管理层利用已经批准的五年期预算，并以特定的长期平均增长率对五年详细预测期后的现金流作出推算。管理层编制未来现金流量的现值模型时所采用的关键假设包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 预测期增长率 ● 稳定期增长率 ● 毛利率 ● 税前折现率 <p>由于上述商誉金额重大，且管理层在进行减值测试时需要作出重大判断与估计，我们将上述商誉的减值测试确定为关键审计事项。</p>	<p>我们了解了管理层与商誉的减值测试相关的内部控制和评估流程，并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性，评估了重大错报的固有风险。</p> <p>我们通过参考行业惯例，评估了管理层进行未来现金流量的现值预测时使用的估值方法的适当性。</p> <p>我们将相关资产组 2021 年度的实际业绩数据与管理层之前编制的预测数据进行了比较，以评价管理层对现金流量的预测是否可靠。</p> <p>我们将现金流量预测所使用的主要数据与相应经审批的预算及资产组相关的商业计划进行了比较。</p> <p>我们通过实施下列程序对管理层的关键假设进行了评估：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 将五年详细预测期收入增长率与相关资产组历史收入增长率以及行业历史数据进行比较； ● 将五年详细预测期后稳定期增长率与我们根据经济数据作出的独立预期值进行比较； ● 将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势以及资产组相关的商业计划； ● 结合地域因素，考虑市场无风险利率及资产负债率，通过重新计算资产组以及同行业可比公司的加权平均资本成本，评估管理层采用的税前折现率的合理性。 <p>针对管理层编制的敏感性分析，我们关注了对现金流量现值产生重大影响的假设，并评核了这些假设的变动导致减值发生的程度及可能性。</p> <p>我们测试了未来现金流量净现值的计算是否准确，并将计算结果与上述商誉账面金额进行了比对。</p> <p>基于所实施的审计程序，我们发现管理层在上述商誉减值测试中采用的关键假设和使用的主要数据得到了证据支持。</p>
--	---

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二) 递延所得税资产的确认</p> <p>参见财务报表附注五(41)“递延所得税资产/递延所得税负债”、财务报表附注五(43)(b)(vi)“重要会计估计及其关键假设-所得税及递延所得税资产”</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们对管理层递延所得税资产的确认实施了以下主要程序：</p> <p>我们了解了管理层与递延所得税资产的确认相关的内</p>

<p>与财务报表附注七(30)“递延所得税资产/递延所得税负债”。</p> <p>于 2021 年 12 月 31 日，上海家化合并财务报表中以净额列示的递延所得税资产金额为 173,037,908.82 元，未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损合计 1,897,652,768.31 元。</p> <p>管理层需要就未来应纳税所得额的可实现性、实现的时间及其适用税率的预测作出重大判断和估计，其中包括未来年度盈利预测中采用的收入增长率及毛利率等关键假设，并在很可能实现的应纳税所得额的限度内，对所有尚未利用的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。</p> <p>由于是否确认为递延所得税资产所涉及的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的金额重大且管理层在确认递延所得税资产时需要作出重大判断与估计，我们将递延所得税资产的确认确定为关键审计事项。</p>	<p>部控制和评估流程，并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性，评估了重大错报的固有风险。</p> <p>我们获取了管理层编制的递延所得税资产的计算表，检查了其计算准确性。</p> <p>就可抵扣亏损的存在、金额的准确性以及到期的年限，我们以抽样的方法核对了相关子公司的所得税年度纳税申报表、2021 年度所得税纳税调节计算表等支持性证据。</p> <p>就可抵扣暂时性差异的存在、金额的准确性，我们以抽样的方法复核了上海家化及其相关子公司的所得税年度纳税申报表以及管理层编制的合并财务报表抵消未实现利润的计算底稿，并核对了审计过程中通过其他程序获得的支持性证据。</p> <p>我们获取并评估了管理层对存在可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的各家子公司未来应纳税所得额做出的重大判断和估计，对于其中编制的未来年度盈利预测，检查了其计算准确性。</p> <p>我们评估了上述未来年度盈利预测的合理性，包括比较以前年度盈利预测和实际业绩，并特别关注其中包括收入增长率和毛利率等的重要假设，通过比较有关子公司的历史数据、已批准的财务预算报告及未来经营计划，并且结合对经济及行业数据的预测，以评估相关重要假设以及其他重大参数的合理性。</p> <p>就相关公司未来期间适用税率的估计，我们核对至公司是否为高新技术企业并享有所得税优惠的支持性文件，并检查了相关公司高新技术企业年度申报材料等判断依据。</p> <p>基于所实施的审计程序，我们发现管理层在确认递延所得税资产时作出的判断和估计得到了证据支持。</p>
---	--

四、其他信息

上海家化管理层对其他信息负责。其他信息包括上海家化 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于

我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和审计委员会对财务报表的责任

上海家化管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海家化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海家化、终止运营或别无其他现实的选择。

审计委员会负责监督上海家化的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海家化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海家化不能持续经营。
- (五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (六) 就上海家化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与审计委员会就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向审计委员会提供声明，并与审计委员会沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与审计委员会沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天 会计师事务所(特殊普通合伙)	注册会计师	_____ 刘 莉 坤 (项目合伙人)
中国上海市 2022 年 3 月 15 日	注册会计师	_____ 武 希 文

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海家化联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	附注七（1）	1,597,254,055.90	1,286,711,007.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注七（2）	2,699,488,940.53	2,732,322,218.47
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注七（5）	1,108,951,083.67	1,089,565,502.95
应收款项融资	附注七（6）	76,000.00	0.00
预付款项	附注七（7）	83,488,386.41	46,971,961.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注七（8）	203,232,350.82	87,239,551.70
其中：应收利息			
应收股利		128,031,624.85	0.00
买入返售金融资产			
存货	附注七（9）	872,052,322.43	866,505,627.66
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	附注七(13)	215,891,265.61	45,593,149.91
流动资产合计		6,780,434,405.37	6,154,909,020.01
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	附注七(17)	433,816,383.27	475,511,354.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	附注七(19)	490,895,203.11	441,916,048.06
投资性房地产			
固定资产	附注七(21)	939,093,637.08	1,018,620,742.30
在建工程	附注七(22)	24,553,957.40	24,363,366.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注七(25)	164,409,807.43	0.00
无形资产	附注七(26)	761,177,922.11	769,372,256.41
开发支出	附注七(27)	11,227,235.99	8,545,978.86
商誉	附注七(28)	1,922,690,429.22	1,986,114,371.03
长期待摊费用	附注七(29)	48,486,306.09	57,186,818.60
递延所得税资产	附注七(30)	173,037,908.82	138,293,852.70
其他非流动资产	附注七(31)	395,688,526.18	220,486,810.69
非流动资产合计		5,365,077,316.70	5,140,411,599.06
资产总计		12,145,511,722.07	11,295,320,619.07
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注七(36)	718,255,978.31	718,260,052.42
预收款项			
合同负债	附注七(38)	103,936,323.48	108,925,571.75
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	附注七(39)	193,093,991.31	186,899,450.71
应交税费	附注七(40)	181,802,248.44	185,737,527.77
其他应付款	附注七(41)	1,790,323,786.73	1,606,828,842.31
其中:应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	附注七(43)	151,201,564.48	10,175,685.77
其他流动负债	附注七(44)	71,138,832.79	58,890,137.33
流动负债合计		3,209,752,725.54	2,875,717,268.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注七(45)	925,188,000.00	1,062,390,850.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注七(47)	138,464,377.81	0.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬	附注七(49)	261,301,564.08	200,635,078.23
预计负债			
递延收益	附注七(51)	524,219,382.25	558,442,079.60
递延所得税负债	附注七(30)	123,308,270.77	98,911,288.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,972,481,594.91	1,920,379,296.75
负债合计		5,182,234,320.45	4,796,096,564.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七(53)	679,634,461.00	677,969,461.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七(55)	1,081,701,449.62	978,371,495.27
减：库存股	附注七(56)	220,071,871.59	131,529,970.00
其他综合收益	附注七(57)	-62,540,013.04	3,698,398.64
专项储备			
盈余公积	附注七(59)	392,410,127.08	392,410,127.08
一般风险准备			
未分配利润	附注七(60)	5,092,143,248.55	4,578,304,542.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,963,277,401.62	6,499,224,054.26
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		6,963,277,401.62	6,499,224,054.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,145,511,722.07	11,295,320,619.07

公司负责人：潘秋生 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：上海家化联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			

货币资金		403,941,920.38	247,112,084.49
交易性金融资产		2,699,488,940.53	2,732,322,218.47
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十七(1)	1,426,689,345.97	1,166,091,555.47
应收款项融资			
预付款项		16,979,244.52	5,713,391.30
其他应收款	附注十七(2)	491,752,590.27	116,593,774.23
其中：应收利息			
应收股利		128,031,624.85	0.00
存货		491,345,839.17	479,773,059.85
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		155,165,136.99	149,229.16
流动资产合计		5,685,363,017.83	4,747,755,312.97
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	附注十七(3)	3,068,958,386.67	3,195,848,473.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		490,895,203.11	441,916,048.06
投资性房地产			
固定资产		799,476,440.64	871,567,141.26
在建工程		4,644,513.94	1,272,797.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,892,942.09	0.00
无形资产		202,342,739.99	208,582,790.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		195,875.88	6,412,791.61
递延所得税资产		74,854,854.60	59,442,485.18
其他非流动资产		0.00	150,440,136.99
非流动资产合计		4,646,260,956.92	4,935,482,664.27
资产总计		10,331,623,974.75	9,683,237,977.24
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		775,596,925.07	695,342,362.56
预收款项			
合同负债		155,796,160.78	115,550,757.88
应付职工薪酬		60,278,035.92	69,609,776.97
应交税费		57,464,145.49	44,836,137.15
其他应付款		740,959,108.54	593,478,344.20

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		12,234,723.16	5,168,045.51
其他流动负债		20,253,500.90	15,021,598.52
流动负债合计		1,822,582,599.86	1,539,007,022.79
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		6,984,373.96	88,088.00
预计负债		22,164,440.52	33,923,077.82
递延收益		521,878,226.08	554,847,343.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		551,027,040.56	588,858,509.12
负债合计		2,373,609,640.42	2,127,865,531.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		679,634,461.00	677,969,461.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,340,779,097.11	1,237,449,142.76
减：库存股		220,071,871.59	131,529,970.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		392,410,127.08	392,410,127.08
未分配利润		5,765,262,520.73	5,379,073,684.49
所有者权益（或股东权益）合计		7,958,014,334.33	7,555,372,445.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,331,623,974.75	9,683,237,977.24

公司负责人：潘秋生 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		7,646,123,006.52	7,032,385,622.18
其中：营业收入	附注七（61）	7,646,123,006.52	7,032,385,622.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,127,732,058.27	6,705,574,850.69

其中：营业成本	附注七（61）	3,155,584,115.57	3,102,207,029.35
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	附注七（62）	59,104,138.86	56,898,737.49
销售费用	附注七（63）	2,946,538,423.05	2,638,284,264.08
管理费用	附注七（64）	790,863,338.38	720,609,081.09
研发费用	附注七（65）	163,127,112.92	144,274,796.69
财务费用	附注七（66）	12,514,929.49	43,300,941.99
其中：利息费用		29,271,079.26	63,855,234.98
利息收入		25,496,971.38	16,612,154.49
加：其他收益	附注七（67）	88,096,130.30	94,194,079.08
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七（68）	208,581,970.69	171,204,306.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		106,336,653.84	84,149,597.99
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“-”号填列）	附注七（70）	-41,828,915.25	28,086,283.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注七（71）	20,335,779.57	-17,019,840.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七（72）	-39,742,182.91	-68,756,981.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七（73）	-1,539,536.95	-768,336.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		752,294,193.70	533,750,282.27
加：营业外收入	附注七（74）	14,360,636.12	4,436,656.23
减：营业外支出	附注七（75）	2,313,249.59	4,208,441.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		764,341,580.23	533,978,497.09
减：所得税费用	附注七（76）	115,089,638.06	103,776,840.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		649,251,942.17	430,201,656.84
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		649,251,942.17	430,201,656.84
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		649,251,942.17	430,201,656.84
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额	附注七(77)	-66,238,411.68	-36,727,082.60
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-66,238,411.68	-36,727,082.60
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		5,031,301.79	8,776,739.19
(1) 重新计量设定受益计划变动额		5,031,301.79	8,776,739.19
(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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-71,269,713.47	-45,503,821.79
(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		262,673.71	-10,027,584.14
(6) 外币财务报表折算差额		-71,532,387.18	-35,476,237.65
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		583,013,530.49	393,474,574.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		583,013,530.49	393,474,574.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.97	0.64
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.96	0.64

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。

公司负责人：潘秋生 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
----	----	---------	---------

一、营业收入	附注十七（4）	3,670,526,798.51	3,179,248,259.17
减：营业成本	附注十七（4）	2,048,553,793.48	1,952,581,044.45
税金及附加		32,301,466.67	23,203,283.33
销售费用		574,214,371.17	396,235,539.00
管理费用		391,769,389.11	360,201,655.53
研发费用		152,484,287.26	134,165,937.08
财务费用		-11,619,270.63	-9,014,281.03
其中：利息费用		1,113,168.92	0.00
利息收入		12,374,346.20	8,823,189.31
加：其他收益		47,653,266.34	56,394,840.74
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十七（5）	214,610,509.10	169,142,687.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		106,985,140.39	83,010,078.67
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）		-41,828,915.25	28,086,283.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）		15,211,986.87	-29,192,398.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-124,904,009.11	-152,769,180.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-179,504.21	-276,583.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		593,386,095.19	393,260,729.18
加：营业外收入		2,406,557.10	1,306,786.54
减：营业外支出		1,145,158.54	2,935,027.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		594,647,493.75	391,632,488.47
减：所得税费用		73,045,421.62	46,012,736.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		521,602,072.13	345,619,752.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		521,602,072.13	345,619,752.12
（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			
(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		521,602,072.13	345,619,752.12
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：潘秋生 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		8,452,097,042.90	8,107,142,595.16
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	附注七（78）	71,805,695.75	72,843,697.95

经营活动现金流入小计		8,523,902,738.65	8,179,986,293.11
购买商品、接受劳务支付的现金		3,485,417,182.22	3,501,857,467.99
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		1,083,911,035.99	1,012,099,036.89
支付的各项税费		597,298,501.54	588,953,079.73
支付其他与经营活动有关的现金	附注七(78)	2,364,176,261.40	2,433,642,273.40
经营活动现金流出小计		7,530,802,981.15	7,536,551,858.01
经营活动产生的现金流量净额	附注七(79)	993,099,757.50	643,434,435.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,818,036,407.64	4,892,182,591.06
取得投资收益收到的现金		123,337,316.85	107,056,375.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,608,572.42	334,711.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,942,982,296.91	4,999,573,677.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,623,707.60	105,526,336.30
投资支付的现金		5,186,011,200.00	5,565,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		5,326,634,907.60	5,670,526,336.30
投资活动产生的现金流量净额		-383,652,610.69	-670,952,659.14
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		47,219,400.00	131,529,970.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		0.00	1,068,098,769.23
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		47,219,400.00	1,199,628,739.23

偿还债务支付的现金		4,438,200.00	1,130,404,530.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,182,044.96	205,431,657.96
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	附注七（78）	104,969,762.95	0.00
筹资活动现金流出小计		275,590,007.91	1,335,836,188.73
筹资活动产生的现金流量净额		-228,370,607.91	-136,207,449.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-70,534,490.42	-58,072,893.04
五、现金及现金等价物净增加额		310,542,048.48	-221,798,566.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,277,221,990.18	1,499,020,556.76
六、期末现金及现金等价物余额		1,587,764,038.66	1,277,221,990.18

公司负责人：潘秋生 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		3,867,286,119.38	3,694,449,079.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,050,915.57	298,143,376.56
经营活动现金流入小计		3,893,337,034.95	3,992,592,456.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,925,819,094.73	2,076,559,072.61
支付给职工及为职工支付的现金		327,660,671.13	302,121,618.29
支付的各项税费		296,748,309.72	260,792,976.89
支付其他与经营活动有关的现金		1,019,669,962.76	919,574,375.66
经营活动现金流出小计		3,569,898,038.34	3,559,048,043.45
经营活动产生的现金流量净额		323,438,996.61	433,544,412.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,307,025,207.64	4,627,182,591.06
取得投资收益收到的现金		115,866,731.41	102,406,169.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,120.00	0.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,422,929,059.05	4,729,588,760.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,104,551.38	26,257,346.19
投资支付的现金		4,397,372,300.00	5,300,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,422,476,851.38	5,326,257,346.19
投资活动产生的现金流量净额		452,207.67	-596,668,585.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		47,219,400.00	131,529,970.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		47,219,400.00	131,529,970.00
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		135,593,871.31	167,812,115.25
支付其他与筹资活动有关的现金		78,679,768.78	0.00
筹资活动现金流出小计		214,273,640.09	167,812,115.25
筹资活动产生的现金流量净额		-167,054,240.09	-36,282,145.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,128.30	-49,240.64
五、现金及现金等价物净增加额		156,828,835.89	-199,455,558.78
加：期初现金及现金等价物余额		247,058,975.36	446,514,534.14
六、期末现金及现金等价物余额		403,887,811.25	247,058,975.36

公司负责人：潘秋生 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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	
	实收资本(或股本)	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	677,969,461.00				978,371,495.27	131,529,970.00	3,698,398.64		392,410,127.08		4,578,304,542.27	6,499,224,054.26	6,499,224,054.26
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	677,969,461.00				978,371,495.27	131,529,970.00	3,698,398.64		392,410,127.08		4,578,304,542.27	6,499,224,054.26	6,499,224,054.26

2021 年年度报告

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	1,665,000.00			103,329,954.35	88,541,901.59	-66,238,411.68	0.00	513,838,706.28	464,053,347.36	464,053,347.36
(一) 综 合 收 益 总 额						-66,238,411.68		649,251,942.17	583,013,530.49	583,013,530.49
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	1,665,000.00			103,329,954.35	88,541,901.59				16,453,052.76	16,453,052.76
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	1,665,000.00			45,554,400.00	90,034,336.18				-42,814,936.18	-42,814,936.18
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本										
3. 股 份 支				57,775,554.35	-1,492,434.59				59,267,988.94	59,267,988.94

付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-135,413,235.89	-135,413,235.89		-135,413,235.89
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配 (或股东的分配)										-135,413,235.89	-135,413,235.89		-135,413,235.89
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												

2021 年年度报告

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	679,634,461.00			1,081,701,449.62	220,071,871.59	-62,540,013.04	392,410,127.08	5,092,143,248.55	6,963,277,401.62			6,963,277,401.62

项目	2020 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													
	实收资本(或股本)	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		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	671,248,461.00			865,750,993.60		40,425,481.24		392,410,127.08		4,315,915,000.68		6,285,750,063.60		6,285,750,063.60
加：会计政策变更														

2021 年年度报告

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	671,248,461.00			865,750,993.60		40,425,481.24		392,410,127.08		4,315,915,000.68		6,285,750,063.60	6,285,750,063.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	6,721,000.00			112,620,501.67	131,529,970.00	-36,727,082.60				262,389,541.59		213,473,990.66	213,473,990.66
(一)综合收益总额						-36,727,082.60				430,201,656.84		393,474,574.24	393,474,574.24
(二)所有者投入和减少资本	6,721,000.00			112,620,501.67	131,529,970.00							-12,188,468.33	-12,188,468.33
1.所有者投入的普通股	6,721,000.00			124,808,970.00	131,529,970.00							0.00	0.00
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				-12,188,468.33									-12,188,468.33			-12,188,468.33
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																

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	677,969,461.00			978,371,495.27	131,529,970.00	3,698,398.64	392,410,127.08	4,578,304,542.27	6,499,224,054.26		6,499,224,054.26	

公司负责人：潘秋生 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	677,969,461.00				1,237,449,142.76	131,529,970.00			392,410,127.08	5,379,073,684.49	7,555,372,445.33
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	677,969,461.00				1,237,449,142.76	131,529,970.00			392,410,127.08	5,379,073,684.49	7,555,372,445.33
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	1,665,000.00				103,329,954.35	88,541,901.59				386,188,836.24	402,641,889.00
(一) 综合收益总额										521,602,072.13	521,602,072.13
(二) 所有者投入和减少资本	1,665,000.00				103,329,954.35	88,541,901.59					16,453,052.76
1. 所有者投入的普通股	1,665,000.00				53,597,346.27	90,034,336.18					-34,771,989.91
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					49,732,608.08	-1,492,434.59					51,225,042.67
4. 其他											
(三) 利润分配										-135,413,235.89	-135,413,235.89
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-135,413,235.89	-135,413,235.89
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											

2021 年年度报告

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	679,634,461.00				1,340,779,097.11	220,071,871.59		392,410,127.08	5,765,262,520.73	7,958,014,334.33

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	671,248,461.00				1,124,828,641.09			392,410,127.08	5,201,266,047.62	7,389,753,276.79	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	671,248,461.00				1,124,828,641.09			392,410,127.08	5,201,266,047.62	7,389,753,276.79	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	6,721,000.00				112,620,501.67	131,529,970.00			177,807,636.87	165,619,168.54	
(一) 综合收益总额									345,619,752.12	345,619,752.12	
(二) 所有者投入和减少资本	6,721,000.00				112,620,501.67	131,529,970.00				-12,188,468.33	
1. 所有者投入的普通股	6,721,000.00				124,808,970.00	131,529,970.00				0.00	
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					-12,188,468.33					-12,188,468.33	
4. 其他											
(三) 利润分配									-167,812,115.25	-167,812,115.25	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配									-167,812,115.25	-167,812,115.25	

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	677,969,461.00				1,237,449,142.76	131,529,970.00			392,410,127.08	5,379,073,684.49	7,555,372,445.33

公司负责人：潘秋生 主管会计工作负责人：韩敏 会计机构负责人：邬鹤萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海家化联合股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中国上海市注册的股份有限公司。本公司总部的办公地点位于上海市虹口区东长治路 399 号 A 座 11 楼。本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事化妆品,日用化学品和婴儿产品的开发、生产和销售。本集团主要生产六神、佰草集、美加净、高夫、家安、启初和汤美星等系列护肤类、洗护类、家居护理类、婴幼儿喂哺类产品,提供日用化学品及化妆品技术服务,所属行业为化学原料及化学制品制造业。

本公司前身为原上海家化有限公司,1999 年 10 月 10 日,经上海市人民政府以沪府体改审(1999)019 号“关于同意设立上海家化联合股份有限公司的批复”批准,在该公司基础上改组为股份有限公司,并经上海市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号为 310000000040592。经中国证券监督管理委员会 2001 年 2 月 6 日颁发的证监发行字(2001)20 号“关于核准上海家化联合股份有限公司公开发行股票的通知”的批准,公司向社会公开发行人民币普通股 8,000 万股,并于 2001 年 3 月 15 日在上海证券交易所上市。

本公司的母公司为上海家化(集团)有限公司。于 2012 年 2 月 18 日,上海家化(集团)有限公司的出资人由上海市国有资产监督管理委员会变更为上海平浦投资有限公司。变更完成后,本公司的最终控制方为中国平安保险(集团)股份有限公司。

截至 2021 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股本总数为 679,634,461 股,每股面值 1.00 元,股本共计 679,634,461.00 元。

本公司及子公司经营范围为:开发和生产化妆品,化妆用品及饰品,日用化学制品原辅材料,包装容器,香料香精、清凉油、清洁制品,卫生制品,消毒制品,洗涤用品,口腔卫生用品,纸制品及湿纸巾,腊制品,驱杀昆虫制品和驱杀昆虫用电器装置,美容美发用品及服务,日用化学品及化妆品技术服务;药品研究开发和技术转让;销售公司自产产品,从事货物及技术进出口业务,食品添加剂的销售,第一类医疗器械销售,第二类医疗器械销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本财务报表由本公司董事会于 2022 年 3 月 15 日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九(1)。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及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》的披露规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销、开发支出资本化的判断标准、商誉减值准备的会计估计、股份支付、所得税及递延所得税资产和收入的确认时点等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注五(43)。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本公司下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

a) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

b) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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截至 2021 年 12 月 31 日止年度的财务报表。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(a) 外币交易

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算为记账本位币。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(b) 外币财务报表的折算

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。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并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据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，将金融资产划分为（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团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、财务担保合同和贷款承诺等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一	银行承兑汇票
组合二	按信用等级分类的客户
组合三	应收合并范围内公司款项
组合四	其他应收款项

对于划分为组合的应收账款，本集团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，编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团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；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参见附注五(10)金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

具体参见附注五(10)金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体参见附注五(10)金融工具。

15. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和委托加工物资等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料按照移动加权平均成本计价；库存商品按标准成本计价，于月末结转其应负担的成本差异；低值易耗品采用一次转销法进行摊销；周转材料(单位价值超过 2,000 元/套，一般指塑模)从投入使用的当月起在 12 个月平均摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

计提存货跌价准备时，不同存货类别分别计算计提；具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、固定资产装修、电子设备及其他设备等。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30 年	0%-10%	3.00%-20.00%
机器设备	年限平均法	4-10 年	0%-10%	9.00%-25.00%
运输工具	年限平均法	3-10 年	0%-10%	9.00%-33.33%
固定资产装修	年限平均法	5-10 年	0%	10.00%-20.00%
电子设备及其他设备	年限平均法	3-10 年	0%-10%	9.00%-33.33%

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3). 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(4). 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

25. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去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专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

具体参见附注五(42)租赁。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

(a) 无形资产确认及初始计量

无形资产包括土地使用权、电脑软件、商标权、专利权及研发项目等。

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

(b) 无形资产的使用寿命和摊销方法

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的预计使用寿命如下：

	预计使用寿命
土地使用权	30-50 年
电脑软件	3-10 年

商标权	5-30 年
专利权	5-20 年
研发项目	3-10 年

其他包括本集团为取得供销网络而支付的成本，其摊销年限按照这些供销关系所预计的持续年限而确定。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(3). 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团对于长期资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入资产减值损失，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括预付一年以上的保险费、专柜制作费用以及使用权资产改良等其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

预付一年以上的保险费，按保险合同规定的期限平均摊销。

专柜制作费用以及经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

具体参见附注五(38)收入。

33. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团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

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团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，本集团的离职后福利主要是设定提存计划，即为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，及设定受益计划。

(a) 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(b) 设定受益计划

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额(包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息)；以及
- 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)计入其他综合收益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团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，在本集团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

适用 不适用

内退福利

本集团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、经本集团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。本集团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，本集团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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

34. 租赁负债

适用 不适用

具体参见附注五(42)租赁。

35. 预计负债

适用 不适用

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

36. 股份支付

适用 不适用

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。期权类权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，不确认成本或费用，除非可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

本集团若以不利于职工的方式修改条款和条件，仍继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非企业取消了部分或全部已授予的权益工具。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果本集团需要按事先约定的回购价格回购未解锁而失效或作废的限制性股票，本集团按照限制性股票的数量以及相应的回购价格确认负债及库存股。

以现金结算的股份支付，是指本集团因获取服务或商品、承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产义务的交易。

以现金结算的股份支付，本集团按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授权日以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以后才可行权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，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。本集团在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 销售商品

本集团根据与不同客户签订的销售合同不同分别在以下时点确认收入：(1) 将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户验收且签署货物交接单后；(2) 将产品按照合同规定发出后；(3) 约定的其他方式实现控制权转移后。本集团给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。

本集团根据历史经验和数据，按照期望值法确定预计销售退回的金额，并抵减销售收入。本集团将预期因销售退回而将退还的金额确认为应付退货款，列示为其他流动负债；同时，按照预期将退回产品于销售时的账面价值，扣除收回该产品预计发生的成本后的余额，确认为应收退货成本，列示为其他流动资产。

本集团实施奖励积分计划，顾客因购买产品而获得的奖励积分，可在未来一定期间内购买产品时抵减购买价款。本集团根据销售产品和奖励积分各自单独售价的相对比例，将销售取得的货款在产品销售收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分先确认为合同负债，待顾客兑换奖励积分或奖励积分失效时，结转计入收入。

本集团在向客户转让商品时，需要向客户支付对价的，将支付的对价冲减销售收入，但应付客户对价是为了自客户取得其他可明确区分商品的除外。

(b) 提供劳务

本集团对外提供的劳务收入，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(c) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(d) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本集团对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子

公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

42. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(a) 本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的

租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对 2022 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

(b) 本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(i) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对 2022 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(ii) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅

包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(ii) 收入确认的时点

本集团向客户销售产品时，(1)按照合同规定将产品运至约定交货地点，由客户对产品进行验收且签署货物交接单；(2)或按照合同规定将产品发出；(3)或约定的其他方式实现控制权转移后，客户拥有销售产品并且有自主定价的权利，并且承担该产品价格波动或毁损的风险，即视为取得了产品的控制权。因此，本集团根据与不同客户签订的销售合同不同分别在以下时点确认收入：(1)将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户验收且签署货物交接单后；(2)将产品按照合同规定发出后；(3)约定的其他方式实现控制权转移后。

(b) 重要会计估计及其关键假设

(i) 信用风险显著增加的判断及预期信用损失的计量

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融资产在资产负债表日发生的违约风险与在初始确认日发生的违约风险，以确定工具的信用风险自初始确认后是否显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑的因素如下：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期变现或还款行为是否发生显著变化；本集团对金融工具信用管理的方法是否发生变化等。

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。用于估计预期信用损失的重要宏观经济假设包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境的变化等，其中关键参数包括国内生产总值、消费者物价指数等，其中，最主要使用的国内生产总值指标在“有利”、“基准”及“不利”情景下的数值分别为6.6%、5.2%及3.0%(2020年度：5.5%、5.0%及4.8%)。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。于2021年度，本集团已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数。

(ii) 销售退回的估计

本集团积累了充分的历史经验、销售数据和退货数据。据此，本集团采用期望值法估计产品的退货比例。本集团认为，扣除按照期望值法估计的产品退货比例计算的退货金额后确认的收入，极可能不会发生重大转回。因此，本集团按照期望值法估计产品的退货比例确定当期销售收入的金额。

(iii) 奖励积分计划单独售价的估计

本集团实施奖励积分计划，对于顾客因购买产品而产生的奖励积分，根据销售产品和奖励积分各自单独售价的相对比例，将销售取得的货款在产品销售收入与奖励积分之间进行分配。本集团根据已公布的奖励积分使用方法和积分的预期兑付率确定其单独售价，其中，奖励积分的预期兑付率根据本集团的历史经验、奖励积分兑付情况的数理统计等因素进行估计。于资产负债表日，本集团根据奖励积分的实际兑付情况和预期兑付率，对合同负债的余额进行调整。

(iv) 商誉减值准备的会计估计

本集团于每年年度终了对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计。

本集团在进行商誉减值测试时，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。由于新冠肺炎疫情的发展和防控存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(v) 存货跌价准备

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。这要求管理层分析存货的估计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费，来判断可变现净值是否低于存货成本。

(vi) 所得税及递延所得税资产

本公司为高新技术企业，并依据相关所得税法的规定按 15% 的税率计算及缴纳企业所得税。根据相关规定，符合高新技术企业资质的条件之一为企业研发支出占其销售收入的比例必须不低于规定比例，其中年销售收入在 2 亿元以上的企业，该比例为 3%。主管税务机关在执行税收优惠政策过程中，发现企业未达高新技术企业资质条件的，应提请认定机构复核，复核期间，可暂停企业享受税收优惠。本公司认为 2021 年度实际发生的研发投入满足高新技术企业资质要求，并按 15% 的优惠税率计算及缴纳企业所得税。同时，依据相关税法规定，本公司已在计算 2021 年度企业所得税时，加计扣除了研发费用。上述研发支出加计扣除金额及适用的优惠税率尚待相关主管税务机关于本公司所得税汇算清缴时予以认定。如果主管税务机关的最终认定结果和本公司的认定存在差异，该差异将对于本年度的所得税费用产生影响。

本集团按照现行税收法规计算企业所得税及递延所得税，并考虑了适用的所得税相关规定及税收优惠。在正常的经营活动中，涉及的部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性，在

计提所得税费用时，本集团需要作出重大判断。本集团就未来预期的税务纳税调整项目是否需要缴纳额外税款进行估计，并根据此确认相应的所得税负债。本集团根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。此外，在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本集团已经基于现行的税法规定及当前最佳的估计及假设计提了本年所得税负债及递延所得税项。未来可能因税法规定或相关情况的改变而需要对所得税负债及递延所得税项作出相应的调整。

(vii) 股份支付

于每个资产负债表日，对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的权益工具或债务工具，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等预计信息，对可行权权益工具数量作出最佳估计以及对某些特定情形作出最佳判断。

(viii) 设定受益计划

本集团依据独立精算师计算的设定受益计划资产的公允价值减计划义务的现值确定设定受益计划净资产。设定受益计划义务的现值计算包含多项精算假设，包括人口假设及折现率等。设定受益计划义务的现值受这些假设的影响，这些假设的任何改变将影响设定受益计划净资产的账面价值。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
首次执行新租赁准则	经公司七届十八次董事会及公司七届十三次监事会分别审议通过	详见附注五(44).(3)
运输成本重分类	经公司八届二次董事会审议通过	详见其他说明(a)
金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更	经公司八届二次董事会审议通过	详见其他说明(b)

其他说明

(a) 财政部于11月2日颁布了《企业会计准则实施问答》，本集团及本公司已采用上述实施问答编制2021年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如下：

重分类的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额	
		2020年度	
		本集团	本公司
针对发生在商品控制权转移给	销售费用	-286,046,218.84	-658,208.86

客户之前,且为履行销售合同而发生的运输成本,本集团及本公司将其自销售费用全部重分类至营业成本	营业成本	286,046,218.84	658,208.86
--	------	----------------	------------

(b) 基准利率改革导致金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理

本集团及本公司在编制 2021 年度财务报表时,已采用《企业会计准则解释第 14 号》有关基准利率改革导致金融资产或金融负债合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理。截至 2021 年 12 月 31 日,本集团及本公司未发生修改合同条款替换参考基准利率的情况(附注十(1).(b))。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,286,711,007.42	1,286,711,007.42	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,732,322,218.47	2,732,322,218.47	0.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,089,565,502.95	1,089,565,502.95	0.00
应收款项融资			
预付款项	46,971,961.90	46,051,943.80	-920,018.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	87,239,551.70	87,239,551.70	0.00
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	866,505,627.66	866,505,627.66	0.00
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	45,593,149.91	45,593,149.91	0.00
流动资产合计	6,154,909,020.01	6,153,989,001.91	-920,018.10
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	475,511,354.28	475,511,354.28	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	441,916,048.06	441,916,048.06	0.00
投资性房地产			
固定资产	1,018,620,742.30	1,018,620,742.30	0.00
在建工程	24,363,366.13	24,363,366.13	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	127,273,949.48	127,273,949.48
无形资产	769,372,256.41	769,372,256.41	0.00
开发支出	8,545,978.86	8,545,978.86	0.00
商誉	1,986,114,371.03	1,986,114,371.03	0.00
长期待摊费用	57,186,818.60	57,186,818.60	0.00
递延所得税资产	138,293,852.70	138,293,852.70	0.00
其他非流动资产	220,486,810.69	220,486,810.69	0.00
非流动资产合计	5,140,411,599.06	5,267,685,548.54	127,273,949.48
资产总计	11,295,320,619.07	11,421,674,550.45	126,353,931.38
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	718,260,052.42	718,260,052.42	0.00
预收款项			
合同负债	108,925,571.75	108,925,571.75	0.00
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	186,899,450.71	186,899,450.71	0.00
应交税费	185,737,527.77	185,737,527.77	0.00
其他应付款	1,606,828,842.31	1,606,828,842.31	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,175,685.77	59,637,406.57	49,461,720.80
其他流动负债	58,890,137.33	58,890,137.33	0.00
流动负债合计	2,875,717,268.06	2,925,178,988.86	49,461,720.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,062,390,850.00	1,062,390,850.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	0.00	76,892,210.58	76,892,210.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬	200,635,078.23	200,635,078.23	0.00
预计负债			
递延收益	558,442,079.60	558,442,079.60	0.00
递延所得税负债	98,911,288.92	98,911,288.92	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,920,379,296.75	1,997,271,507.33	76,892,210.58
负债合计	4,796,096,564.81	4,922,450,496.19	126,353,931.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	677,969,461.00	677,969,461.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	978,371,495.27	978,371,495.27	0.00
减：库存股	131,529,970.00	131,529,970.00	0.00
其他综合收益	3,698,398.64	3,698,398.64	0.00
专项储备			
盈余公积	392,410,127.08	392,410,127.08	0.00
一般风险准备			
未分配利润	4,578,304,542.27	4,578,304,542.27	0.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,499,224,054.26	6,499,224,054.26	0.00
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	6,499,224,054.26	6,499,224,054.26	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,295,320,619.07	11,421,674,550.45	126,353,931.38

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），于 2021 年颁布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），本集团已采用上述准则、通知编制 2021 年度财务报表，对本集团报表的影响列示如下：

本集团于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则，根据相关规定，本集团对首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本集团对于该准则的累积影响数调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，2020 年度的比较财务报表未重列。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
		2021 年 1 月 1 日
对于首次执行新租赁准则前已存在的租赁合同，本集团按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：	预付款项	-920,018.10
	使用权资产	127,273,949.48
	租赁负债	76,892,210.58
	一年内到期的非流动负债	49,461,720.80

剩余租赁期超过 12 个月的，本集团根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额、根据预付租金进行必要调整确定使用权资产的账面价值。本集团采用简化方法评估首次执行日使用权资产是否存在减值，由于在首次执行日不存在租赁亏损合同，对财务报表无显著影响。

剩余租赁期不超过 12 个月的，本集团采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本集团采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

因执行新租赁准则，除与简化处理的短期租赁和低价值资产租赁相关的预付租金和租赁保证金支出仍计入经营活动现金流出外，其他的预付租金和租赁保证金支出计入筹资活动现金流出。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、分别与承租人和出租人达成的且仅针对 2022 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团及本公司在编制 2021 年度财务报表时，均已采用上述通知中的简化方法进行处理(附注七(85))，对财务报表无显著影响。

于 2021 年 1 月 1 日，本集团在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率，所采用的增量借款利率为 3.5%~5%。

于 2021 年 1 月 1 日，本集团将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

于 2020 年 12 月 31 日披露未来最低经营租赁付款额	173,108,695.22
按增量借款利率折现计算的上述最低经营租赁付款额的现值	131,265,576.32
加：2020 年 12 月 31 日应付融资租赁款	0.00
减：不超过 12 个月的租赁合同付款额的现值	4,911,644.94
单项租赁资产全新时价值较低的租赁合同付款额的现值	0.00
于 2021 年 1 月 1 日确认的租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	126,353,931.38

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	247,112,084.49	247,112,084.49	0.00
交易性金融资产	2,732,322,218.47	2,732,322,218.47	0.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,166,091,555.47	1,166,091,555.47	0.00
应收款项融资			
预付款项	5,713,391.30	5,713,391.30	0.00
其他应收款	116,593,774.23	116,593,774.23	0.00
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	479,773,059.85	479,773,059.85	0.00
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	149,229.16	149,229.16	0.00
流动资产合计	4,747,755,312.97	4,747,755,312.97	0.00
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	3,195,848,473.30	3,195,848,473.30	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	441,916,048.06	441,916,048.06	0.00
投资性房地产			
固定资产	871,567,141.26	871,567,141.26	0.00
在建工程	1,272,797.06	1,272,797.06	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	34,250,594.70	34,250,594.70
无形资产	208,582,790.81	208,582,790.81	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,412,791.61	6,412,791.61	0.00
递延所得税资产	59,442,485.18	59,442,485.18	0.00
其他非流动资产	150,440,136.99	150,440,136.99	0.00
非流动资产合计	4,935,482,664.27	4,969,733,258.97	34,250,594.70
资产总计	9,683,237,977.24	9,717,488,571.94	34,250,594.70
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	695,342,362.56	695,342,362.56	0.00
预收款项			
合同负债	115,550,757.88	115,550,757.88	0.00

应付职工薪酬	69,609,776.97	69,609,776.97	0.00
应交税费	44,836,137.15	44,836,137.15	0.00
其他应付款	593,478,344.20	593,478,344.20	0.00
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	5,168,045.51	38,069,539.32	32,901,493.81
其他流动负债	15,021,598.52	15,021,598.52	0.00
流动负债合计	1,539,007,022.79	1,571,908,516.60	32,901,493.81
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	0.00	1,349,100.89	1,349,100.89
长期应付款			
长期应付职工薪酬	88,088.00	88,088.00	0.00
预计负债	33,923,077.82	33,923,077.82	0.00
递延收益	554,847,343.30	554,847,343.30	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	588,858,509.12	590,207,610.01	1,349,100.89
负债合计	2,127,865,531.91	2,162,116,126.61	34,250,594.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	677,969,461.00	677,969,461.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,237,449,142.76	1,237,449,142.76	0.00
减：库存股	131,529,970.00	131,529,970.00	0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	392,410,127.08	392,410,127.08	0.00
未分配利润	5,379,073,684.49	5,379,073,684.49	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	7,555,372,445.33	7,555,372,445.33	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,683,237,977.24	9,717,488,571.94	34,250,594.70

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），于 2021 年颁布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），本公司已采用上述准则、通知编制 2021 年度财务报表，对本公司报表的影响列示如下：

本公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则，根据相关规定，本公司对首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本公司对于该准则的累积影响数调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，2020 年度的比较财务报表未重列。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
		2021 年 1 月 1 日
对于首次执行新租赁准则前已存在的租赁合同,本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法:	使用权资产	34,250,594.70
	租赁负债	1,349,100.89
	一年内到期的非流动负债	32,901,493.81

剩余租赁期超过 12 个月的,本公司根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债,并按照与租赁负债相等的金额、根据预付租金进行必要调整确定使用权资产的账面价值。本公司采用简化方法评估首次执行日使用权资产是否存在减值,由于在首次执行日不存在租赁亏损合同,对财务报表无显著影响。

剩余租赁期不超过 12 个月的,本公司采用简化方法,不确认使用权资产和租赁负债,对财务报表无显著影响。

对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同,本公司采用简化方法,不确认使用权资产和租赁负债,对财务报表无显著影响。

因执行新租赁准则,除与简化处理的短期租赁和低价值资产租赁相关的预付租金和租赁保证金支出仍计入经营活动现金流出外,其他的预付租金和租赁保证金支出计入筹资活动现金流出。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、分别与承租人和出租人达成的且仅针对 2022 年 6 月 30 日之前的租金减免,本集团及本公司在编制 2021 年度财务报表时,均已采用上述通知中的简化方法进行处理(附注七(85)),对财务报表无显著影响。

于 2021 年 1 月 1 日,本公司将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下:

于 2020 年 12 月 31 日披露未来最低经营租赁付款额	38,853,568.68
按增量借款利率折现计算的上述最低经营租赁付款额的现值	34,250,594.70
加: 2020 年 12 月 31 日应付融资租赁款	0.00
减: 不超过 12 个月的租赁合同付款额的现值	0.00
单项租赁资产全新时价值较低的租赁合同付款额的现值	0.00
于 2021 年 1 月 1 日确认的租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	34,250,594.70

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 其他

√适用 □不适用

(a) 套期活动

衍生工具于合同签订日进行初始确认并按公允价值进行初始和后续计量。衍生工具的公允价值为正反映为资产，为负反映为负债。

衍生工具的公允价值变动的确认方法取决于该衍生工具是否被指定为且符合套期工具的要求，以及被套期项目的性质。本集团将某些衍生工具指定用于对极可能发生的预期交易进行现金流量套期。

在套期开始时，本集团完成了套期相关文档，内容包括被套期项目与套期工具的关系，以及各种套期交易对应的风险管理目标和策略。本集团也在套期开始时和开始后持续的记录了套期是否有效的评估，即套期工具是否能够很大程度上抵销被套期项目现金流量的变动。

现金流量套期

对于被指定现金流量套期的套期工具并符合相关要求的衍生工具，其公允价值变动中的套期有效部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益。套期无效部分相关的利得或损失确认为当期损益。

累计计入现金流量套期储备的金额在被套期项目影响损益的期间转入损益，并列报在相关的被套期项目产生的收入或费用中。

当套期工具到期、被出售或不再满足套期会计的标准时，现金流量套期储备中的已累计的利得或损失仍保留在权益中直到被套期项目影响损益的期间再确认为损益。当预期交易不会发生时(例如，已确认的被套期资产被出售)，已确认在其他综合收益中的累计利得或损失立即重分类至当期损益。

(b) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(c) 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行、回购、出售或注销自身权益工具，均不确认任何利得或损失。

(d) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制或共同控制的，构成关联方。

此外，下列各方也构成关联方：

(一) 企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业；

(二) 企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。

(e) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

(f) 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一)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；(二)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(三)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

(g) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5%-20%

消费税	应纳税销售额	15%
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%-30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海家化联合股份有限公司	15
上海家化海南日用化学品有限公司	15
中国境内其他子公司	20-25
集团内香港子公司	16.50

集团内境外其他子公司(欧洲、美国、澳大利亚等)税率为19%-30%。

2. 税收优惠

适用 不适用

(a) 企业所得税

本公司2020年获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2021年本公司适用的企业所得税税率为15%（2020年度：15%）。

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31号）及相关规定，自2020年1月1日起至2024年12月31日对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。2021年上海家化海南日用化学品有限公司适用的所得税税率为15%。

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财税〔2021〕6号）等相关规定，本集团在2018年1月1日至2023年12月31日的期间内，新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

(b) 增值税

根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《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〕39号）以及财政部和税务总局颁布的《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告〔2019〕87号）的相关规定，本公司的子公司佰草集汉芳美容服务有限公司及上海佰草集美容投资管理有限公司作为生活性服务企业，自2019年4月1日至2019年9月30日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减增值税应纳税额；自2019年10月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减增值税应纳税额。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,318.20	44,807.49
银行存款	1,579,975,150.12	1,286,613,090.80
其他货币资金	17,251,587.58	53,109.13
合计	1,597,254,055.90	1,286,711,007.42
其中：存放在境外的款项总额	654,474,489.66	551,726,083.79

其他说明

于2021年12月31日，银行存款中有人民币9,435,908.11元为商委保证金(2020年12月31日：人民币9,435,908.11元)。

于2021年12月31日，其他货币资金主要为存储于本公司证券账户中的余额，无支取限制。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,699,488,940.53	2,732,322,218.47
其中：		
银行理财产品	2,491,097,332.14	2,531,593,369.85
资产管理产品	208,391,608.39	200,728,848.62
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	2,699,488,940.53	2,732,322,218.47

其他说明：

√适用 □不适用

于2021年12月31日，本集团持有的银行理财产品为招商银行、浦发银行、中国银行等银行机构发行的非保本浮动收益理财产品。

于2021年12月31日，本集团持有的资产管理产品为平安资产管理有限责任公司发行的非保本浮动收益资产管理产品。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
一年以内	1,101,732,302.48
1 年以内小计	1,101,732,302.48
1 至 2 年	62,863,623.70
2 至 3 年	13,208,262.61
3 年以上	15,471,558.49
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	1,193,275,747.28
----	------------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	88,036,676.21	7.38	26,071,127.90	30	61,965,548.31	85,749,342.28	7.20	38,194,152.56	45	47,555,189.72
其中：										
单项金额重大的应收账款										
单项金额不重大的应收账款	88,036,676.21	7.38	26,071,127.90	30	61,965,548.31	85,749,342.28	7.20	38,194,152.56	45	47,555,189.72
按组合计提坏账准备	1,105,239,071.07	92.62	58,253,535.71	5	1,046,985,535.36	1,105,181,761.23	92.80	63,171,448.00	6	1,042,010,313.23
其中：										
按信用等级分类的客户组合	1,105,239,071.07	92.62	58,253,535.71	5	1,046,985,535.36	1,105,181,761.23	92.80	63,171,448.00	6	1,042,010,313.23
合计	1,193,275,747.28	/	84,324,663.61	/	1,108,951,083.67	1,190,931,103.51	/	101,365,600.56	/	1,089,565,502.95

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大的应收账款	88,036,676.21	26,071,127.90	30	预计部分应收款项无法收回
合计	88,036,676.21	26,071,127.90	30	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用等级分类的客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
A 信用优质客户	887,599,134.79	27,100,208.07	3
B 信用良好客户	82,374,446.74	4,118,722.34	5
C 信用较好客户	102,142,979.35	6,128,578.76	6
D 中等信用客户	24,432,967.30	12,216,483.65	50
E 信用瑕疵客户	8,689,542.89	8,689,542.89	100
合计	1,105,239,071.07	58,253,535.71	5

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款，本集团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，编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	101,365,600.56	-8,075,695.10	212,115.24	7,220,213.01	-1,532,913.60	84,324,663.61
合计	101,365,600.56	-8,075,695.10	212,115.24	7,220,213.01	-1,532,913.60	84,324,663.61

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,220,213.01

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
应收账款余额前 5 名客户	372,595,061.43	31.22	11,259,368.77
合计	372,595,061.43	31.22	11,259,368.77

其他说明
无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	76,000.00	0.00
合计	76,000.00	0.00

本集团及其下属子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，且符合终止确认的条件，故将全部的银行承兑汇票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。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本集团认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似，无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外，银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	34,077,891.06	0.00
商业承兑汇票		
合计	34,077,891.06	0.00

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	72,104,997.57	86.36	42,391,521.95	92.05
1 至 2 年	9,016,288.44	10.80	1,400,979.31	3.04
2 至 3 年	207,510.30	0.25	1,412,669.88	3.07
3 年以上	2,159,590.10	2.59	846,772.66	1.84
合计	83,488,386.41	100.00	46,051,943.80	100.00

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：

账龄超过 1 年的预付款项主要是预付各类货款及服务款项，因尚未执行完毕，该款项尚未结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
预付账款余额前 5 名供应商	20,271,568.43	24.28
合计	20,271,568.43	24.28

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	128,031,624.85	0.00
其他应收款	75,200,725.97	87,239,551.70
合计	203,232,350.82	87,239,551.70

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
C 公司	83,796,258.99	
D 公司	44,235,365.86	
合计	128,031,624.85	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	72,942,341.12
1 年以内小计	72,942,341.12
1 至 2 年	4,556,954.19
2 至 3 年	3,248,261.21
3 年以上	20,122,233.46
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	100,869,789.98

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金款项	26,261,298.97	16,719,100.14
应收暂付款	2,317,249.91	1,135,762.41
应收代垫及服务款	57,026,389.27	93,837,683.23
存出保证金	13,536,380.42	11,384,292.24
应收备用金	76,740.75	381,025.00
其他	1,651,730.66	1,660,007.06
减：坏账准备	-25,669,064.01	-37,878,318.38
合计	75,200,725.97	87,239,551.70

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	33,445,768.47	0.00	4,432,549.91	37,878,318.38
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-12,246,396.04		310,946.05	-11,935,449.99
本期转回	0.00		112,519.24	112,519.24
本期转销	0.00		0.00	0.00
本期核销	156,068.28		0.00	156,068.28
其他变动	-5,216.86		0.00	-5,216.86
2021年12月31日余额	21,038,087.29		4,630,976.72	25,669,064.01

1) 本年无转入第一阶段的其他应收款。

2) 本年除因本年新增、减少的款项及第一、第三阶段间互相转换引起的坏账准备变动外，由于确定预期信用损失时所采用的参数数据发生变化引起的坏账准备变动不重大。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备-第一阶段	33,445,768.47	-12,246,396.04	0.00	156,068.28	-5,216.86	21,038,087.29
其他应收款坏账准备-第三阶段	4,432,549.91	310,946.05	112,519.24	0.00	0.00	4,630,976.72
合计	37,878,318.38	-11,935,449.99	112,519.24	156,068.28	-5,216.86	25,669,064.01

本期其他变动为外币报表折算差额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	156,068.28

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用
 其他应收款核销说明：
适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
CHURCH & DWIGHT UK LTD	代垫款	41,038,177.44	1年以内	40.68	14,363,362.10
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	服务费	15,794,337.00	1年以内/1至2年/2至3年	15.66	5,528,017.95
上海高泰房地产开发有限公司	保证金	8,821,779.71	3年以上	8.75	0.00
上海吉众置业有限公司	保证金	7,284,095.05	1年以内	7.22	0.00
拼多多玉泽官方旗舰店	保证金	2,773,000.00	1年以内	2.75	0.00
合计	/	75,711,389.20	/	75.06	19,891,380.05

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	76,914,726.97	17,175,159.97	59,739,567.00	117,780,787.68	15,475,694.71	102,305,092.97
在产品	12,723,029.10	1,158,908.28	11,564,120.82	21,138,243.36	2,003,029.46	19,135,213.90
库存商品	900,309,686.07	122,970,429.38	777,339,256.69	805,468,257.52	91,996,802.23	713,471,455.29
周转材料	5,498,072.64	0.00	5,498,072.64	8,437,360.78	0.00	8,437,360.78
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	17,911,305.28	0.00	17,911,305.28	23,156,504.72	0.00	23,156,504.72
合计	1,013,356,820.06	141,304,497.63	872,052,322.43	975,981,154.06	109,475,526.40	866,505,627.66

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,475,694.71	2,672,551.89		860,821.95	112,264.68	17,175,159.97
在产品	2,003,029.46	338,592.44		1,093,895.11	88,818.51	1,158,908.28
库存商品	91,996,802.23	34,527,713.15		2,983,056.84	571,029.16	122,970,429.38
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
合计	109,475,526.40	37,538,857.48		4,937,773.90	772,112.35	141,304,497.63

说明：本期减少金额的其他为外币报表折算差额。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

存货跌价准备情况如下：

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	报废
在产品	估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	报废
库存商品	估计售价减去估计将要发生的销售费用以及相关税费后的金额	报废

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	37,217,991.11	44,475,629.85
预缴税金	23,508,137.51	1,117,520.06
远期外汇合约		
一年以内的银行定期存款本金及利息	155,165,136.99	0.00
合计	215,891,265.61	45,593,149.91

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
A 公司	136,304,706.22			8,507,956.07			20,000,000.00			124,812,662.29	0.00
B 公司	22,021,236.60			15,913,280.52			0.00			37,934,517.12	0.00
C 公司	258,296,505.02			62,696,117.29			83,796,258.99			237,196,363.32	42,726,212.00
D 公司	113,974,086.44			19,219,299.96			44,235,365.86			88,958,020.54	12,358,968.00
小计	530,596,534.28			106,336,653.84			148,031,624.85			488,901,563.27	55,085,180.00
合计	530,596,534.28			106,336,653.84			148,031,624.85			488,901,563.27	55,085,180.00

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	89,448,211.00	87,648,247.00
基金投资	401,446,992.11	354,267,801.06
合计	490,895,203.11	441,916,048.06

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	939,093,637.08	1,018,620,742.30
固定资产清理		
合计	939,093,637.08	1,018,620,742.30

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	778,485,946.11	604,294,558.85	26,095,833.52	80,252,824.53	95,985,808.50	1,585,114,971.51
2. 本期增加金额	0.00	33,932,644.27	1,157,596.27	13,097,423.40	503,048.04	48,690,711.98
(1) 购置	0.00	16,965,825.91	1,157,596.27	7,260,338.03	344,183.04	25,727,943.25
(2) 在建工程转入	0.00	16,966,818.36	0.00	5,837,085.37	158,865.00	22,962,768.73
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额	1,221,814.91	110,398,097.65	1,606,673.89	14,826,534.23		128,053,120.68
(1) 处置或报废	173,930.41	108,784,805.95	1,606,673.89	13,976,489.44		124,541,899.69
(2) 其他/外币报表折算差额	1,047,884.50	1,613,291.70	0.00	850,044.79		3,511,220.99
4. 期末余额	777,264,131.20	527,829,105.47	25,646,755.90	78,523,713.70	96,488,856.54	1,505,752,562.81
二、累计折旧						
1. 期初余额	188,967,721.63	249,182,524.14	13,247,819.05	54,812,807.10	55,365,990.63	561,576,862.55
2. 本期增加金额	22,347,025.48	59,394,470.64	2,159,757.79	12,681,114.99	19,212,673.50	115,795,042.40
(1) 计提	22,347,025.48	59,394,470.64	2,159,757.79	12,681,114.99	19,212,673.50	115,795,042.40
3. 本期减少金额	696,325.33	101,089,961.90	1,446,006.49	14,364,942.68		117,597,236.40
(1) 处置或报废	135,474.39	101,562,793.85	1,446,006.49	13,800,979.43		116,945,254.16
(2) 其他/外币报表折算差额	560,850.94	-472,831.95	0.00	563,963.25		651,982.24
4. 期末余额	210,618,421.78	207,487,032.88	13,961,570.35	53,128,979.41	74,578,664.13	559,774,668.55
三、减值准备						
1. 期初余额	10,549.07	4,906,817.59	0.00	0.00		4,917,366.66
2. 本期增加金额	2,013,388.71	66,057.62	102,989.04	20,890.06		2,203,325.43
(1) 计提	2,013,388.71	66,057.62	102,989.04	20,890.06		2,203,325.43
3. 本期减少金额	10,549.07	225,885.84				236,434.91
(1) 处置或报废	10,549.07	71,660.12				82,209.19
(2) 其他/外币报表折算差额	0.00	154,225.72				154,225.72
4. 期末余额	2,013,388.71	4,746,989.37	102,989.04	20,890.06		6,884,257.18
四、账面价值						
1. 期末账面价值	564,632,320.71	315,595,083.22	11,582,196.51	25,373,844.23	21,910,192.41	939,093,637.08
2. 期初账面价值	589,507,675.41	350,205,217.12	12,848,014.47	25,440,017.43	40,619,817.87	1,018,620,742.30

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	24,553,957.40	24,363,366.13
工程物资		
合计	24,553,957.40	24,363,366.13

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
专柜制作及其他零星改造	1,055,167.08		1,055,167.08	121,972.27		121,972.27
产品生命周期管理系统	3,624,511.62		3,624,511.62	-		
境外电商销售平台路线图搭建	3,195,607.53		3,195,607.53	1,136,513.73		1,136,513.73
境外全球广域网升级项目	3,049,248.98		3,049,248.98	1,016,364.61		1,016,364.61
新产品模具开发	1,840,566.34		1,840,566.34	8,754,954.87		8,754,954.87
企业数据管理工程	0.00		0.00	2,337,936.33		2,337,936.33
双狮汇新职场装修	0.00		0.00	0.00		0.00
专利权项目						
其他	11,788,855.85		11,788,855.85	10,995,624.32		10,995,624.32
合计	24,553,957.40		24,553,957.40	24,363,366.13		24,363,366.13

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
专柜制作及其他零星改造	13,277,779.39	121,972.27	13,155,807.12	0.00	12,222,612.31	1,055,167.08	100.00	92.05%				自有资金
产品生命周期管理系统	4,189,000.00	0.00	3,624,511.62	0.00	0.00	3,624,511.62	86.52	86.52%				自有资金

境外电商销售平台路线图搭建	12,426,960.00	1,136,513.73	10,416,175.35	0.00	8,357,081.55	3,195,607.53	92.96	92.96%				自有资金
境外全球广域网升级项目	3,550,560.00	1,016,364.61	2,130,134.51	0.00	97,250.14	3,049,248.98	88.62	88.62%				自有资金
新产品模具开发	17,752,800.00	8,754,954.87	1,019,798.68	7,862,756.57	71,430.64	1,840,566.34	55.06	55.06%				自有资金
企业数据管理工程	2,352,246.00	2,337,936.33	0.00	0.00	2,337,936.33	0.00	99.39	100.00%				自有资金
双狮汇新职场装修	23,500,000.00	0.00	17,092,884.39	0.00	17,092,884.39	0.00	72.74	100.00%				自有资金
专利权项目	40,165,710.01		40,165,710.01		40,165,710.01		100.00	100.00%				自有资金
合计	117,215,055.40	13,367,741.81	87,605,021.68	7,862,756.57	80,344,905.37	12,765,101.55	/	/			/	/

说明：2021 年度重大在建工程的其他减少主要为转入长期待摊费用的专柜制作费用、使用权资产改良支出和无形资产专利权和电脑软件和外币报表折算。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	125,029,426.80	215,101.16	214,179.80	1,815,241.72	127,273,949.48
2. 本期增加金额	94,637,126.57	0.00	0.00	0.00	94,637,126.57
(1) 新增租赁合同	94,618,466.07	0.00	0.00	0.00	94,618,466.07
(2) 租赁变更	18,660.50				18,660.50

3. 本期减少金额	858,885.83	6,868.97	-1,553.90	57,574.27	921,775.17
(1) 处置	121,152.86	0.00	0.00	0.00	121,152.86
(2) 外币报表折算差额	737,732.97	6,868.97	-1,553.90	57,574.27	800,622.31
4. 期末余额	218,807,667.54	208,232.19	215,733.70	1,757,667.45	220,989,300.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	55,603,495.32	117,012.08	136,445.71	727,604.01	56,584,557.12
(1) 计提	55,603,495.32	117,012.08	136,445.71	727,604.01	56,584,557.12
3. 本期减少金额	-16,770.26	3,559.24	-2,922.29	21,196.98	5,063.67
(1) 处置	13,423.72	0.00	0.00	0.00	13,423.72
(2) 外币报表折算差额	-30,193.98	3,559.24	-2,922.29	21,196.98	-8,360.05
4. 期末余额	55,620,265.58	113,452.84	139,368.00	706,407.03	56,579,493.45
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	163,187,401.96	94,779.35	76,365.70	1,051,260.42	164,409,807.43
2. 期初账面价值	125,029,426.80	215,101.16	214,179.80	1,815,241.72	127,273,949.48

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	电脑软件	研发项目	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	348,920,622.19	22,620,221.18		537,918,468.40	96,385,679.18	32,044,830.49	11,091,156.00	1,048,980,977.44
2. 本期增加金额		40,773,095.42			15,625,128.05	7,107,394.02	1,197,000.00	64,702,617.49
(1) 购置					1,216,908.08		1,197,000.00	2,413,908.08

(2)内部 研发						7,107,394.02		7,107,394.02
(3)企业 合并增加								
(4)在建 工程转入		40,773,095.42			14,408,219.97			55,181,315.39
3. 本期减少 金额		735,346.90		16,501,511.00	1,890,075.42	9,565,054.55	354,181.44	29,046,169.31
(1)处置						8,586,743.63		8,586,743.63
(2)外币 报表折算差额		735,346.90		16,501,511.00	1,890,075.42	978,310.92	354,181.44	20,459,425.68
4. 期末余额	348,920,622.19	62,657,969.70		521,416,957.40	110,120,731.81	29,587,169.96	11,933,974.56	1,084,637,425.62
二、累计摊销								
1. 期初余额	66,757,111.61	9,903,291.40		102,517,187.24	69,143,816.26	18,201,703.02	6,218,014.78	272,741,124.31
2. 本期增加 金额	8,306,210.92	8,211,911.90		21,844,131.93	12,298,966.62	4,965,626.46	2,905,339.95	58,532,187.78
(1) 计 提	8,306,210.92	8,211,911.90		21,844,131.93	12,298,966.62	4,965,626.46	2,905,339.95	58,532,187.78
3. 本期减少 金额		1,060,088.70		3,261,994.62	1,270,332.96	8,603,749.20	265,932.18	14,462,097.66
(1)处置						8,118,402.13		8,118,402.13
(2)外币 报表折算差额		1,060,088.70		3,261,994.62	1,270,332.96	485,347.07	265,932.18	6,343,695.53
4. 期末余额	75,063,322.53	17,055,114.60		121,099,324.55	80,172,449.92	14,563,580.28	8,857,422.55	316,811,214.43
三、减值准备								
1. 期初余额					2,755,993.00	4,111,603.72		6,867,596.72
2. 本期增加 金额								
(1) 计 提								
3. 本期减少 金额					88,009.00	131,298.64		219,307.64
(1)处置								
(2)外币 报表折算差额					88,009.00	131,298.64		219,307.64
4. 期末余额					2,667,984.00	3,980,305.08		6,648,289.08
四、账面价值								
1. 期末账面 价值	273,857,299.66	45,602,855.10		400,317,632.85	27,280,297.89	11,043,284.60	3,076,552.01	761,177,922.11
2. 期初账面 价值	282,163,510.58	12,716,929.78		435,401,281.16	24,485,869.92	9,731,523.75	4,873,141.22	769,372,256.41

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 1.45%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
婴童喂哺产品设计	5,650,182.16	4,904,692.54	-206,855.84	4,035,964.78	0.00		6,312,054.08
婴童安抚产品设计	1,559,478.99	883,038.12	-27,342.49	1,621,337.84	0.00		793,836.78
纸尿裤废弃物处理技术	142,093.66	1,401,042.72	-46,412.97	0.00	24,365.72		1,472,357.69
助眠类产品和婴童洗浴玩具设计	1,194,224.05	2,989,826.01	-84,971.22	1,450,091.40	0.00		2,648,987.44
合计	8,545,978.86	10,178,599.39	-365,582.52	7,107,394.02	24,365.72		11,227,235.99

其他说明

2021年1-12月，本集团研究开发支出共计173,305,712.31元（2020年1-12月：151,093,018.79元）：其中163,127,112.92元（2020年1-12月：144,274,796.69元）于当期计入损益，10,178,599.39元（2020年1-12月：6,818,222.10）包含在开发支出的年末余额中。

以上项目的资本化开始时点为项目开发阶段开始之时，于2021年12月31日的各项目开发进度为39%-79%左右。

其他为外币报表折算差额。

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	外币报表折算差额	
婴童护理产品业务	1,986,114,371.03				63,423,941.81	1,922,690,429.22
合计	1,986,114,371.03				63,423,941.81	1,922,690,429.22

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

婴童护理产品业务的商誉全部与婴童护理产品制造销售业务有关，该资产组或资产组组合与购买日商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合相比的变化是，由于婴儿睡眠辅助用品业务和婴儿喂养及卫生产品业务已自收购之后整合，公司将上述两项业务作为一个整体进行管理。因此，根据公司对上述两项业务的经营管理活动和监控模式以及对资产的持续使用或处置的决策方式，将上述两项业务认定为一个资产组组合。与2020年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合相比未发生变化。

本集团的所有资产组的账面价值汇总如下：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
婴童护理产品业务	2,799,767,087.71	2,775,033,732.81
合计	2,799,767,087.71	2,775,033,732.81

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

资产组和资产组组合的可收回金额是采用未来现金流量的现值模型计算。本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，预测期增长率基于管理层批准的五年期预算，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率，与权威行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。本集团采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

2021 年度，本集团采用未来现金流量折现的方法的主要假设如下：

	婴童护理产品业务
预测期增长率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定五年详细预测期收入增长率。
稳定期增长率	2%
毛利率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。
税前折现率	12%

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

本集团于年度终了对上述商誉进行了减值测试，在进行商誉减值测试时，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
专柜制作费用	32,344,295.92	11,493,547.21	22,289,976.59		21,547,866.54
使用权资产改良支出	22,381,734.23	15,007,865.42	9,938,123.12	621,895.29	26,829,581.24
预付保险费	2,460,788.45		2,344,667.60	7,262.54	108,858.31
合计	57,186,818.60	26,501,412.63	34,572,767.31	629,157.83	48,486,306.09

其他说明：

其他减少金额包括外币报表折算差额等。

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	96,710,367.59	15,170,362.90	113,006,944.79	17,352,576.11
内部交易未实现利润	134,798,650.55	32,212,230.01	169,921,572.38	40,203,947.17
可抵扣亏损	1,280,173.79	320,043.45	3,502,040.87	875,510.22
预提费用	207,243,017.14	36,992,770.51	170,718,485.09	29,858,904.32
股份支付	258,268,330.33	58,084,718.28	166,839,659.02	31,417,611.67
应付职工薪酬	14,125,371.00	2,118,805.65	5,256,133.51	788,420.03
固定资产折旧差异	25,378,083.85	6,325,324.10	13,416,068.32	2,543,220.59
政策性拆迁补偿款和政府补助	521,878,226.08	78,281,733.91	548,772,259.01	82,315,838.85
远期外汇合约	777,074.35	194,268.59	1,068,044.28	202,928.41
租赁负债	172,394,112.13	41,926,135.12	127,273,949.48	24,416,246.24
合计	1,432,853,406.81	271,626,392.52	1,319,775,156.75	229,975,203.61

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	416,309,080.04	104,077,270.01	450,539,057.46	85,602,420.92
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	221,426,368.44	33,213,955.27	263,255,283.69	39,488,292.55
固定资产加速折旧	165,075,804.90	24,761,370.74	185,178,747.49	27,776,812.12
设定受益计划净资产	76,924,003.20	19,231,000.80	70,046,673.70	13,308,868.00
使用权资产	164,409,807.43	40,613,157.65	127,273,949.48	24,416,246.24
合计	1,044,145,064.01	221,896,754.47	1,096,293,711.82	190,592,639.83

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	98,588,483.70	173,037,908.82	91,681,350.91	138,293,852.70
递延所得税负债	98,588,483.70	123,308,270.77	91,681,350.91	98,911,288.92

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	986,969,147.89	822,554,069.28
可抵扣亏损	910,683,620.42	863,539,483.00
合计	1,897,652,768.31	1,686,093,552.28

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	0.00	113,646,375.07	
2022 年	11,033,964.33	24,408,931.48	
2023 年	23,813,444.43	24,764,409.44	
2024 年	104,803,131.51	127,354,017.10	
2025 年	234,074,245.38	282,253,626.29	
2026 年及以上	536,958,834.77	291,112,123.62	
合计	910,683,620.42	863,539,483.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异

对于境外子公司累计未分配利润可能产生的纳税影响，由于本集团能够自主决定其股利分配政策且在可预见的未来没有股利分配的计划，亦没有处置该等子公司的意图，故本集团未就该应纳税暂时性差异确认递延所得税负债。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产						
一年以上的银行定期存款	312,671,191.78		312,671,191.78	150,440,136.99		150,440,136.99
离职后福利-设定受益计划净资产	83,017,334.40		83,017,334.40	70,046,673.70		70,046,673.70
合计	395,688,526.18		395,688,526.18	220,486,810.69		220,486,810.69

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	718,255,978.31	718,260,052.42
合计	718,255,978.31	718,260,052.42

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 10,393,786.53 元 (2020 年 12 月 31 日：9,168,404.98 元)。

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	89,214,366.34	84,974,011.43
未使用的奖励积分	14,721,957.14	23,951,560.32
合计	103,936,323.48	108,925,571.75

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款	4,240,354.91	包括在 2021 年 1 月 1 日账面价值中的主要合同负债已于 2021 年转入营业收入
未使用的奖励积分	-9,229,603.18	包括在 2021 年 1 月 1 日账面价值中的主要合同负债已于 2021 年转入营业收入
合计	-4,989,248.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	165,468,706.60	970,745,740.38	965,007,355.69	171,207,091.29
二、离职后福利-设定提存计划	18,938,431.39	98,217,672.72	100,472,126.52	16,683,977.59
三、辞退福利	2,492,312.72	10,725,606.79	8,014,997.08	5,202,922.43

四、一年内到期的其他福利				
合计	186,899,450.71	1,079,689,019.89	1,073,494,479.29	193,093,991.31

说明：本期增加包含外币报表折算差额。

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	144,380,543.25	847,282,203.53	843,631,618.66	148,031,128.12
二、职工福利费	0.00	24,265,409.38	22,632,789.38	1,632,620.00
三、社会保险费	8,014,350.48	47,666,908.15	47,329,120.12	8,352,138.51
其中：医疗保险费	2,247,328.81	43,699,450.23	43,367,255.69	2,579,523.35
工伤保险费	123,380.83	2,237,586.90	2,213,338.01	147,629.72
生育保险费	303,831.55	680,674.88	692,029.97	292,476.46
其他	5,339,809.29	1,049,196.14	1,056,496.45	5,332,508.98
四、住房公积金	5,957,399.65	42,937,420.99	43,168,161.33	5,726,659.31
五、工会经费和职工教育经费	7,116,413.22	8,593,798.33	8,245,666.20	7,464,545.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	165,468,706.60	970,745,740.38	965,007,355.69	171,207,091.29

说明：本期增加包含外币报表折算差额。

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	18,828,263.94	95,844,641.10	98,116,103.30	16,556,801.74
2、失业保险费	110,167.45	2,373,031.62	2,356,023.22	127,175.85
3、企业年金缴费				
合计	18,938,431.39	98,217,672.72	100,472,126.52	16,683,977.59

说明：本期增加包含外币报表折算差额。

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	56,376,819.12	73,992,311.23
消费税	6,453.75	6,856.04
营业税		
企业所得税	104,372,561.96	90,012,088.24
个人所得税	5,801,911.26	8,059,459.76
城市维护建设税	3,848,626.66	4,955,463.51
教育费附加	2,758,945.85	3,868,222.39
其他	8,636,929.84	4,843,126.60
合计	181,802,248.44	185,737,527.77

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,790,323,786.73	1,606,828,842.31
合计	1,790,323,786.73	1,606,828,842.31

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付营销类费用	1,176,314,601.91	1,026,779,974.64
工程款	44,157,297.67	41,385,233.05
应付运费及其他营运费用	156,606,950.36	187,640,395.80
保证金及暂收款	23,971,466.63	26,002,293.79
限制性股票回购义务	177,076,279.10	131,529,970.00
应付租赁费	7,218,725.94	17,010,421.52

其他	204,978,465.12	176,480,553.51
合计	1,790,323,786.73	1,606,828,842.31

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 61,090,698.53 元(2020 年 12 月 31 日：68,195,084.39 元)，主要为应付工程款和加盟保证金款项，鉴于双方业务合作仍在正常运作，该款项尚未结清。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	103,276,800.00	4,445,150.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	39,302,740.96	49,461,720.80
1 年内到期的长期应付职工薪酬	8,622,023.52	5,730,535.77
合计	151,201,564.48	59,637,406.57

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款	53,352,676.66	49,309,197.83
远期外汇合约	777,074.35	1,068,044.28
待转销项税额	17,009,081.78	8,512,895.22
合计	71,138,832.79	58,890,137.33

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	925,188,000.00	1,062,390,850.00
信用借款		
合计	925,188,000.00	1,062,390,850.00

长期借款分类的说明：

于 2021 年 12 月 31 日，银行保证借款 119,500,000.00 英镑（折合人民币 1,028,464,800.00 元）（2020 年 12 月 31 日：银行保证借款 120,000,000.00 英镑，折合人民币 1,066,836,000.00 元），其中一年内到期 12,000,000.00 英镑（折合人民币 103,276,800.00 元）（2020 年 12 月 31 日：一年内到期 500,000.00 英镑，折合人民币 4,445,150.00 元），系由本公司提供担保，由 Success Bidco 2 Limited 向中国银行股份有限公司借入，利息每季度支付一次，本金于 2025 年 3 月 26 日前根据还款计划分多次归还，本年归还 500,000.00 英镑（2020 年：无）。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于 2021 年 12 月 31 日，长期借款的加权平均年利率为 2.82%（2020 年 12 月 31 日：2.60%）。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	177,767,118.77	126,353,931.38
减：一年内到期的非流动负债	-39,302,740.96	-49,461,720.80
合计	138,464,377.81	76,892,210.58

其他说明：

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无已签订但尚未开始执行的租赁合同。

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	0.00
其中：离职后福利-设定受益计划净资产	-83,017,334.40	-70,046,673.70
减：列示于其他非流动资产的设定受益计划净资产	83,017,334.40	70,046,673.70
二、辞退福利	11,990,208.37	918,719.34
其中：将于一年内支付的部分	-2,497,301.37	-765,318.97
三、其他长期福利	9,281,794.00	4,965,216.80
其中：将于一年内支付的部分	-6,124,722.15	-4,965,216.80
四、管理层激励计划	248,651,585.23	200,481,677.86
合计	261,301,564.08	200,635,078.23

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	286,525,478.70	280,624,416.90
二、计入当期损益的设定受益成本	4,251,795.60	5,482,907.02
1. 当期服务成本	0.00	0.00
2. 过去服务成本	0.00	160,214.82
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	4,251,795.60	5,322,692.20
三、计入其他综合收益的设定收益成本	20,717,517.60	15,763,357.67
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
其中：根据财务假设调整的精算损益	18,933,361.20	32,523,607.52
根据人口假设调整的精算损益	4,100,896.80	1,664,453.92
经验利得和损失	-2,316,740.40	-18,424,703.77
四、其他变动	-17,732,540.70	-15,345,202.89
1. 结算时支付的对价	-8,068,647.60	-7,360,980.69
2. 已支付的福利		
3. 员工缴付		
4. 收购子公司增加		
5. 外币报表折算差额	-9,663,893.10	-7,984,222.20
五、期末余额	293,762,251.20	286,525,478.70

计划资产：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	356,572,152.40	333,347,293.10
二、计入当期损益的设定受益成本	5,405,727.60	6,470,898.38
1. 利息净额	5,405,727.60	6,470,898.38
三、计入其他综合收益的设定收益成本	28,191,446.40	26,568,956.88
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	28,191,446.40	26,568,956.88
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动	-13,389,740.80	-9,814,995.96
1. 企业缴付	7,056,738.00	7,076,154.35
2. 员工缴付	0.00	-26,702.47

3. 结算时支付的对价	-8,068,647.60	-7,360,980.69
4. 收购子公司增加		
5. 外币报表折算差额	-12,377,831.20	-9,503,467.15
五、期末余额	376,779,585.60	356,572,152.40

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	70,046,673.70	52,722,876.20
二、计入当期损益的设定受益成本	1,153,932.00	987,991.36
三、计入其他综合收益的设定收益成本	7,473,928.80	10,805,599.21
四、其他变动	4,342,799.90	5,530,206.93
五、期末余额	83,017,334.40	70,046,673.70

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：

√适用 □不适用

本集团海外子公司设有设定受益计划，即 Baby&Child 退休福利计划。该计划的资产由信托管理，并且不对新员工开放。本期间内对该设定受益计划的应缴款是基于计划内员工工资基数确定的。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

折现率	1.57%
通货膨胀率-零售价格指数	3.48%
通货膨胀率-消费价格指数	2.68%
退休金增长率	3.37%

有关未来死亡率的假设是根据已公布统计数据和每个地区的经验按照精算意见而厘定。此等假设换算成一名领取退休金者在 65 岁退休时的平均预期剩余寿命，于 2021 年该平均预期剩余寿命为 21.20~25.50 岁。

下述敏感性分析以相关假设在报告期末发生的合理可能变动为基础（所有其他假设维持不变）：

如果折现率减少 0.5%，则设定受益计划义务现值将增加人民币 25,612,646.40 元；如果通货膨胀增加 0.5%，则设定受益计划义务现值将增加人民币 23,056,545.60 元；如果预期寿命增加 0.25%，则设定受益计划义务现值将增加人民币 3,055,272.00 元。

由于部分假设可能具有相关性，一项假设不可能孤立地发生变动，因此上述敏感性分析不一定能反映设定受益计划义务现值的实际变动。

在上述敏感性分析中，报告期末设定受益计划净资产的计算方法与资产负债表中确认相关资产的计算方法相同，即预期累计福利单位法。

与以往年度相比，用于敏感性分析的方法和假设未发生任何变动。

计划资产组成如下：

2021 年 12 月 31 日

2020 年 12 月 31 日

	金额	占比	金额	占比
指数挂钩型政府债券	203,463,902.40	54.00%	79,408,159.60	22.27%
绝对回报债券	91,752,830.40	24.35%	0.00	0.00%
多元化基金	49,607,289.60	13.17%	21,594,538.70	6.06%
政府债券	31,189,593.60	8.28%	0.00	0.00%
公司债券	0.00	0.00%	220,043,815.30	61.71%
通货膨胀与国际债券	0.00	0.00%	20,367,677.30	5.71%
现金	387,288.00	0.10%	14,749,007.70	4.14%
其他	378,681.60	0.10%	408,953.80	0.11%
	376,779,585.60	100.00%	356,572,152.40	100.00%

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	558,442,079.60	7,500,000.00	41,722,697.35	524,219,382.25	政府拨付
合计	558,442,079.60	7,500,000.00	41,722,697.35	524,219,382.25	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	502,863,895.72			33,097,851.37		469,766,044.35	与资产相关/与收益相关
地方财政产业发展扶持资金	28,230,727.82	7,500,000.00		4,487,032.97		31,243,694.85	与资产相关/与收益相关
地方政府企业技术改造扶持资金	26,415,252.70			4,103,914.69		22,311,338.01	与资产相关/与收益相关
财政奖励等	932,203.36			33,898.32		898,305.04	与资产相关
合计	558,442,079.60	7,500,000.00		41,722,697.35		524,219,382.25	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	
有限售条件股份-境内自然人持股	6,721,000.00	1,665,000.00				1,665,000.00	8,386,000.00
无限售条件股份-普通股	671,248,461.00						671,248,461.00
股份总数	677,969,461.00	1,665,000.00				1,665,000.00	679,634,461.00

其他说明：

根据公司 2021 年 5 月 25 日召开的七届二十次董事会决议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。根据《上海家化联合股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)》的规定和公司 2020 年第二次临时股东大会的授权，最终授予数量为 1,665,000 股，股本金额 1,665,000 元。本次股本变动已由致同会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证，并出具了致同验字(2021)验字第 310C000461 号验资报告。

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**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	969,702,050.40	45,554,400.00		1,015,256,450.40
其他资本公积				
-股份支付	7,048,088.67	57,775,554.35		64,823,643.02
-其他	1,621,356.20			1,621,356.20
合计	978,371,495.27	103,329,954.35		1,081,701,449.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(a) 2021 年度，本公司资本公积中股本溢价增加的原因为：本公司根据已实施的 2020 年限制性股票激励计划，本年授予预留限制性股票普通股 1,665,000 股，每股价格人民币 28.36 元，共计 47,219,400.00 元，其中股本 1,665,000 元，资本公积 45,554,400.00 元(2020 年度：124,808,970.00 元)。

(b) 2021 年度，本公司资本公积中其他资本公积增加的原因为：1) 本公司已实施的 2020 年限制性股票激励计划的股权激励费用 56,970,579.35 元(2020 年度：7,048,088.67 元)计入其他资本公积；2) 本公司已实施的 2021 年度股票期权激励计划的股权激励费用 804,975.00 元(2020 年度：无)计入其他资本公积。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	131,529,970.00	88,541,901.59		220,071,871.59
合计	131,529,970.00	88,541,901.59		220,071,871.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2021 年度，公司根据 2020 年限制性股票激励计划，按照发行预留限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，就回购义务确认负债，扣除预计未来可解锁限制性股票现金股利，确认库存股人民币 45,726,965.41 元(2020 年度：人民币 131,529,970.00 元)。

于 2021 年度，公司根据七届二十二次董事会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》，使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份。截止 2021 年 12 月 31 日，累计回购股份数量 968,400.00 股，已支付的总金额为人民币 42,814,936.18 元(含交易费用)(2020 年度：无)。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,934,622.84	7,473,928.80			2,442,627.01	5,031,301.79	12,965,924.63
其中：重新计量设定受益计划变动额	7,934,622.84	7,473,928.80			2,442,627.01	5,031,301.79	12,965,924.63
权益法下不能转损益的其他综合收益							

其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,236,224.20	-71,267,465.52		2,247.95	-71,269,713.47		-75,505,937.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备	972,848.66	264,921.66		2,247.95	262,673.71		1,235,522.37
外币财务报表折算差额	-5,209,072.86	-71,532,387.18			-71,532,387.18		-76,741,460.04
其他综合收益合计	3,698,398.64	-63,793,536.72		2,444,874.96	-66,238,411.68		-62,540,013.04

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：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	392,410,127.08			392,410,127.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	392,410,127.08			392,410,127.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司法定盈余公积金累计额已达到注册资本的50%以上，2021年不再继续提取(2020年：不再继续提取)。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,578,304,542.27	4,315,915,000.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,578,304,542.27	4,315,915,000.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	649,251,942.17	430,201,656.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	135,413,235.89	167,812,115.25
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,092,143,248.55	4,578,304,542.27

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。

根据 2021 年 6 月 11 日召开的 2020 年度股东大会决议，本公司以 2020 年 12 月 31 日的股本总数 677,969,461 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元(含税)，共计派发股利 135,593,892.20 元，其中包含分配给预计未来不可解锁限制性股票持有者的现金股利 180,656.31 元及分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利 1,492,434.59 元。分配给限制性股票持有者的现金股利按照《企业会计准则解释第七号》冲减限制性股票回购义务。

2021 年 7 月 10 日，公司披露了《上海家化联合股份有限公司关于预留限制性股票授予结果的公告》，公司新增股份 1,665,000 股，2021 年 7 月 8 日已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕新增股份的登记手续，公司总股本由 677,969,461 股变更为 679,634,461 股。依据上述总股本变动情况，公司按照现金分配总额不变的原则，对 2020 年度利润分配方案的每股现金分红金额进行相应调整，确定每股派发现金红利为 0.19951 元（含税）。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	7,637,876,604.81	3,149,311,169.07	7,028,242,907.03	3,099,579,475.74
其他业务	8,246,401.71	6,272,946.50	4,142,715.15	2,627,553.61
合计	7,646,123,006.52	3,155,584,115.57	7,032,385,622.18	3,102,207,029.35

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内分部	国外分部	减：分部间抵消	合计
商品类型				
其中：护肤	2,697,122,781.49			2,697,122,781.49
母婴	365,001,611.03	1,802,028,373.84	9,182,788.23	2,157,847,196.64
个护家清	2,409,533,362.55			2,409,533,362.55
合作品牌	373,373,264.13			373,373,264.13
销售材料	2,713,293.55			2,713,293.55
租赁	894,047.47			894,047.47
其他	4,652,150.66		13,089.97	4,639,060.69
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	5,853,290,510.88	1,802,028,373.84	9,195,878.20	7,646,123,006.52

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

本公司及其子公司主营业务为商品销售，于商品控制权转移的时点确认收入。

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本集团实施奖励积分计划，对于顾客因购买产品而产生的奖励积分，根据销售产品和奖励积分各自单独售价的相对比例，将销售取得的货款在产品销售收入与奖励积分之间进行分配。本集团根据已公布的奖励积分使用方法和积分的预期兑付率确定其单独售价，其中，奖励积分的预期兑付率根据本集团的历史经验、奖励积分兑付情况的数理统计等因素进行估计。于资产负债表日，本集团根据奖励积分的实际兑付情况和预期兑付率，对合同负债的余额进行调整。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

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 14,721,957.14 元，为剩余未兑换的积分，计入合同负债，本集团待顾客兑换奖励积分或奖励积分失效时结转计入收入。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	186,838.31	52,090.12
营业税		
城市维护建设税	23,581,274.93	23,731,215.73
教育费附加	18,867,330.17	19,084,334.34
资源税		
房产税	12,536,854.09	6,626,984.01
土地使用税	-1,718,291.20	1,618,062.86
车船使用税	29,390.96	30,465.96
印花税	5,588,410.53	5,754,832.41
其他	32,331.07	752.06
合计	59,104,138.86	56,898,737.49

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营销类费用	1,999,165,945.81	1,750,231,767.93
工资福利类费用	540,684,905.48	464,428,046.26
劳务费	44,838,142.53	42,051,020.09
租金及仓储费	165,804,397.95	158,790,507.71
折旧和摊销费用	61,862,955.63	68,217,751.43
使用权资产折旧费	9,513,434.67	
差旅费	36,496,866.54	34,904,621.07
股份支付费用	13,338,895.17	4,555,526.91
其他	74,832,879.27	115,105,022.68
合计	2,946,538,423.05	2,638,284,264.08

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资福利类费用	365,289,428.77	370,378,073.66
租金及办公费	81,397,135.17	107,854,466.61
差旅费	8,797,733.39	10,389,076.38
存货损失及报废费用	83,784,598.67	83,201,498.44
折旧和摊销费用	46,349,936.05	52,699,565.21
使用权资产折旧费	42,204,086.48	
审计咨询类费用	13,030,205.07	35,218,543.63
劳务费	5,596,356.82	8,260,894.85
会务费	4,670,552.55	5,043,123.60
股份支付费用	90,753,287.37	29,758,841.75
其他	48,990,018.04	17,804,996.96
合计	790,863,338.38	720,609,081.09

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利类费用	71,428,268.61	72,144,394.55
办公费	1,301,337.81	1,555,993.89
差旅费	2,051,267.94	2,126,069.36
折旧和摊销费用	21,662,258.78	23,980,769.79
耗用的原材料和低值易耗品等	10,324,085.38	11,339,625.29
科研项目费用	45,498,059.11	28,670,342.66
审计咨询类费用	1,462,577.76	1,282,558.97
股份支付费用	6,705,502.38	961,183.26
其他	2,693,755.15	2,213,858.92
合计	163,127,112.92	144,274,796.69

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	22,017,648.57	63,855,234.98
租赁负债利息支出	7,253,430.69	
利息收入	-25,496,971.38	-16,612,154.49
汇兑收益净额	7,480,251.83	-5,571,640.36
其他	1,260,569.78	1,629,501.86
合计	12,514,929.49	43,300,941.99

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
地方财政产业发展扶持资金	48,500,791.52	49,800,097.57
地方政府企业技术改造扶持资金	4,103,914.69	4,087,335.60
拆迁重建补偿	33,097,851.37	34,691,931.28
财政奖励等	2,393,572.72	5,614,714.63
合计	88,096,130.30	94,194,079.08

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	106,336,653.84	84,149,597.99
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	99,444,618.83	85,104,747.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
权益工具股利收益	2,800,698.02	1,949,961.00
合计	208,581,970.69	171,204,306.42

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,166,722.06	-1,770,425.37
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
基金投资	-45,795,601.31	34,656,612.78
权益工具投资	1,799,964.00	-4,799,904.00
合计	-41,828,915.25	28,086,283.41

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	8,287,810.34	3,294,292.57
其他应收款坏账损失	12,047,969.23	-20,314,132.63
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	20,335,779.57	-17,019,840.06

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-37,538,857.48	-56,958,173.05
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		

五、固定资产减值损失	-2,203,325.43	-4,923,083.22
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-6,875,725.62
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-39,742,182.91	-68,756,981.89

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,648,394.80	-831,442.98
无形资产处置收益（损失以“-”号填列）		63,106.80
使用权资产处置收益（损失以“-”号填列）	108,857.85	
合计	-1,539,536.95	-768,336.18

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	143,670.00	35,160.00	143,670.00
无需支付的应付款	7,838,550.65	1,803,188.28	7,838,550.65
其他	6,378,415.47	2,598,307.95	6,378,415.47
合计	14,360,636.12	4,436,656.23	14,360,636.12

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政奖励等	143,670.00	35,160.00	与收益相关
合计	143,670.00	35,160.00	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	51,525.06	1,000,000.00	51,525.06
罚没支出	1,120,714.50	1,345,872.44	1,120,714.50
其他	1,141,010.03	1,862,568.97	1,141,010.03
合计	2,313,249.59	4,208,441.41	2,313,249.59

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	126,112,243.48	114,137,089.43
递延所得税费用	-11,022,605.42	-10,360,249.18
合计	115,089,638.06	103,776,840.25

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	764,341,580.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	191,085,395.06
子公司适用不同税率的影响	-85,832,245.89
调整以前期间所得税的影响	-21,009,110.76
非应税收入的影响	-420,104.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,256,391.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-59,256,213.56
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	61,599,808.65
转回前期确认的递延所得税资产	9,743,667.53
归属联营企业投资收益	-15,885,649.42
研发费用加计扣除	-17,196,184.17
残疾人保障金加计扣除	-85,941.93
税率变动的影响	20,089,825.48
所得税费用	115,089,638.06

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,008,779.60	15,490,898.78
专项补贴、补助及其他	54,796,916.15	57,352,799.17
合计	71,805,695.75	72,843,697.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理、研发等费用支出	2,361,863,011.81	2,431,391,364.30

营业外支出	2,313,249.59	2,250,909.10
合计	2,364,176,261.40	2,433,642,273.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿付租赁负债支付的金额	55,423,520.34	
支付租赁保证金	6,731,306.43	
股份回购支付的金额	42,814,936.18	
合计	104,969,762.95	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

2021 年度，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 72,524,556.18 元，除上述计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	649,251,942.17	430,201,656.84
加：资产减值准备	39,742,182.91	68,756,981.89
信用减值损失	-20,335,779.57	17,019,840.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,795,042.40	128,825,156.45
使用权资产摊销	56,584,557.12	-
无形资产摊销	58,532,187.78	51,304,685.91
长期待摊费用摊销	34,572,767.31	55,424,364.47

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）	1,539,536.95	768,336.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	41,828,915.25	-28,086,283.41
财务费用（收益以“-”号填列）	20,782,887.48	62,733,979.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-208,581,970.69	-171,204,306.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,817,219.74	-19,426,515.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	31,794,614.32	9,066,266.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-52,455,197.34	-5,382,752.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,688,988.18	132,930,673.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	167,494,666.06	-124,992,757.59
其他	114,059,613.27	35,495,110.07
经营活动产生的现金流量净额	993,099,757.50	643,434,435.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	94,637,126.57	
以银行承兑汇票支付的存货采购款	123,125,816.55	100,330,011.94
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,587,764,038.66	1,277,221,990.18
减：现金的期初余额	1,277,221,990.18	1,499,020,556.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	310,542,048.48	-221,798,566.58

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,587,764,038.66	1,277,221,990.18
其中：库存现金	27,318.20	44,807.49

可随时用于支付的银行存款	1,570,539,242.01	1,277,177,182.69
可随时用于支付的其他货币资金	17,197,478.45	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,587,764,038.66	1,277,221,990.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,579,975,150.12	1,286,613,090.80
减：定期存款	0.00	0.00
支取受限制的银行存款	9,435,908.11	9,435,908.11
可随时用于支付的银行存款	1,570,539,242.01	1,277,177,182.69

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：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	-	-	
其中：美元	12,563,631.72	6.3647	79,963,790.81
欧元	12,494,382.53	7.2364	90,414,587.60
港币	5,588,902.52	0.8176	4,569,494.83
澳元	24,952,326.54	4.6256	115,419,597.51
英镑	39,828,095.96	8.6064	342,776,525.07
加拿大元	4,050,886.82	5.0398	20,415,501.73
摩洛哥迪拉姆	1,184,868.59	0.6858	812,623.76

应收账款			
其中：美元	15,778,258.86	6.3647	100,423,884.18
欧元	8,659,638.22	7.2364	62,664,605.98
港币	16,190,857.89	0.8176	13,237,645.41
英镑	15,791,961.81	8.6064	135,911,940.15
澳元	6,008,006.00	4.6256	27,790,632.55
加拿大元	1,518,223.19	5.0398	7,651,541.25
其他应收款			
其中：美元	122,341.21	6.3647	778,665.13
欧元	18,222.45	7.2364	131,864.97
港币	614,588.16	0.8176	502,487.28
英镑	608,772.40	8.6064	5,239,338.78
澳元	116,485.32	4.6256	538,814.49
摩洛哥迪拉姆	70,252.27	0.6858	48,179.01
应付账款			
其中：美元	1,506,929.54	6.3647	9,591,154.42
欧元	460,200.08	7.2364	3,330,191.88
港币	66,605,032.59	0.8176	54,456,274.65
澳元	1,393,477.20	4.6256	6,445,668.14
英镑	3,583,650.63	8.6064	30,842,330.79
加拿大元	141,405.10	5.0398	712,653.41
摩洛哥迪拉姆	2,403,397.11	0.6858	1,648,249.74
日元	165,032,529.20	0.0553	9,126,298.86
其他应付款			
其中：美元	3,336,569.04	6.3647	21,236,260.99
欧元	4,253,098.70	7.2364	30,777,123.42
港币	27,560,055.56	0.8176	22,533,101.42
英镑	11,260,805.91	8.6064	96,914,999.97
澳元	3,668,377.08	4.6256	16,968,445.02
加拿大元	144,047.97	5.0398	725,972.97
摩洛哥迪拉姆	2,176,906.51	0.6858	1,492,922.48
合同负债			
其中：美元	997,675.71	6.3647	6,349,906.59
港币	3,864.48	0.8176	3,159.60
一年内到期非流动负债-长期借款			
其中： 英镑	12,000,000.00	8.6064	103,276,800.00
一年内到期非流动负债-租赁负债			
其中： 英镑	367,811.64	8.6064	3,165,534.09
美元	74,803.15	6.3647	476,099.60
欧元	316,542.95	7.2364	2,290,631.38
港币	30,219.47	0.8176	24,707.44
长期借款			
其中： 英镑	107,500,000.00	8.6064	925,188,000.00
租赁负债			
其中： 英镑	3,230,294.38	8.6064	27,801,205.53
美元	407,872.58	6.3647	2,595,986.62
欧元	1,064,116.70	7.2364	7,700,374.06

港币	128,678.01	0.8176	105,207.14
----	------------	--------	------------

其他说明：

上述外币货币性项目中的外币是指除人民币之外的所有货币。

(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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Abundant Merit Limited	英国	英镑	经营主要货币来源

83、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

详见附注七、44 其他流动负债

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
地方财政产业发展扶持资金	48,500,791.52	其他收益	48,500,791.52
地方政府企业技术改造扶持资金	4,103,914.69	其他收益	4,103,914.69
拆迁补偿	33,097,851.37	其他收益	33,097,851.37
财政奖励等	2,393,572.72	其他收益	2,393,572.72
财政奖励等	143,670.00	营业外收入	143,670.00
合计	88,239,800.30		88,239,800.30

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

√适用 □不适用

资产减值准备

项目	期初余额	本年增加/(转回)	本年减少		外币报表折算差额	期末余额
			收回	核销/转销		
坏账准备	139,243,918.94	-20,011,145.09	324,634.48	7,376,281.29	-1,538,130.46	109,993,727.62
其中：应收账款坏账准备	101,365,600.56	-8,075,695.10	212,115.24	7,220,213.01	-1,532,913.60	84,324,663.61

其他应收款坏账准备	37,878,318.38	-11,935,449.99	112,519.24	156,068.28	-5,216.86	25,669,064.01
存货跌价准备	109,475,526.40	37,538,857.48		4,937,773.90	-772,112.35	141,304,497.63
长期股权投资减值准备	55,085,180.00					55,085,180.00
固定资产减值准备	4,917,366.66	2,203,325.43		82,209.19	-154,225.72	6,884,257.18
无形资产减值准备	6,867,596.72				-219,307.64	6,648,289.08
合计	315,589,588.72	19,731,037.82	324,634.48	12,396,264.38	-2,683,776.17	319,915,951.51

费用按性质分类

项目	本期发生额	上期发生额
产成品及在产品存货变动	-90,665,644.46	33,143,794.02
耗用的原材料和低值易耗品等	2,103,748,572.34	1,951,052,179.19
购入产成品	512,221,221.92	478,672,796.93
营销类费用	1,997,658,841.39	1,749,260,309.38
工资福利类费用	1,103,386,194.98	1,011,362,368.80
折旧费和摊销费用	208,899,997.49	235,554,206.83
使用权资产折旧费	56,584,557.12	0.00
加工费	114,145,681.75	105,376,487.07
劳务费	96,559,556.15	91,243,389.24
租金及仓储费	181,228,779.84	217,941,338.37
运输费	247,736,502.99	288,781,865.43
存货损失及报废费用	83,812,677.39	84,265,017.10
差旅费	48,691,083.19	48,656,790.10
股份支付费用计提	114,059,613.27	35,495,110.07
其他费用	278,045,354.56	274,569,518.68
合计	7,056,112,989.92	6,605,375,171.21

本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2021 年度金额为 24,079,061.84 元。

由于新冠肺炎疫情影响，出租人免除本集团 2020 年租金 1,321.695.55 元，本集团已将上述租金减免额冲减 2020 年度租金费用，2021 年度未发生。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

本公司的控股子公司 Acacia Chemicals Limited、Mayborn Florists Sundries Limited、Process Improvements (1989) Limited、Cotton Bottoms Limited、Jackel & Co. (Ireland) Limited、Ravina Limited、Maws Suncare Limited、Bump to 3 Ltd、Grobag Limited、Gro-Group UK Ltd、Brookline Delta Limited、Edizol Limited、G.E. Romney (BAMA) Limited、Haditos Limited、Lord Sheraton Limited、Mayborn Limited、Niche Plastics Limited 于 2021 年 3 月，Mayborn Japan K.K. 于 2021 年 5 月，Technomould Limited、Jackel International (UK) Limited、Fosse Management Limited 、The Maws Group Limited 于 2021 年 7 月因注销而不再纳入本公司合并范围。

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
上海家化销售有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海高夫化妆品有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海佰草集化妆品有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
上海佰草集美容投资管理有限公司	上海	上海	服务业	5.52	94.48	设立或投资
上海佰草集汉芳美容服务有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立或投资
上海家化国际商贸有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海家化商销有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
成都上海家化有限公司	成都	成都	商业	95.00	5.00	设立或投资
上海家化海南日用化学品有限公司	海南	海南	工业	97.33	2.67	设立或投资
HONG KONG HERBAL LABORATORY COMPANY LIMITED (香港佰草集有限公司)	香港	香港	商业	100.00		设立或投资
上海汉利纸业业有限公司	上海	上海	工业		100.00	设立或投资
上海家化医药科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00		设立或投资
上海家化实业管理有限公司	上海	上海	投资业	100.00		设立或投资
上海霖碧饮品销售有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立或投资
海南霖碧饮品有限公司	海南	海南	工业		100.00	设立或投资
大连上海家化销售有限公司	大连	大连	商业		100.00	设立或投资
上海家化哈尔滨销售有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业		100.00	设立或投资
郑州上海家化销售有限公司	郑州	郑州	商业		100.00	设立或投资
苏州上海家化销售有限公司	苏州	苏州	商业		100.00	设立或投资
天津上海家化销售有限公司	天津	天津	商业		100.00	设立或投资
成都上海家化销售有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立或投资
北京上海家化销售有限公司	北京	北京	商业		100.00	设立或投资
青岛上海家化销售有限公司	青岛	青岛	商业		100.00	设立或投资
厦门上海家化销售有限公司	厦门	厦门	商业		100.00	设立或投资
杭州上海家化销售有限公司	杭州	杭州	商业		100.00	设立或投资
南昌上海家化销售有限公司	南昌	南昌	商业		100.00	设立或投资
武汉上海家化销售有限公司	武汉	武汉	商业		100.00	设立或投资
合肥上海家化销售有限责任公司	合肥	合肥	商业		100.00	设立或投资
陕西上海家化销售有限公司	陕西	陕西	商业		100.00	设立或投资
济南上海家化销售有限公司	济南	济南	商业		100.00	设立或投资
南京上海家化销售有限公司	南京	南京	商业		100.00	设立或投资
广州上海家化销售有限公司	广州	广州	商业		100.00	设立或投资
新疆上海家化销售有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		100.00	设立或投资
福州家化销售有限公司	福州	福州	商业		100.00	设立或投资
上海家化华美家化妆品有限公司	上海	上海	商业	90.00	10.00	设立或投资
上海家化电子商务有限公司	上海	上海	商业	70.00	30.00	设立或投资
JAHWA-HERBORIST EUROPE (法国佰草集有限公司)	法国	法国	商业		100.00	设立或投资
上海家化生物科技有限公司	上海	上海	工业	10.00	90.00	设立或投资
北京佰草集化妆品有限公司	北京	北京	商业		100.00	设立或投资
上海家化华美科技有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立或投资
JAHWA INTERNATIONAL INVESTMENT COMPANY LIMITED (家化国际投资有限公司)	香港	香港	其他	100.00		设立或投资

宁波经济技术开发区家化经贸有限责任公司	宁波	宁波	商业		100.00	非同一控制下合并取得
长沙(上海)家化销售有限公司	长沙	长沙	商业		100.00	非同一控制下合并取得
上海家化宏元文化传播有限公司	上海	上海	服务业	100.00		非同一控制下合并取得
上海家化化妆品销售有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
上海家化品牌管理有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
上海家化商贸有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立或投资
Abundant Merit Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资业	100.00		设立或投资
Cayman A2, Ltd.	开曼群岛	开曼群岛	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Financial Wisdom Global Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Glamour Time Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Success Bidco 2 Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Jake Holdings Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Jake Investment Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Jake Nominees Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Jake Acquisitions Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn Group Limited	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn (UK) Limited	英国	英国	商业		100.00	同一控制下的企业合并
Sangenic International Limited	英国	英国	工业		100.00	同一控制下的企业合并
Product Marketing Mayborn Limited	香港	香港	商业		100.00	同一控制下的企业合并
Jackel China Limited (宝达美中国有限公司)	香港	香港	工业		100.00	同一控制下的企业合并
PMM China Limited (宝达美中国销售有限公司)	香港	香港	投资业		100.00	同一控制下的企业合并
东莞宝达美塑胶制品有限公司 (Jackel International China Limited)	东莞	东莞	工业		100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn USA Inc	美国	美国	商业		100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn ANZ PTY Limited	澳大利亚	澳大利亚	商业		100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn France SARL	法国	法国	商业		100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn Morocco SARL	摩洛哥	摩洛哥	工业		100.00	同一控制下的企业合并
Mayborn Italy S.R.L	意大利	意大利	商业		100.00	同一控制下的企业合并
Steri-bottle UK Ltd	英国	英国	商业		100.00	同一控制下的企业合并
Kindertec Limited	英国	英国	商业		100.00	同一控制下的企业合并
Gro-Group Holdings Ltd	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的企业合并

Gro-Group Ltd	英国	英国	投资业		100.00	同一控制下的 企业合并
Gro-Group International Ltd	英国	英国	商业		100.00	同一控制下的 企业合并
Gro Company Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	商业		100.00	同一控制下的 企业合并
美宝格罗（深圳）贸易有限公司	深圳	深圳	商业		100.00	同一控制下的 企业合并
Tommee Tippee Limited	英国	英国	其他		100.00	同一控制下的 企业合并
Mayborn Canada Inc.	加拿大	加拿大	其他		100.00	同一控制下的 企业合并
Tommee Tippee Americas LLC	美国	美国	商业		100.00	设立或投资
Mayborn Deutschland GmbH	德国	德国	商业		100.00	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
A公司	三亚市	三亚市	服务业	25.00		权益法核算
B公司	漳州市	漳州市	商业	49.00		权益法核算
C公司	上海市	上海市	商业	19.00		权益法核算
D公司	北京市	北京市	商业	19.00		权益法核算

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:

无

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:

本集团对 C 公司和 D 公司的持股比例虽然低于 20%,但是上述两家联营企业的董事会中有本集团任命的董事,本集团从而能够对其施加重大影响,故将其作为联营企业核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	A公司	B公司	C公司	D公司	A公司	B公司	C公司	D公司
流动资产	136,935,968.59	130,296,589.07	2,551,372,848.74	822,871,343.80	187,080,022.98	101,483,368.33	2,263,811,235.79	801,309,578.27
非流动资产	406,582,765.06	13,851,551.06	1,468,993,255.87	405,541,204.65	440,448,368.83	754,031.90	850,762,303.33	135,946,082.07
资产合计	543,518,733.65	144,148,140.13	4,020,366,104.61	1,228,412,548.45	627,528,391.81	102,237,400.23	3,114,573,539.12	937,255,660.34
流动负债	42,129,298.97	54,263,464.13	2,406,722,306.20	585,482,752.66	82,309,566.89	46,152,248.86	1,755,106,824.54	336,920,627.51
非流动负债	2,138,785.51		365,230,461.19	174,258,267.69				
负债合计	44,268,084.48	54,263,464.13	2,771,952,767.39	759,741,020.35	82,309,566.89	46,152,248.86	1,755,106,824.54	336,920,627.51
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	499,250,649.17	89,884,676.00	1,248,413,337.22	468,671,528.10	545,218,824.92	56,085,151.37	1,359,466,714.58	600,335,032.83
按持股比例计算的净资产份额	124,812,662.29	44,043,491.24	237,198,534.07	89,047,590.34	136,304,706.22	27,481,724.17	258,298,675.77	114,063,656.24
调整事项		-6,108,974.12	-42,728,382.75	-12,448,537.80	0.00	-5,460,487.57	-42,728,382.75	-12,448,537.80

—商誉								
—内部交易未实现利润		-6,108,974.12				-5,460,487.57		
—其他			-42,728,382.75	-12,448,537.80			-42,728,382.75	-12,448,537.80
对联营企业权益投资的账面价值	124,812,662.29	37,934,517.12	194,470,151.32	76,599,052.54	136,304,706.22	22,021,236.60	215,570,293.02	101,615,118.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	200,554,899.34	149,904,492.50	8,955,685,012.98	1,920,571,852.86	120,969,161.32	160,202,557.22	7,542,828,517.88	1,720,752,613.00
净利润	34,031,824.26	33,799,524.63	329,979,564.68	101,154,210.30	-9,070,784.14	6,679,221.61	312,244,248.25	119,360,783.94
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	34,031,824.26	33,799,524.63	329,979,564.68	101,154,210.30	-9,070,784.14	6,679,221.61	312,244,248.25	119,360,783.94
本年度收到的来自联营企业的股利	20,000,000.00		83,796,258.99	44,235,365.86				

其他说明

本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。本集团与联营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。

其他调整事项包括减值准备等。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险**a. 外汇风险**

本集团主要经营位于中国、英国、美国等国家，主要业务分别以当地货币结算，与本集团各公司记账本位币一致。本集团已确认资产和负债及未来交易主要以各公司记账本位币计价。此外，本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于 2021 年度，本集团已签署远期外汇合约，以降低外汇风险。

b. 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2021 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为英镑计价的浮动利率合同，金额为折合人民币 1,028,464,800.00 元(2020 年 12 月 31 日：1,066,836,000.00 元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无利率互换安排(2020 年 12 月 31 日：无)。于 2021 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约 5,303,649.00 元(2020 年 12 月 31 日：4,096,817.20 元)。

c. 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于本集团持有的其他非流动金融资产。

于 2021 年 12 月 31 日，如果本集团持有上述金融资产的预期价格上涨或下跌 1%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少公允价值变动损益约 4,908,952.03 元(2020 年 12 月 31 日：约 4,419,160.48 元)。

2、信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和其他流动资产及其他非流动资产中的银行定期存款等。

本集团其他流动资产及其他非流动资产中的定期存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有控股银行和其他大中型上市银行，或者信用较高的跨国银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级(2020 年 12 月 31 日：无)。

3、流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2021 年 12 月 31 日				2020 年 12 月 31 日			
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上
短期借款								
应付账款	718,255,978.31				718,260,052.42			
其他应付款	1,790,323,786.73				1,606,828,842.31			
应付股利								
一年内到期非流动负债-长期借款	103,276,800.00				4,445,150.00			
一年内到期非流动负债-租赁负债	49,787,262.13							
其他流动负债	71,138,832.79				58,890,137.33			
长期借款及利息	26,877,934.37	177,788,746.86	791,659,869.67		32,205,999.89	132,331,267.37	997,941,952.81	
租赁负债		33,489,114.78	85,019,258.15	54,692,906.36				
其他非流动负债								
合计	2,759,660,594.33	211,277,861.64	876,679,127.82	54,692,906.36	2,420,630,181.95	132,331,267.37	997,941,952.81	

于资产负债表日，本集团无已签订但尚未开始执行的租赁合同。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		2,699,488,940.53		2,699,488,940.53

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		2,699,488,940.53		2,699,488,940.53
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他流动资产(远期外汇合约)				
(七) 其他非流动资产	89,448,211.00		401,446,992.11	490,895,203.11
1. 权益工具投资	89,448,211.00			89,448,211.00
2. 其他			401,446,992.11	401,446,992.11
(八) 应收款项融资			76,000.00	76,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	89,448,211.00	2,699,488,940.53	401,522,992.11	3,190,460,143.64

(九) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(十) 其他流动负债（远期外汇合约）		777,074.35		777,074.35
(十一) 其他非流动负债（利率互换安排）				
持续以公允价值计量的负债总额		777,074.35		777,074.35
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次、第二层次与第三层次间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

√适用 □不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。上述交易性金融资产中其他为银行理财产品及其他金融机构的资产管理产品，银行理财及资产管理产品的公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益或银行及其他金融机构提供的资产负债表日净值报告确定。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
上海家化(集团)有限公司	上海	工业	526,826.10	51.55%	51.55%

本企业的母公司情况的说明

上述持股比例和表决权比例中包括上海家化(集团)有限公司通过其控股 100%的子公司上海惠盛实业有限公司持有本公司 0.80%的股份。

本企业最终控制方是中国平安保险(集团)股份有限公司

其他说明：

本公司的中间控制方还包括中国平安人寿保险股份有限公司和上海平浦投资有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
三亚家化旅业有限公司	联营企业
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	联营企业
丝芙兰(上海)化妆品销售有限公司	联营企业
丝芙兰(北京)化妆品销售有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳万里通网络信息技术有限公司	集团兄弟公司
平安银行股份有限公司	集团兄弟公司
中国平安财产保险股份有限公司	集团兄弟公司
平安养老保险股份有限公司	集团兄弟公司
平安健康互联网股份有限公司	集团兄弟公司
平安付科技服务有限公司	集团兄弟公司
平安资产管理有限责任公司	集团兄弟公司
平安证券股份有限公司	集团兄弟公司
平安健康保险股份有限公司	集团兄弟公司
三亚家化旅业有限公司	集团兄弟公司
平安创展保险销售服务有限公司	集团兄弟公司
上海安壹通电子商务有限公司	集团兄弟公司
上海捷银电子商务有限公司	集团兄弟公司
深圳平安综合金融服务有限公司	集团兄弟公司
深圳平安通信科技有限公司	集团兄弟公司
深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)	集团兄弟公司
车智互联(北京)科技有限公司	集团兄弟公司
平安信托有限责任公司	集团兄弟公司
平安商贸有限公司	集团兄弟公司
平安不动产有限公司	集团兄弟公司
平安资本有限责任公司	集团兄弟公司
未鲲(上海)科技服务有限公司	其他
上海铭特家具有限公司	其他
上海高砂·鉴臣香料有限公司	其他
上海高砂香料有限公司	其他
平安普惠投资咨询有限公司	其他
平安普惠信息服务有限公司	其他
平安医疗健康管理股份有限公司	其他

平安国际智慧城市科技股份有限公司	其他
郑州麦奇教育培训有限公司	其他
上海平安智慧教育科技有限公司	其他
深圳豹耳科技有限公司	其他
平安普惠融资担保有限公司	其他
江苏众益康医药有限公司	其他
上海海际房地产有限公司	其他
骊隆（上海）酒店管理有限公司	其他
上海帝泰发展有限公司	其他
上海易初莲花连锁超市有限公司	其他
北京易初莲花连锁超市有限公司	其他
广州易初莲花连锁超市有限公司	其他
上海正大乐城百货有限公司	其他
上海正大帝盈商业发展有限公司	其他
深圳众海诚信息咨询服务股份有限公司	其他
昆山泰莲超市有限公司	其他
青岛易初莲花连锁超市有限公司	其他
平安集团相关业务员	其他
平村（深圳）医药有限公司	其他
长沙初莲超市有限公司	其他
上海爱莲超市有限公司	其他
平安养老保险股份有限公司工会委员会	其他
中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会	其他
中国平安财产保险股份有限公司工会委员会	其他
平安健康保险股份有限公司工会委员会	其他
平安国际融资租赁有限公司工会委员会	其他
中国平安保险（集团）股份有限公司上海总部机关工会委员会	其他
平安好房电子商务有限公司工会委员会	其他
平安普惠企业管理有限公司工会委员会	其他
平安资产管理有限责任公司工会委员会	其他

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	采购商品	125,863,479.33	139,456,143.77
上海高砂香料有限公司	采购商品	55,860,726.38	55,801,723.54
上海高砂·鉴臣香料有限公司	采购商品	9,423,439.20	
平村（深圳）医药有限公司	采购商品		798.16

中国平安财产保险股份有限公司	购买保险	1,735,700.25	2,275,928.13
平安健康互联网股份有限公司	购买保险	1,206,316.52	
平安健康保险股份有限公司	购买保险	735,363.30	
平安养老保险股份有限公司	购买保险	552,761.27	1,035,487.13
平安集团相关业务员	接受劳务	71,612,539.33	99,338,837.71
深圳万里通网络信息技术有限公司	接受劳务	44,781,148.18	56,515,504.23
深圳平安通信科技有限公司	接受劳务	1,283,018.87	1,397,042.44
深圳众海诚信息咨询服务有限 公司	接受劳务	517,992.94	907,840.89
平安健康互联网股份有限公司	接受劳务	316,727.14	372,393.99
平安国际智慧城市科技股份有 限公司	接受劳务	275,937.74	160,377.36
平安银行股份有限公司	接受劳务	241,086.12	1,150,010.17
上海正大乐城百货有限公司	接受劳务	476,769.01	148,819.60
深圳豹耳科技有限公司	接受劳务	326,500.00	
深圳平安综合金融服务有限公司	接受劳务	122,864.98	
平安付科技服务有限公司	接受劳务	107,231.12	488,285.97
上海安壹通电子商务有限公司	接受劳务	103,600.00	46,156.82
骊隆(上海)酒店管理有限公 司	接受劳务	90,285.79	
上海捷银电子商务有限公司	接受劳务	1,415.09	11,320.76
车智互联(北京)科技有限公 司	接受劳务	844.69	1,324.30
三亚家化旅业有限公司	接受劳务		125,457.80
上海正大帝盈商业发展有限公 司	接受劳务		8,849.56
平安证券股份有限公司	接受劳务		77.24
合计		315,635,747.25	359,242,379.57

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国平安人寿保险股份有限公司	销售商品	200,560,436.08	234,635,633.07
深圳万里通网络信息技术有限公司	销售商品	66,242,229.47	69,526,104.16
上海安壹通电子商务有限公司	销售商品	19,160,154.10	12,505,151.24
平安银行股份有限公司	销售商品	16,149,543.67	2,627,579.77
深圳豹耳科技有限公司	销售商品	6,252,123.47	
平安健康互联网股份有限公司	销售商品	5,795,898.38	139,012.88
平安付科技服务有限公司	销售商品	5,147,859.89	6,208,612.46
丝芙兰(上海)化妆品销售有限公司	销售商品	4,629,662.49	-135,157.69
广州易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	4,099,435.92	3,536,191.50
上海捷银电子商务有限公司	销售商品	1,991,107.07	5,663,760.22
长沙初莲超市有限公司	销售商品	1,401,093.63	364,413.98

中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会	销售商品	947,582.61	1,544,553.45
中国平安财产保险股份有限公司	销售商品	802,232.43	6,962,632.39
平安普惠信息服务有限公司	销售商品	753,700.87	2,068,926.45
平安健康保险股份有限公司	销售商品	617,916.03	806,915.40
北京易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	549,984.75	390,139.37
平安普惠投资咨询有限公司	销售商品	430,611.19	112,692.49
三亚家化旅业有限公司	销售商品	356,864.24	193,917.20
江苏众益康医药有限公司	销售商品	324,522.47	
青岛易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	315,365.46	331,376.41
平安创展保险销售服务有限公司	销售商品	212,797.27	86,080.41
中国平安财产保险股份有限公司工会委员会	销售商品	132,148.96	1,184,930.30
中国平安保险(集团)股份有限公司	销售商品	125,605.38	
平安养老保险股份有限公司工会委员会	销售商品	100,758.82	406,483.92
平安健康保险股份有限公司工会委员会	销售商品	83,650.46	3,557.52
深圳平安综合金融服务有限公司	销售商品	40,152.20	
上海家化(集团)有限公司	销售商品	34,293.18	30,987.96
深圳众海诚信息咨询服务服务有限公司	销售商品	19,769.91	
车智互联(北京)科技有限公司	销售商品	13,249.98	6,948.47
平安医疗健康管理股份有限公司	销售商品	13,018.77	5,394.61
中国平安保险(集团)股份有限公司上海总部机关工会委员会	销售商品	12,212.39	
上海平安智慧教育科技有限公司	销售商品	8,731.86	
平安信托有限责任公司	销售商品	8,659.38	
平安养老保险股份有限公司	销售商品	6,814.16	108,358.56
平安普惠融资担保有限公司	销售商品	4,460.18	
平安好房电子商务有限公司工会委员会	销售商品	3,957.99	
平安商贸有限公司	销售商品	3,876.10	
平安证券股份有限公司	销售商品	2,322.76	20,418.70
上海易初莲花连锁超市有限公司	销售商品	79,868.92	2,517,083.48
昆山泰莲超市有限公司	销售商品	-36,800.00	-60,400.00
郑州麦奇教育培训有限公司	销售商品	-8,731.86	9,642.48
未鲲(上海)科技服务有限公司	销售商品	-1,150.73	2,301.46
上海爱莲超市有限公司	销售商品		92,293.56
平安国际融资租赁有限公司工会委员会	销售商品		34,783.18
平安资产管理有限责任公司工会委员会	销售商品		25,103.27
平安普惠企业管理有限公司工会委员会	销售商品		16,152.78
平安不动产有限公司	销售商品		8,653.98
平安资产管理有限责任公司	销售商品		-42,859.87
深圳豹耳科技有限公司	提供劳务	138,997.97	
上海安壹通电子商务有限公司	提供劳务	85,729.04	15,961.95

平安银行股份有限公司	提供劳务	62,403.32	108,137.30
平安健康互联网股份有限公司	提供劳务	2,989.44	
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	市场促销及管理 服务	38,642,121.55	35,427,686.05
合计		376,320,231.62	387,490,154.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	出租场地	757,114.30	747,874.28

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
上海正大乐城百货有限公司	承租场地	519,488.80	1,492,698.54
上海海际房地产有限公司	承租场地	176,609.52	0.00
上海正大帝盈商业发展有限公司	承租场地		247,248.60
合计		696,098.32	1,739,947.14

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司作为承租方当年新增使用权资产:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期	上期
上海正大乐城百货有限公司	房屋建筑物	2,092,301.62	0.00

本公司作为承租方当年承担租赁负债利息：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期	上期
上海正大乐城百货有限公司	房屋建筑物	48,136.20	0.00

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,657.70	1,767.60

上述金额不包含 2020 年和 2021 年股权激励计划涉及的关键管理人员薪酬。

2020 年和 2021 年股权激励计划涉及的关键管理人员薪酬 2021 年为 684.05 万元；2020 年为 66.32 万元。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平安资产管理有限责任公司	购买资产管理产品	0.00	200,000,000.00
平安银行股份有限公司	利息收入	645,557.13	1,225,735.64
平安银行股份有限公司	手续费	554,762.51	889,124.00
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	管理服务费用		1,634,907.53
中国平安财产保险股份有限公司	代缴税金	3,445.00	2,845.00
上海易初莲花连锁超市有限公司	销售商品退回	3,959,413.57	

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
货币资金	平安银行股份有限公司	84,413,316.75		64,305,296.97	
交易性金融资产(成本)	平安资产管理有限责任公司	200,000,000.00		200,000,000.00	
应收账款	中国平安人寿保险股份有限公司	19,300,493.16	579,014.79	37,598,240.39	1,127,947.21
应收账款	平安银行股份有限公司	7,159,227.04	214,776.80	1,330,581.82	39,917.45
应收账款	上海安壹通电子商务有限公司	5,505,910.93	165,177.33	3,169,075.43	95,072.26
应收账款	广州易初莲花连锁超市有限公司	4,437,850.20	133,135.51	3,310,281.49	99,308.44
应收账款	平安健康互联网股份有限公司	1,990,960.85	59,728.82	138,849.21	4,165.48
应收账款	长沙初莲超市有限公司	1,146,195.26	34,385.86	411,787.67	12,353.63
应收账款	丝芙兰(上海)化妆品销售有限公司	708,842.64	21,265.28	21,659.64	649.79
应收账款	平安健康保险股份有限公司	676,089.10	20,282.67	33,373.78	1,001.21
应收账款	深圳豹耳科技有限公司	352,392.49	10,571.77		
应收账款	中国平安财产保险股份有限公司	335,362.47	10,060.88	3,168,270.01	95,048.10
应收账款	上海易初莲花连锁超市有限公司	256,916.21	7,707.49	6,624,733.42	198,742.00
应收账款	北京易初莲花连锁超市有限公司	209,539.12	6,286.17	192,029.94	5,760.89
应收账款	青岛易初莲花连锁超市有限公司	168,226.97	5,046.81	152,607.00	4,578.21
应收账款	平安普惠信息服务有限公司	68,366.92	2,051.01	308,124.47	9,243.73
应收账款	平安普惠投资咨询有限公司	7,350.98	220.53	14,763.28	442.90
应收账款	平安信托有限责任公司	4,496.70	134.90		
应收账款	三亚家化旅业有限公司	3,659.00	109.77	31,270.61	938.12
应收账款	平安健康保险股份有限公司工会委员会	2,968.20	89.05		
应收账款	车智互联(北京)科技有限公司	960.66	28.82	2,235.20	67.06
应收账款	上海家化(集团)有限公司	445.49	445.49	15,239.85	7,842.67

应收账款	中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会	69.03	2.07		
应收账款	上海捷银电子商务有限公司			1,978,503.33	59,355.10
应收账款	平安养老保险股份有限公司			139,852.41	4,195.57
应收账款	上海爱莲超市有限公司			104,291.73	3,128.75
应收账款	中国平安财产保险股份有限公司工会委员会			88,545.25	2,656.36
应收账款	平安养老保险股份有限公司工会委员会			27,955.43	838.66
应收账款	平安创展保险销售服务有限公司			10,003.63	300.11
应收账款	郑州麦奇教育培训有限公司			8,731.86	261.96
应收账款	平安证券股份有限公司			7,531.86	225.95
应收账款	平安医疗健康管理股份有限公司			4,883.12	146.49
应收账款	未鲲（上海）科技服务有限公司			2,451.05	1,225.53
应收账款	深圳万里通网络信息技术有限公司			2,051.64	61.55
其他应收款	漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	15,794,337.00	5,528,017.95	6,978,505.69	2,442,476.99
其他应收款	上海正大乐城百货有限公司	320,061.00		320,061.00	
其他应收款	深圳平安综合金融服务有限公司	200,000.00		100,000.00	
其他应收款	平安健康互联网股份有限公司	150,000.00		150,000.00	
其他应收款	上海帝泰发展有限公司	114,952.79	114,952.79	114,952.79	114,952.79
其他应收款	上海安壹通电子商务有限公司	100,000.00			
其他应收款	上海正大帝盈商业发展有限公司	37,319.00	37,319.00	37,319.00	37,319.00
其他应收款	上海捷银电子商务有限公司	20,000.00		20,000.00	
其他应收款	车智互联（北京）科技有限公司	20,000.00		20,000.00	
预付账款	上海正大乐城百货有限公司	40,000.51		160,526.66	

预付账款	中国平安财产保险股份有限公司	16,835.80		18,949.32	
预付账款	上海捷银电子商务有限公司	7,600.00		8,100.00	
预付账款	平安健康互联网股份有限公司	6,262.50		6,000.00	
预付账款	青岛易初莲花连锁超市有限公司	4,100.00		3,800.00	
预付账款	平安银行股份有限公司			8,081.82	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	26,649,647.15	29,094,921.57
应付账款	上海高砂香料有限公司	14,136,340.98	17,241,736.88
应付账款	上海高砂·鉴臣香料有限公司	2,134,591.20	
应付账款	上海铭特家具有限公司	8,500.00	44,039.70
其他应付款	深圳万里通网络信息技术有限公司	18,565,395.74	7,176,347.56
其他应付款	平安集团相关业务员	4,615,505.84	10,244,152.82
其他应付款	平安国际智慧城市科技股份有限公司	326,500.00	170,000.00
其他应付款	上海安壹通电子商务有限公司	135,600.00	32,000.00
其他应付款	漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	108,000.00	108,000.00
其他应付款	上海正大乐城百货有限公司	74,967.00	74,967.00
其他应付款	深圳豹耳科技有限公司	65,000.00	
其他应付款	平安健康互联网股份有限公司	62,362.50	
其他应付款	深圳众海诚信息咨询服务服务有限公司	50,000.00	146,596.57
其他应付款	平安银行股份有限公司	28,000.00	81,740.42
其他应付款	上海帝泰发展有限公司	21,000.00	21,000.00
其他应付款	深圳平安综合金融服务有限公司	10,000.00	
其他应付款	车智互联(北京)科技有限公司	800.00	1,147.05
其他应付款	深圳平安通信科技有限公司		132,590.00
合同负债	上海捷银电子商务有限公司	220,292.61	
合同负债	中国平安人寿保险股份有限公司	5,848.67	
合同负债	深圳平安综合金融服务有限公司	289.27	
合同负债	深圳万里通网络信息技术有限公司	275.22	
合同负债	平安付科技服务有限公司		48,691.49
合同负债	平安健康保险股份有限公司工会委员会		34,153.98
合同负债	中国平安人寿保险股份有限公司工会委员会		31,185.19
租赁负债	上海正大乐城百货有限公司	1,698,471.19	

7、关联方承诺

√适用 □不适用

关联方	关联承诺内容	期末金额	期初金额
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	出租场地	128,502.00	923,472.00
上海正大乐城百货有限公司	承租场地	0.00	446,914.24
上海高砂·鉴臣香料有限公司	采购商品	13,515,890.40	0.00
上海高砂香料有限公司	采购商品	11,768,358.94	42,338,019.60
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	采购商品	2,206,038.60	364.22

8、其他

√适用 □不适用

2016年6月30日，本公司(作为有限合伙人)与深圳市平安德成投资有限公司(作为普通合伙人)及其他投资人签署了《深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)之有限合伙协议》，认缴深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)有限合伙份额，认缴出资额为人民币5亿元，认缴出资比例为10.08%。截至2021年12月31日本公司已实缴出资人民币5亿元。根据《深圳市平安众消科技股权投资合伙企业(有限合伙)之有限合伙协议》，2021年收回投资107,025,207.64元，截至2021年12月31日累计收回投资460,540,934.80元，投资成本余额39,459,065.20元。

2021年8月，本公司(作为有限合伙人)与平安资本有限责任公司(作为普通合伙人)及其他投资人签署了《广州市平安消费股权投资合伙企业(有限合伙)之有限合伙协议》，认缴广州市平安消费股权投资合伙企业(有限合伙)有限合伙份额，认缴出资额为人民币5亿元，认缴出资比例为13.25%。截至2021年12月31日本公司已实缴出资人民币2亿元。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	详见其他说明
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

(1) 2018年度股票期权激励计划

根据2018年5月28日召开的2017年年度股东大会决议通过的《2018年股票期权激励计划》，本公司向10位激励对象实施股票期权激励，共授予激励对象340万份股票期权。该股票期权的行权价格为35.75元，2018年授予的股票期权权益性工具于授予日的公允价值合计人民币40,607,110.96元，该股票期权按授予日公允价值确定各期所需分摊的费用总额，费用摊销起始日为股票期权的授予日。于2021年12月31日，发行在外的股票期权中2,205,000份不满足可行权条件，已于2021年全部注销完毕。

本次授予的股票期权于授予日的公允价值，采用布莱克-斯克尔斯期权定价模型，结合本公司股票的预计波动率以及授予股票期权的条款和条件，作出估计。

波动率为公司历史股价波动率。预计销售期根据激励对象所持股份的年转让比例预测，但不一定是实际的结果。

公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

年度内股票期权变动情况：

	2021 年	2020 年
年初发行在外的股票期权份数	2,205,000.00	3,400,000.00
本期授予的股票期权份数		
本期行权的股票期权份数		
本期失效并注销的股票期权份数	2,205,000.00	1,195,000.00
期末发行在外的股票期权份数	0.00	2,205,000.00
累计股份支付费用	0.00	0.00
本年股份支付费用	0.00	-19,236,557.00

(2) 2021 年度股票期权激励计划

	2021 年
年初发行在外的限制性股票(股)	0.00
本期授予的限制性股票(股)	1,230,000.00
本期行权的限制性股票(股)	
本期失效的限制性股票(股)	
期末发行在外的限制性股票(股)数	1,230,000.00
本期股份支付费用	804,975.00
累计股份支付费用	804,975.00

根据 2021 年 9 月 15 日召开的 2021 年第一次临时股东大会决议通过的《2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）》，本公司向 1 位激励对象实施股票期权激励，共授予激励对象 123 万份股票期权。该股票期权的行权价格为 50.72 元，2021 年授予的股票期权权益性工具于授予日的公允价值合计人民币 8,266,830.00 元，该股票期权按授予日公允价值确定各期所需分摊的费用总额，费用摊销起始日为股票期权的授予日。

本次授予的股票期权于授予日的公允价值，采用布莱克-斯克尔斯期权定价模型，结合本公司股票的预计波动率以及授予股票期权的条款和条件，作出估计。

波动率为公司历史股价波动率。预计销售期根据激励对象所持股份的年转让比例预测，但不一定是实际的结果。

公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

(3) 2020 年度限制性股票激励计划

	2020 年限制性股票激励计划		
	2021 年		2020 年
	首次授予	预留授予	首次授予
年初发行在外的限制性股票(股)	6,721,000.00	0.00	0.00

本期授予的限制性股票(股)	0.00	1,665,000.00	6,721,000.00
本期行权的限制性股票(股)	0.00	0.00	0.00
本期失效的限制性股票(股)	0.00	0.00	0.00
期末发行在外的限制性股票(股)数	6,721,000.00	1,665,000.00	6,721,000.00
本期股份支付费用	46,015,794.93	10,954,784.42	7,048,088.67
累计股份支付费用	53,063,883.60	10,954,784.42	7,048,088.67

根据 2020 年 10 月 28 日本公司召开的 2020 年度第二次临时股东大会审议通过的《上海家化联合股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》(以下简称“《2020 激励计划》”)以及《上海家化联合股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》(以下简称“《激励计划考核办法》”),本公司以定向发行有限售条件流通股的方式向符合条件的股权激励对象发行股票,共计 8,386,000 股,其中首次授予 6,721,000 股,每股授予价格为人民币 19.57 元;预留授予 1,665,000 股,每股授予价格为人民币 28.36 元,累计募集金额为 178,749,370.00 元。2020 年度限制性股票激励计划授予的限制性股票权益性工具于授予日的公允价值合计人民币 155,676,100.00 元,分期计入期间费用及资本公积。于 2021 年 5 月 25 日预留授予的 1,665,000 股限制性股票已完成授予,截止 2021 年 12 月 31 日已完成上述限制性股票向中国证券登记结算有限公司上海分公司办理股份登记手续。

本次股权激励计划有效期自限制性股票首次授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止,最长不超过 63 个月。

本集团以授予日公司股票收盘价确定授予日限制性股票的公允价值。首次授予日和预留授予日公司股票收盘价分别为 40.34 元和 57.17 元,考虑激励计划对可行权日后的限制条件影响后与激励对象每股增资价格 19.57 元和 28.36 元的差额并计入股份支付费用。

3、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	详见其他说明
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

2016 年度股票增值权概况

	2021 年	2020 年
年初发行在外的股票增值权份数	40,396	40,404
本年授予的股票增值权份数		
本年行权的股票增值权份数		
本年回购的股票增值权份数		8
本年失效的股票增值权份数		
年末发行在外的股票增值权份数	40,396	40,396
年末发行在外的股票增值权的合同剩余期限	12 个月	24 个月
以现金结算的股份支付情况说明:		
以股票增值权换取的职工服务总额	305,126,206.86	312,733,114.59

负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	248,651,585.23	200,481,677.86
以现金结算的股份支付确认的本期费用金额	56,284,058.92	47,683,578.40
以现金结算的股份支付确认的本期公允价值变动损失金额		

根据 2016 年 Financial Wisdom Global Limited 董事会审议通过的投资协议，本公司的子公司 Financial Wisdom Global Limited 高级管理人员实施股票增值权激励，分三期行权，授予奖励对象每份股票增值权对应的结算金额依据子公司 Financial Wisdom Global Limited 初始企业价值至行权日的企业价值增加部分计算所得。该股票增值权于资产负债表日的公允价值，根据未来 Financial Wisdom Global Limited 企业价值的最佳估计进行估算。

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	182,208.40	7,185,816.99
无形资产	1,483,000.00	
其他非流动金融资产	300,000,000.00	
合计	301,665,208.40	7,185,816.99

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**(1) 资产负债表日后利润分配**

于 2022 年 3 月 15 日，本公司八届二次董事会会议决议通过了《关于 2021 年度利润分配的议案》，本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户持有的股票数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.9 元（含税）。

(2) 资产负债表日后经营租赁收款额

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

	2021 年 12 月 31 日
一年以内	146,502.00
一至二年	18,000.00
合计	164,502.00

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 2 个报告分部，分别为：

- 国内分部，负责在中国及其他国家/地区开发、生产并销售化妆品和日用化学品以及在中国大陆的婴童护理产品的销售
- 国外分部，负责国外婴童护理产品的开发、生产并销售

分部间转移价格采用协议并参考市价确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	国内分部	国外分部	减：分部间抵销	合计
营业收入	5,853,290,510.88	1,802,028,373.84	9,195,878.20	7,646,123,006.52
其中：对外交易收入	5,853,120,245.94	1,793,002,760.58	0.00	7,646,123,006.52
分部间交易收入	170,264.94	9,025,613.26	9,195,878.20	0.00
减：分部费用	5,565,212,907.61	1,565,097,960.23	15,093,739.06	7,115,217,128.78
分部利润	288,077,603.27	236,930,413.61	-5,897,860.86	530,905,877.74
资产	7,590,982,854.92	3,970,105,296.16	22,430,721.10	11,538,657,429.98
长期股权投资-联营企业-净值	433,816,383.27			433,816,383.27
负债	3,187,824,047.75	1,777,098,126.22	10,368,686.25	4,954,553,487.72
折旧与摊销	141,379,624.66	67,520,372.83		208,899,997.49
使用权资产折旧	46,850,485.18	9,734,071.94		56,584,557.12
资本性支出	58,221,359.92	91,656,256.26		149,877,616.18

未分配的其他财务信息列示如下：

项目	金额
未分配营业利润项目：	
财务费用	12,514,929.49
其他收益	88,096,130.30
投资收益	208,581,970.69
公允价值变动收益	-41,828,915.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	20,335,779.57

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-39,742,182.91
资产处置收益	-1,539,536.95
未分配资产项目：	
递延所得税资产	173,037,908.82
未分配负债项目：	
递延所得税负债	123,308,270.77
应交所得税	104,372,561.96

		2021 年 1-12 月
对外交易收入		
	中国大陆	5,796,861,949.81
	其他国家/地区	1,849,261,056.71
		7,646,123,006.52

		2021 年 12 月 31 日
除金融资产及递延所得税资产 之外的非流动资产总额		
	中国大陆	1,720,152,729.79
	其他国家/地区	2,668,320,283.20
		4,388,473,012.99

于本报告期，本集团与任意单一客户的交易收入均不超过合并总收入的 10%。

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资本负债比率监控资本。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团的资产负债比率列示如下：

2021 年 12 月 31 日 2020 年 12 月 31 日

资产负债比率 42.67% 42.46%

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,249,598,472.72
1 年以内小计	1,249,598,472.72
1 至 2 年	43,566,421.03
2 至 3 年	8,001,378.51
3 年以上	126,344,055.35
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,427,510,327.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,427,510,327.61	100.00	820,981.64	0	1,426,689,345.97	1,167,075,374.67	100.00	983,819.20	0	1,166,091,555.47
其中：										
按信用等级分类的客户组合	20,169,775.59	1.41	820,981.64	4	19,348,793.95	20,030,364.41	1.72	983,819.20	5	19,046,545.21
应收合并范围内公司款项	1,407,340,552.02	98.59	0.00		1,407,340,552.02	1,147,045,010.26	98.28	0.00		1,147,045,010.26
合计	1,427,510,327.61	/	820,981.64	/	1,426,689,345.97	1,167,075,374.67	/	983,819.20	/	1,166,091,555.47

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用等级分类的客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
A 信用优质客户	15,554,936.26	466,648.09	3
B 信用良好客户			5
C 信用较好客户	4,438,832.08	266,329.92	6
D 中等信用客户	176,007.25	88,003.63	50
E 信用瑕疵客户			100
合计	20,169,775.59	820,981.64	4

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款, 本集团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, 编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

组合计提项目: 应收合并范围内公司款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,241,530,748.47		0.00
1 至 2 年	38,736,721.83		0.00
2 至 3 年	2,177,862.73		0.00
3 年以上	124,895,218.99		0.00
合计	1,407,340,552.02		0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	983,819.20	-162,837.56				820,981.64

合计	983,819.20	-162,837.56				820,981.64
----	------------	-------------	--	--	--	------------

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
应收账款余额前5名客户	1,382,739,922.00	96.86	0.00
合计	1,382,739,922.00	96.86	0.00

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	128,031,624.85	0.00
其他应收款	363,720,965.42	116,593,774.23
合计	491,752,590.27	116,593,774.23

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
C 公司	83,796,258.99	0.00
D 公司	44,235,365.86	0.00
合计	128,031,624.85	0.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	322,906,386.58
1 年以内小计	322,906,386.58
1 至 2 年	4,989,158.80
2 至 3 年	2,122,178.40
3 年以上	87,255,180.34
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	
合计	417,272,904.12

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	365,687,738.91	89,439,416.93
应收代垫款	42,286,150.21	86,533,337.54
存出保证金	8,821,779.71	8,823,579.71
应收押金款项	178,620.00	216,025.75
应收员工备用金	69,521.05	8,000.00
其他	229,094.24	174,502.31
减：坏账准备	-53,551,938.70	-68,601,088.01
合计	363,720,965.42	116,593,774.23

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	30,350,543.95		38,250,544.06	68,601,088.01
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-15,445,876.02		396,726.71	-15,049,149.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	14,904,667.93		38,647,270.77	53,551,938.70

1) 本年无转入第一阶段的其他应收款。

2) 除因本年新增、减少的款项及第一、第三阶段间互相转换引起的坏账准备变动外，由于确定预期信用损失时所采用的参数数据发生变化引起的坏账准备变动为转回 5,450,638.41 元。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段其他应收款坏账准备	30,350,543.95	-15,445,876.02				14,904,667.93
第三阶段其他应收款坏账准备	38,250,544.06	396,726.71				38,647,270.77
合计	68,601,088.01	-15,049,149.31				53,551,938.70

对于第三阶段的其他应收款变动原因主要为本年内损失率变动对预期信用损失计量的影响。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
海南霖碧饮品有限公司	往来款	170,000,000.00	1年以内	40.74	0.00
上海家化宏元文化传播有限公司	往来款	102,000,000.00	1年以内	24.44	0.00
上海佰草集美容投资管理有限公司	往来款	64,111,795.12	1年以内 /1-2年/ 3年以上	15.36	16,121,957.37
上海霖碧饮品销售有限公司	往来款	16,995,313.40	1年以内 /1-2年 /2-3年/ 3年以上	4.07	16,995,313.40
CHURCH & DWIGHT UK LTD	代垫款	40,620,416.90	1年以内	9.73	14,217,145.92

合计	/	393,727,525.42	/	94.34	47,334,416.69
----	---	----------------	---	-------	---------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,963,475,444.50	334,442,415.22	2,629,033,029.28	2,923,060,198.23	208,183,566.78	2,714,876,631.45
对联营、合营企业投资	495,010,537.39	55,085,180.00	439,925,357.39	536,057,021.85	55,085,180.00	480,971,841.85
合计	3,458,485,981.89	389,527,595.22	3,068,958,386.67	3,459,117,220.08	263,268,746.78	3,195,848,473.30

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海家化销售有限公司	198,000,000.00			198,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
成都上海家化有限公司	8,882,408.92			8,882,408.92		
上海高夫化妆品有限公司	5,700,001.00			5,700,001.00		5,700,000.00
上海家化商销有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
上海佰草集化妆品有限公司	200,160,000.00			200,160,000.00		100,000,000.00
上海家化医药科技有限公司	64,000,000.00			64,000,000.00		64,000,000.00
香港佰草集化妆品有限公司	24,036,797.91	32,372,300.00		56,409,097.91	26,258,848.44	50,295,646.35
上海家化海南日用化学品有限公司	29,200,000.00	8,042,946.27		37,242,946.27		
上海家化实业管理有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		2,796,768.87
上海家化电子商务有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
上海家化华美家化妆品有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00
上海家化宏元文化传播有限公司	127,300,000.00			127,300,000.00		
上海家化生物科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海佰草集美容投资管理有限公司	2,650,000.00			2,650,000.00		2,650,000.00
上海家化国际商贸有限公司	19,781,883.70			19,781,883.70		
上海家化商贸有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		

Abundant Merit Limited	1,974,849,106.70			1,974,849,106.70		
合计	2,923,060,198.23	40,415,246.27		2,963,475,444.50	126,258,848.44	334,442,415.22

本公司采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额，计提长期股权投资减值准备 126,258,848.44 元，在计算可收回金额时所采用的税前折现率为 17%。

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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										
小计										
二、联营企业										
A 公司	136,304,706.22			8,507,956.07			20,000,000.00			124,812,662.29
B 公司	27,481,724.17			16,561,767.07						44,043,491.24
C 公司	258,296,505.02			62,696,117.29			83,796,258.99			237,196,363.32
D 公司	113,974,086.44			19,219,299.96			44,235,365.86			88,958,020.54
小计	536,057,021.85			106,985,140.39			148,031,624.85			495,010,537.39
合计	536,057,021.85			106,985,140.39			148,031,624.85			495,010,537.39

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,658,307,651.74	2,039,577,141.54	3,152,831,379.86	1,933,774,855.03
其他业务	12,219,146.77	8,976,651.94	26,416,879.31	18,806,189.42
合计	3,670,526,798.51	2,048,553,793.48	3,179,248,259.17	1,952,581,044.45

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
其中：护肤		1,469,679,372.94
母婴		342,148,101.21
个护家清		1,712,053,326.27
合作品牌		134,426,851.32
销售材料		7,718,835.87
租赁		4,500,310.90

按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		3,670,526,798.51

合同产生的收入说明：

适用 不适用

本公司主营业务为商品销售，于商品控制权转移的时点确认收入。

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,758,637.30	3,728,105.44
权益法核算的长期股权投资收益	106,985,140.39	83,010,078.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	93,066,033.39	80,454,541.95
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
权益工具股利收益	2,800,698.02	1,949,961.00
合计	214,610,509.10	169,142,687.06

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,539,536.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,654,338.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-43,995,637.31	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	324,634.48	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,903,716.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-4,977,155.08	
少数股东权益影响额		
合计	-26,675,330.03	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.63	0.97	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.02	1.00	1.00

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：潘秋生

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 17 日

修订信息

适用 不适用