

重庆百亚卫生用品股份有限公司

2023 年半年度报告



2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人冯永林、主管会计工作负责人张黎及会计机构负责人(会计主管人员)杨欣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的公司发展战略和规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司面临市场竞争日益加剧、原材料价格大幅度波动和营销网络拓展的风险，具体详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 22 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 24 |
| 第六节 重要事项..... | 26 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 35 |
| 第九节 债券相关情况..... | 36 |
| 第十节 财务报告..... | 37 |

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有公司法定代表人签名并公司盖章的 2023 年半年度报告及其摘要原件。
- (三) 报告期内在中国证券监督管理委员会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 本集团 | 指 | 重庆百亚卫生用品股份有限公司及其子公司 |
| 公司、本公司、百亚股份 | 指 | 重庆百亚卫生用品股份有限公司 |
| 控股股东、复元商贸 | 指 | 重庆复元商贸有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 冯永林 |
| 杭州百亚、子公司 | 指 | 百亚（浙江）健康科技有限公司，公司之全资子公司 |
| 广东贝华 | 指 | 广东贝华新材料有限公司，公司之参股公司 |
| A股、股票 | 指 | 获准在境内证券交易所上市、以人民币标明面值1元、以人民币认购和进行交易的普通股股票 |
| 重望耀晖 | 指 | 重望耀晖投资有限公司（Firm Hope Investment Limited） |
| 汇元投资 | 指 | 员工持股平台、克拉玛依汇元股权投资企业（有限合伙） |
| 光元投资 | 指 | 员工持股平台、克拉玛依光元股权投资企业（有限合伙） |
| 原元投资 | 指 | 员工持股平台、克拉玛依原元股权投资企业（有限合伙） |
| 股东大会 | 指 | 重庆百亚卫生用品股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 重庆百亚卫生用品股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 重庆百亚卫生用品股份有限公司监事会 |
| 百亚国际产业园 | 指 | 公司位于重庆市巴南区麻柳沿江开发区的一次性卫生用品专业化、综合性工厂 |
| 股权激励计划 | 指 | 重庆百亚卫生用品股份有限公司2021年股票期权与限制性股票激励计划 |
| 尼尔森 | 指 | 尼尔森公司是全球性的媒介和资讯集团，提供全球领先的市场资讯、媒介资讯、在线研究、移动媒体监测、商业展览服务以及其他相关服务 |
| KA | 指 | Key Account，即重要客户，通常指大卖场、大型超市、小型超市、便利店等商超客户 |
| ODM | 指 | Original Design Manufacturer（原始设计商）的缩写，即受托厂商根据委托厂商的规格和要求，自行采购原材料、设计并生产产品 |
| 巨潮资讯网 | 指 | www.cninfo.com.cn |
| 本报告期、报告期、本期 | 指 | 2023年1月1日-2023年6月30日 |
| 上年同期、上期 | 指 | 2022年1月1日-2022年6月30日 |
| 上年 | 指 | 2022年1月1日-2022年12月31日 |
| 报告期末、本期末 | 指 | 2023年6月30日 |
| 上期末 | 指 | 2022年6月30日 |
| 上年末 | 指 | 2022年12月31日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 百亚股份 | 股票代码 | 003006 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 重庆百亚卫生用品股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 百亚股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Chongqing Baiya Sanitary Products Co.,Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 冯永林 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 张黎 | 陈凤 |
| 联系地址 | 重庆市九龙坡区奥体路1号上城国际5栋25楼 | 重庆市九龙坡区奥体路1号上城国际5栋25楼 |
| 电话 | 023-68825666-666 | 023-68825666-666 |
| 传真 | 023-68825666-801 | 023-68825666-801 |
| 电子信箱 | baiya.db@baiya.cn | baiya.db@baiya.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 949,872,453.00 | 738,597,401.00 | 28.60% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 131,736,520.00 | 78,360,164.00 | 68.12% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 124,143,166.00 | 74,889,790.00 | 65.77% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 186,571,945.00 | 50,567,798.00 | 268.95% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.31 | 0.18 | 72.22% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.31 | 0.18 | 72.22% |
| 加权平均净资产收益率 | 10.07% | 6.53% | 3.54% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,683,457,715.00 | 1,731,603,476.00 | -2.78% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,278,421,528.00 | 1,279,870,926.00 | -0.11% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -414,818.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 2,678,534.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 7,002,210.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -142,830.00 | |
| 减：所得税影响额 | 1,474,182.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 55,560.00 | |
| 合计 | 7,593,354.00 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主要业务和产品

公司主要从事一次性个人卫生用品的研发、生产和销售，主要采取自主研发和生产的模式，以经销商、KA 和电商为主要销售渠道，为各年龄段消费人群提供安全、舒适和高品质的个人健康护理产品，产品主要涵盖卫生巾、婴儿纸尿裤、成人失禁用品等领域。

公司旗下拥有自由点、好之、丹宁等品牌，具有较高的品牌知名度和市场美誉度。其中，自由点为卫生巾品牌，好之为婴儿纸尿裤品牌，丹宁为成人失禁用品品牌，均定位于中高端产品。公司主要产品系列包括：

| 品类 | 品牌 | 系列名称 | 产品示例 | 主要特点 |
|-----|-----|----------|--|---|
| 卫生巾 | 自由点 | 无感 7 日系列 |  | 该系列产品具有薄、柔、吸的特性，采用超薄复合芯体结构，产品轻薄，蓬松柔软，超强吸收。 |
| | | 无感无忧系列 |  | 该系列产品采用独创的 Y 型芯体结构，结合立体悬浮设计，产品更加贴合人体股沟，减少摩擦感。 |
| | | 舒睡系列 |  | 该系列产品具有超长超吸收的特性，舒睡 430 长度保持着行业内最长的巾身设计。 |

| | | | | |
|----------|----|--------|--|--|
| | | 安睡裤系列 |  | <p>该系列（内裤式）产品采用立体全包围裤型设计，贴身不紧绷，超薄透气，柔软舒适。</p> |
| FREEMORE | | 有机纯棉系列 |  | <p>该系列产品采用有机纯棉表层，天然健康，极薄柔软，亲肤透气。</p> |
| | | 敏感肌系列 |  | <p>该系列产品采用天然蚕丝表层，含雪绒花精华，天然健康，为0敏而生。</p> |
| | | 益生菌系列 |  | <p>该系列产品添加对经期有益的专利益生菌LA88成分，平衡菌群健康，健康经期时刻。</p> |
| 婴儿纸尿裤 | 好之 | 超薄全能系列 |  | <p>该系列产品采用双层超薄柔软面层和轻薄柔韧的复合芯体结构具有超薄、透气、柔软的特性。</p> |

| | | | | |
|--------|-----|---------|--|---|
| | | 不要紧系列 |  | 该系列（内裤式）产品采用超声波工艺设计的无束缚弹柔腰围，让婴幼儿穿着更舒适。 |
| | | 敏感肌系列 |  | 该系列产品采用天然蚕丝面层，超柔超舒适，SGS安全低致敏，倍护宝宝新生肌。 |
| 成人失禁用品 | 丹宁 | 健康系列 |  | 该系列产品解决成人失禁期间的困扰，具有抑制异味、吸收性好、超强防漏的特性。 |
| | 好来康 | 医用护理垫系列 |  | 该系列获市药监局批准上市，产品备案凭证号“渝械备20220227”，添加了抑菌SAP*，可瞬吸锁水、防污隔漏。 |

（二）公司经营模式及运作策略

公司主要采取“产、供、销”一体化的业务模式，覆盖从产品研发设计、原材料采购、生产到销售等各个环节，实现了对产业链各个环节直接、及时和有效地协同控制。

1、采购模式

公司坚持以市场为导向，由供应链管理部的专业人员，根据销售计划、生产计划和物料需求计划及原材料库存情况等因素，制定合理的采购计划，并通过信息系统进行管理，有效降低资金占用，并坚持与品牌供应商合作，不断提升采购质量。

2、生产模式

公司采取自主生产为主的生产模式。公司卫生巾和婴儿纸尿裤产品自主生产，公司完成产品的功能研发、外观和包装设计，按照产品设计及生产工艺要求，采购原辅材料，依靠自有生产技术、生产设备和生产人员组织生产，按照生产流程完成产品的制造。

3、销售模式

公司主要通过经销、KA 及电商渠道进行产品销售。此外，公司还采取 ODM 的合作模式，为消费品企业设计、开发

和生产卫生巾、纸尿裤等产品。

(1) 经销模式：公司与经销客户签订经销合同，以卖断方式向经销商销售产品，经销商在合同约定的地域内通过其下游零售终端将产品销售给终端消费者。在经销模式下，公司借助经销商的渠道资源开拓市场，迅速提高品牌知名度、实现快速扩张。

(2) KA 模式：公司与 KA 客户的总部或区域性总部洽谈合作事宜，签订年度框架销售合同，由 KA 客户主要采用委托代销的方式直接向终端消费者销售公司产品。目前，公司的 KA 客户主要包括永辉超市、新世纪百货、沃尔玛、华润万家、大润发等国内外知名的大型连锁超市和大卖场。

(3) 电商模式：公司通过在天猫、京东等电商平台上开设官方旗舰店或专营店向消费者销售商品，并拓展电商分销体系。同时，公司通过直播电商、O2O 等新兴渠道，进一步拓展了营销渠道和实现了更广的市场覆盖。

(三) 主要的业绩驱动因素

2023 年上半年，公司按照既定的发展战略，深耕核心优势区域，加快电商和新兴渠道建设，有序拓展全国市场。同时，公司持续优化产品和渠道结构，通过市场推广和品牌宣传持续提升公司品牌影响力，公司线上、线下渠道收入均保持快速增长，中高端产品收入占比进一步提升，营业收入和净利润实现较快增长。同时，按照公司发展规划并结合市场环境变化，公司进一步优化了营销体系，加大了市场拓展和广宣类资源投入，以持续扩大消费者人群和产品销售覆盖范围。后续公司将充分发挥自身优势，进一步优化和丰富产品线、拓展营销网络、提高研发创新能力、优化人才结构等措施，扩大公司的经营规模、增加公司产品的市场份额、提升公司的市场竞争力和盈利能力。

报告期内，公司实现营业收入 94,987.25 万元，较去年同期增长 28.60%；归属于上市公司股东的净利润 13,173.65 万元，较去年同期增长 68.12%；经营活动所产生的现金流量净额 18,657.19 万元，较去年同期增长 268.95%；归属于上市公司股东的净资产 127,842.15 万元，较上年末减少 0.11%，公司整体的盈利能力得到进一步提升。

(四) 行业发展及公司市场地位

近年来，我国一次性卫生用品行业的产品种类不断丰富、功能不断完善、普及程度不断提升，尤其是吸收性卫生用品领域，已成为与人民生活密切相关的重要行业。随着个人健康护理意识不断加强，消费者对一次性个人卫生用品的舒适、健康、安全以及功能等方面的需求亦不断提高，整个行业市场仍将保持平稳增长。

根据中国造纸协会生活用纸专业委员会的统计，2022 年我国吸收性卫生用品市场规模达到 1,115.1 亿元。其中，女性卫生用品市场规模 650.2 亿元，较 2021 年增长 5.2%；婴儿卫生用品市场规模 344 亿元，较 2021 年有所下降；成人失禁用品市场规模 120.9 亿元，较 2021 年增长 7.9%。一次性个人卫生用品属于日常消费品，卫生巾和纸尿裤产品均无明显的周期性和季节性特征。

经过多年发展，公司在国内一次性卫生用品市场上建立了良好的品牌形象，专注打造中国一次性卫生用品领域的本土领先品牌。公司拥有一流的生产设备，不断优化生产效能，同时配置专业研发团队，不断提高自主研发能力，推陈出新，满足市场多层次和差异化的产品需求，为广大消费者提供更加优质、多样化的中高端一次性个人卫生用品。在品牌形象方面，公司旗下的“自由点”品牌商标荣获“中国驰名商标”、“最佳品牌形象奖”等荣誉，“好之”品牌商标荣获“重庆市著名商标”、“中国纸尿裤十大品牌”等荣誉；

在生产管理方面，公司获评工业与信息化部 2022 年度“绿色工厂”荣誉称号；在生产研发技术方面，公司先后被评选或认定为重庆市市级“卫生用品工业设计中心”、“重庆市企业技术中心”、“重庆市一次性卫生用品工程技术研究中心”、“国家知识产权优势企业”等；在产品品质方面，公司被认证或评选为“2023 年度中国卫生用品行业匠心产品”、“医护级产品标准示范企业”、“全国卫生产业企业管理协会标准与认证专业委员会副理事长单位”、“全国卫生产业企业管理协会医疗卫生材料及用品分会副会长单位”、“全国百佳质量诚信标杆企业”等，公司亦是《卫生棉条》团体标准（T/CNITA09102-2018）、《医护级婴儿纸尿裤》团体标准（T/NAHIEM001-2022）、《医护级成人纸尿裤》团体标准（T/NAHIEM002-2022）、《医护级女性卫生裤》团体标准（T/NAHIEM51-2022）、《医护级卫生巾（护垫）》团体标准（T/NAHIEM37-2021）等的起草单位之一。

根据尼尔森的统计数据，在 2022 年度全国销售份额排名中，公司自由点品牌卫生巾产品的市场份额在本土卫生巾品牌中排名第三，在重庆和四川市场销售份额排名第一，在云贵陕市场份额排名第二，公司已发展成为国内一次性卫生用品行业领先的本土企业代表之一。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重要变化，没有发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响等情形。公司核心竞争力主要如下：

（一）持续提升的品牌知名度

公司专注于卫生巾和纸尿裤产品的研发、生产和销售，在市场上建立了良好的品牌形象。凭借较强的研发创新能力、先进的生产设备技术和严格的质量控制体系，公司的产品获得了消费者的青睐。同时，公司通过品牌宣传推广、创意营销活动等方式，加强与线上线下消费者的互动和沟通，品牌知名度和市场美誉度不断提升，公司已成为中国一次性卫生用品领域的领先品牌之一。

（二）持续优化的产品结构

近年来，公司主动对产品结构进行优化调整，加大中高端产品的研发和营销拓展力度，以更好地满足消费者需求。针对定位于中高端品牌的自由点卫生巾，除公司旗下无感七日、无感无忧和舒睡等核心产品系列外，公司亦重点推广了方便贴身的裤型结构产品安睡裤系列、天然健康有机的有机纯棉、天然蚕丝敏感肌等系列产品，进一步丰富了公司的中高端产品品类，带动自主品牌卫生巾产品销售的不断增长，同时提升了公司的盈利水平。

（三）专业高效的管理团队

公司秉承“为消费者创造更大价值”的经营理念，凝聚了一支产业经验丰富、具有高度责任心和进取心的管理团队。公司核心管理层积累了丰富的运营经验，对行业和市场保持着敏锐的洞察力，在复杂、激烈的竞争中能够及时、合理决策并有效实施，市场竞争力因此得以铸就。同时，公司建立了有竞争力的人才发展体系，不断从内部培养员工、从外部引入人才，激发员工主动性和自我潜能，人才储备得到夯实，为公司健康、持续、快速发展提供有力的支撑。

（四）层次分明的营销网络

公司实施“川渝市场精耕、国内有序拓展、电商建设并举”的发展策略，建立了有序拓展、层次分明的销售渠道，主要包括经销渠道、KA 渠道、电商渠道及其他新兴渠道。根据不同区域市场的开发程度和特点，公司采取差异化营销模式，因地制宜、协调发展，带动公司销售收入的持续增长。公司积极建设电商渠道，入驻天猫、京东、唯品会等大型电商平台，同时积极参与直播、团购、O2O 等新兴渠道，形成了线上线下多渠道协同发展的良好态势，进一步提高公司产品的销售规模。

（五）高水准的产品质量

公司始终将产品质量视为企业生存和发展的生命线。公司已通过 ISO 国际质量管理体系认证，建立了覆盖采购、生产、仓储、运输等环节在内的全面质量控制体系，在采购、生产及仓储活动中严格按照相关标准进行质量检测和生产管理。公司先后被认证或评选为医护级产品标准示范企业、全国百佳质量诚信标杆企业等。

（六）良好的研发能力

公司高度重视技术革新，不断加大研发投入力度，研发实力较强，形成了自身较为明显的研发技术优势。公司研发团队经验丰富，建立了多部门共同协作的技术创新机制，持续进行产品创新。团队通过自主研发等方式积累了多项核心技术，并已成功应用于产品生产。公司先后被评选或认定为重庆市企业技术中心、重庆市一次性卫生用品工程技术研究中心、重庆市市级卫生用品工业设计中心等。

（七）专业化的生产能力

公司拥有国内一流和具有国际竞争力的新型生产基地，在专业化生产卫生巾和纸尿裤方面具备先进的生产设备和工艺技术，并在生产效率、成本控制、供货时效等方面形成了自身优势。公司产品生产线丰富，自动化程度较高，面对市场变化，公司能够针对不同的消费需求提供差异化的产品选择，不断推陈出新，进一步满足日益增长的市场需求。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|------------------------------------|
| 营业收入 | 949,872,453.00 | 738,597,401.00 | 28.60% | |
| 营业成本 | 497,976,027.00 | 419,288,448.00 | 18.77% | |
| 销售费用 | 230,023,594.00 | 170,983,280.00 | 34.53% | 主要是公司营销类费用投入加大和职工薪酬增加所致。 |
| 管理费用 | 36,173,076.00 | 30,758,587.00 | 17.60% | |
| 财务费用 | -1,692,058.00 | -1,561,521.00 | -8.36% | |
| 所得税费用 | 26,988,880.00 | 9,182,938.00 | 193.90% | 主要是报告期内公司利润总额增加所致。 |
| 研发投入 | 26,105,719.00 | 26,533,386.00 | -1.61% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 186,571,945.00 | 50,567,798.00 | 268.95% | 主要是报告期内公司业绩增长，带来销售回款增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 60,222,125.00 | -71,650,425.00 | 184.05% | 主要是公司购买的理财产品于本期到期赎回所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -125,331,361.00 | -107,442,781.00 | -16.65% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 120,530,097.00 | -128,249,545.00 | 193.98% | 主要是报告期内公司经营性和现金流量增加，及购买理财产品到期赎回所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 949,872,453.00 | 100% | 738,597,401.00 | 100% | 28.60% |
| 分行业 | | | | | |
| 卫生用品 | 949,872,453.00 | 100.00% | 738,597,401.00 | 100.00% | 28.60% |
| 分产品 | | | | | |
| 卫生巾 | 833,658,119.00 | 87.76% | 611,413,638.00 | 82.78% | 36.35% |
| 纸尿裤 | 60,101,571.00 | 6.33% | 64,025,429.00 | 8.67% | -6.13% |
| ODM | 56,112,763.00 | 5.91% | 63,158,334.00 | 8.55% | -11.16% |
| 分地区 | | | | | |
| 川渝地区 | 338,772,917.00 | 35.66% | 268,122,891.00 | 36.30% | 26.35% |
| 云贵陕地区 | 202,391,630.00 | 21.31% | 156,404,334.00 | 21.18% | 29.40% |
| 其他地区 | 115,812,846.00 | 12.19% | 112,974,811.00 | 15.30% | 2.51% |
| 电商渠道 | 236,782,297.00 | 24.93% | 137,937,031.00 | 18.68% | 71.66% |
| ODM | 56,112,763.00 | 5.91% | 63,158,334.00 | 8.54% | -11.16% |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 卫生用品 | 949,872,453.00 | 497,976,027.00 | 47.57% | 28.60% | 18.77% | 4.34% |
| 分产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------|
| 卫生巾 | 833,658,119.00 | 399,533,800.00 | 52.07% | 36.35% | 28.15% | 3.06% |
| 分地区 | | | | | | |
| 川渝地区 | 338,772,917.00 | 163,818,569.00 | 51.64% | 26.35% | 9.22% | 7.58% |
| 云贵陕地区 | 202,391,630.00 | 96,327,034.00 | 52.41% | 29.40% | 24.38% | 1.93% |
| 其他地区 | 115,812,846.00 | 66,712,908.00 | 42.40% | 2.51% | 15.48% | -6.47% |
| 电商渠道 | 236,782,297.00 | 126,050,986.00 | 46.77% | 71.66% | 55.41% | 5.57% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

报告期内，公司卫生巾产品收入同比增长36.35%，公司持续推动产品结构升级，自由点卫生巾中高端系列产品增长更快、收入占比提升，同时公司继续加强品牌建设，持续扩大消费者人群和产品销售覆盖，实现了卫生巾产品收入快速增长。报告期内，公司电商渠道收入同比增长71.66%，作为公司向全国拓展的重要渠道，公司加大线上营销资源投入，以直播电商为主的新兴渠道实现快速增长，天猫、线上分销等业务也保持了较快增长。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------------------|---------------|---------|------------------------------|----------|
| 投资收益 | 3,977,316.00 | 2.50% | 主要是报告期内公司购买理财产品到期取得收益所致。 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 2,972,103.00 | 1.87% | | 是 |
| 资产减值 | -1,502,439.00 | -0.94% | 主要是报告期内公司存货减值所致。 | 是 |
| 营业外收入 | 47,338.00 | 0.03% | | 否 |
| 营业外支出 | 190,168.00 | 0.12% | | 否 |
| 信用减值损失 | -624,332.00 | -0.39% | 主要是报告期内公司对预期无法收回的款项计提坏账准备所致。 | 是 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -414,818.00 | -0.26% | 主要是报告期内公司当期处置已报废资产所致。 | 是 |
| 少数股东损益 | 282,587.00 | 0.18% | 主要是报告期内子公司盈利所致。 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 419,129,705.00 | 24.90% | 301,678,038.00 | 17.42% | 7.48% | 主要由于本报告期内销售回款的增加所致。 |
| 应收账款 | 138,973,920.00 | 8.26% | 167,173,170.00 | 9.65% | -1.39% | |
| 存货 | 120,051,815.00 | 7.13% | 178,326,969.00 | 10.30% | -3.17% | 报告期末，存货较上年末减少，主要系上年末为应对春节及三八节活动备货增加所致。 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 长期股权投资 | 18,937,489.00 | 1.12% | 18,994,639.00 | 1.10% | 0.02% | |
| 固定资产 | 446,008,106.00 | 26.49% | 447,017,187.00 | 25.82% | 0.67% | |
| 在建工程 | 47,924,364.00 | 2.85% | 61,893,384.00 | 3.57% | -0.72% | |
| 使用权资产 | 29,674.00 | 0.00% | 518,325.00 | 0.03% | -0.03% | 主要由于公司确认的使用权资产正常摊销所致。 |
| 合同负债 | 55,068,740.00 | 3.27% | 58,061,915.00 | 3.35% | -0.08% | |
| 应收款项融资 | 27,606,800.00 | 1.64% | 17,553,087.00 | 1.01% | 0.63% | 报告期末，应收款项融资较上年末增加，主要是公司收到信用等级较高的银行承兑汇票增加所致。 |
| 应收票据 | 9,997,751.00 | 0.59% | 22,735,305.00 | 1.31% | -0.72% | 报告期末，应收票据较上年末减少，主要是公司收到的其他银行承兑汇票减少所致。 |
| 应付账款 | 123,682,969.00 | 7.35% | 187,862,345.00 | 10.85% | -3.50% | 主要是由于上年末为应对春节及三八节活动备货增加，未结算款项相对较高，本期末未结算款项减少所致。 |
| 其他流动资产 | 559,908.00 | 0.03% | 3,798,963.00 | 0.22% | -0.19% | 报告期末，其他流动资产较上年末增加，主要是公司待抵扣进项税减少所致。 |
| 递延所得税资产 | 19,787,807.00 | 1.18% | 14,477,082.00 | 0.84% | 0.34% | 报告期末，递延所得税资产较上年末增加，主要由于公司转回税法允许提前扣除的固定资产暂时性差异。 |
| 其他非流动资产 | 23,053,712.00 | 1.37% | 11,951,915.00 | 0.69% | 0.68% | 报告期末，其他非流动资产较上年末增加，主要是公司报告期内预付生产设备款项增加所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 0.00% | 521,126.00 | 0.03% | -0.03% | 报告期末，一年内到期的非流动负债上年末减少，主要由于公司支付租金，减少一年内到期的租赁负债所致。 |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00% | 635,067.00 | 0.04% | -0.04% | 主要由于报告期内公司购买子公司其他股东少数股权，控股子公司变更为全资子公司所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------|----------------|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍 | 359,267,831.00 | 2,967,744.00 | 4,034,466.00 | | 250,000,000.00 | 334,034,465.00 | | 282,235,576.00 |

| | | | | | | | |
|-------------|----------------|--------------|--------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 生金融资产) | | | | | | | |
| 5.其他非流动金融资产 | 19,991,281.00 | 4,359.00 | | | | | 19,995,640.00 |
| 金融资产小计 | 379,259,112.00 | 2,972,103.00 | 4,034,466.00 | | 250,000,000.00 | 334,034,465.00 | 302,231,216.00 |
| 应收款项融资 | 17,553,087.00 | | | | 28,790,200.00 | 18,736,487.00 | 27,606,800.00 |
| 上述合计 | 396,812,199.00 | 2,972,103.00 | 4,034,466.00 | | 278,790,200.00 | 352,770,952.00 | 329,838,016.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值(元) | 受限原因 |
|------|--------------|--------|
| 货币资金 | 1,761,457.00 | 信用证保证金 |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 250,000,000.00 | 325,000,000.00 | -23.08% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--|------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2020 | 公开发行 股票 | 23,763.08 | 2,905.02 | 19,789.82 | 0.00 | 6,161.45 | 25.93% | 4,582.80 | 存放募集资金专户 | 不适用 |
| 合计 | -- | 23,763.08 | 2,905.02 | 19,789.82 | 0.00 | 6,161.45 | 25.93% | 4,582.80 | -- | 不适用 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆百亚卫生用品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]741号）核准，公司向社会公众投资者公开发行人民币普通股（A股）股票4,277.78万股，发行价为人民币6.61元/股，共计募集资金28,276.13万元，扣除相关发行费用，净募集资金为23,763.08万元。前述资金由普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具普华永道中天验字[2020]第0799号《验资报告》，于2020年9月15日汇入公司募集资金专用账户进行专户存储。2020年10月27日，公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金9,758.77万元及已支付发行费用的自筹资金1,333.05万元。</p> <p>截止2023年6月30日，公司累计已使用募集资金19,789.82万元，尚未使用的募集资金总额4,582.80万元，全部存放于募集资金专户，包含银行存款利息收入扣除支付的银行手续费的净收益609.56万元。</p> <p>注：1、上表中本期已使用募集资金总额、已累计使用募集资金总额、累计变更用途的募集资金总额统计口径未包括理财收益及募集资金账户产生的利息，尚未使用募集资金总额统计口径包括理财收益及募集资金账户产生的利息；2、部分数据计算时因四舍五入，故可能存在尾数差异。</p> | | | | | | | | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 百亚国际产业园升级建设项目 | 是 | 13,325.83 | 13,325.83 | 1,729.51 | 10,769.5 | 80.82% | 2024年04月15日 | 17,119.52 | 不适用 | 否 |
| 营销网络建设项目 | 否 | 9,796.8 | 9,796.8 | 1,175.51 | 8,379.87 | 85.54% | 2023年09月14日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 640.45 | 640.45 | 0 | 640.45 | 100.00% | 2023年09月14日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 23,763.08 | 23,763.08 | 2,905.02 | 19,789.82 | -- | -- | 17,119.52 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 23,763.08 | 23,763.08 | 2,905.02 | 19,789.82 | -- | -- | 17,119.52 | -- | -- |

| | |
|--|---|
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | 不适用 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2020年10月27日,公司召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金共计11,091.82万元。其中,置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金9,758.77万元,置换已支付发行费用1,333.05万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止2023年6月30日,公司累计已使用募集资金19,789.82万元,尚未使用的募集资金总额4,582.80万元(包含累计收到的银行存款利息收入扣除支付的银行手续费的净收益609.56万元),均按照《募集资金三方监管协议》要求全部存放于公司募集资金专户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---------------|-------------------|---|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 百亚国际产业园升级建设项目之卫生巾生产线建设 | 百亚国际产业园升级建设项目 | 6,161.45 | 1,729.51 | 3,605.11 | 58.51% | 2024年04月15日 | 8,819.93 | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 6,161.45 | 1,729.51 | 3,605.11 | -- | -- | 8,819.93 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | <p>根据公司战略发展需要并结合一次性卫生用品行业及市场需求变化，为提高卫生巾中高端产品的产能匹配度和市场竞争力，更好地提升募集资金的使用效率，公司决定加大卫生巾生产线项目投资，变更募集资金投资项目百亚国际产业园升级建设项目之“新增婴儿学步裤生产线及增加必要的自动化辅助设备”的建设安排，将“百亚国际产业园升级建设项目”中截止2022年2月28日尚未投入该项目使用的募集资金金额6,193.06万元（其中，募集资金本金6,161.45万元、累计收到的银行存款利息和结构性存款收益31.61万元）调整用于“新增卫生巾生产线及增加必要的自动化辅助设备”。</p> <p>2022年3月24日，公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议分别审议通过了《关于变更部分首次公开发行股票募集资金用途的议案》，并于2022年3月26日发布了《关于变更部分首次公开发行股票募集资金用途的公告》（公告编号：2022-019）。同时，该议案经公司于2022年4月15日召开的2021年年度股东大会审议通过。</p> | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | 不适用 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | |

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|-----------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 百亚（浙江）健康科技有限公司 | 子公司 | 企业管理咨询及销售 | 40,000,000.00 | 58,146,642.00 | 29,625,366.00 | 234,160,396.00 | 20,744,247.00 | 15,524,458.00 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

子公司杭州百亚本报告期实现净利润 15,524,458.00 元，较去年同期扭亏为盈，主要是报告期内电商渠道收入实现快速增长，高毛利产品的占比持续提升，带动毛利率水平的进一步增长，同时营销资源投放效果显著，电商渠道的盈利能力得到有效改善。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争日益加剧的风险

一次性卫生用品行业厂商及品牌数目众多，市场化竞争程度较高。近年来，伴随消费水平和健康生活理念的提高，一次性卫生用品行业市场竞争亦愈发激烈。同时，随着移动互联网的普及和营销手段的多元化，各类型营销渠道不断涌现，丰富了本行业销售维度的同时亦加大了市场竞争程度。

公司将继续加强品牌建设，以保障产品质量为基础，立足现有市场地位，提升品牌的知名度和广域度，增强市场影响力；公司与众多经销商和 KA 系统建立了良好的合作关系，已积累了丰富的销售管理经验，不断完善了自身的销售管理体系；公司持续加强电商渠道和新兴渠道建设，通过电商渠道拓展全国市场，扩大公司产品的销售覆盖面。但如果公司不能适时把握消费需求和营销趋势的变化方向，并制定行之有效的发展战略提早布局，可能将对公司经营业绩带来不利影响。

2、原材料价格波动的风险

公司生产一次性卫生用品的主要原材料为无纺布、高分子、膜、胶、无尘纸和浆板等，合计占公司采购总额的比重在 60%左右，其中浆板价格主要受木材产地地理气候、生产能力和供需关系影响，其他主要原材料价格主要受石油价格和石油化工行业供需关系影响。

公司密切跟踪核心原材料价格走势，与重要原材料供应商建立了长期合作关系，并根据销售预测、原材料库存和市场价格选择适度备货，以降低原材料市场波动给公司经营带来的影响。但如果未来浆板和石油价格出现上涨或持续大幅波动，可能将加大公司的成本压力，进而对公司经营业绩造成不利影响。

3、营销网络拓展的风险

公司在川渝及周边地区一次性卫生用品市场具有较高的知名度和市场占有率，随着品牌影响力的提升和业务规模的扩大，公司通过经销商、KA 及新零售等线下渠道加大市场的开拓力度，同时依托快速发展的电商渠道向全国发力。如果公司不能发挥自己的品牌优势持续保持在川渝及云贵陕地区的增长，或者在该区域以外的其他市场拓展未达到预期，可能将对公司经营业绩产生不利影响。

公司新进区域和渠道的消费者对公司的品牌认知度可能不高，公司需要制定和执行合适的市场营销计划，以提升公司在当地的品牌形象，并与当地其他零售企业开展差异化竞争以应对营销网络拓展的风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|-------------|-------------|--|
| 2022年年度股东大会 | 年度股东大会 | 74.37% | 2023年04月17日 | 2023年04月18日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《2022年年度股东大会决议公告》（2023-024） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2023年3月23日，公司召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议分别审议通过了《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划第一个解除限售期部分解除限售条件成就的议案》《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期部分行权条件成就的议案》《关于注销2021年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》。根据股权激励方案相关条款，同意对第一个解除限售期内符合解除限售条件的12名激励对象共150,000股限制性股票办理解除限售手续，对第一个行权期满足行权条件的16名激励对象共17,340份股票期权办理行权事宜，对第一个行权期不满足行权条件的459,240份股票期权办理注销手续。上述解锁的限制性股票已于2023年4月18日上市流通，上述拟注销的股票期权已于2023年4月4日完成注销手续。

公司于2023年3月23日召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议及2023年4月17日召开的2022年年度股东大会通过了《关于回购注销2021年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对第一个解除限售期内不满足解除限售条件的929,000股限制性股票进行回购注销，经中国证券登记结算有限责任公司深

圳分公司审核确认，该部分限制性股票已于 2023 年 6 月 21 日完成回购注销，公司注册资本由 430,330,300 元减少至 429,401,300 元。

公司于 2023 年 3 月 23 日召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议及 2023 年 4 月 17 日召开的 2022 年年度股东大会通过了《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分业绩考核指标的议案》，同意对激励计划中非线上业务员工 2023 年-2024 年公司层面业绩考核目标进行调整，并相应调整《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及摘要、《2021 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》中的相关内容。

(2) 2023 年 6 月 12 日，公司召开的第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》。鉴于公司 2022 年度利润分配方案已实施完毕，根据《上市公司股权激励管理办法》《重庆百亚卫生用品股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）（修订稿）》的规定及 2021 年第二次临时股东大会的授权，公司董事会同意对股权激励计划相关事项进行调整，经本次调整后，激励计划中股票期权的行权价格由 17.08 元/份调整为 16.78 元/份，限制性股票的回购价格由 8.39 元/股调整为 8.09 元/股。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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

公司积极践行绿色低碳发展理念，利用工厂车间屋顶约 1.5 万平方米的有效使用面积，2023 年 6 月已建成分布式光伏发电项目，预计该项目年平均发电量约 130 万 kwh，预计每年可减少二氧化碳排放约 1,144 吨，以实际行动为节能减排做贡献。

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司作为国内一次性个人卫生用品行业的领先企业之一，始终坚持不断为股东创造价值，同时回报社会，承担起一个企业为国家和社会应尽的责任，实现公司和社会和谐及可持续发展。对股东、职工、消费者、供应商等利益相关方承担相应的社会责任，实现公司与社会的全面协调、可持续发展。

（1）投资者权益保护

公司建立了较为完善的法人治理结构，建立健全了内部控制制度，规范公司运作并不断提高公司治理水平，确保公司各项管理有法可依、有章可循，防范经营风险，切实保障全体股东的合法权益；公司严格按照有关法律法规、规章和有关业务规则来履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平；公司全方位多渠道与投资者沟通，增加公司透明度，切实保障投资者的知情权；公司高度重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性。上市以来，公司严格遵循制定的三年股东分红回报规划，每个会计年度均通过现金分红方式进行利润分配，积极回报股东。

（2）职工权益保护

公司坚持“以人为本”的原则，注重人才梯队建设，公司以“为员工提供充分施展才华的空间”和“保证员工薪酬在所处地区和行业具有竞争力”的核心理念，依靠内部培养和外部引进，将人才战略贯穿到研发、生产、销售和管理的各个方面；公司依据《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规的规定，规范执行劳动用工制度，从制度层面保障员工的合法权益；公司致力于为全体员工提供科学的薪酬福利制度，规范公司薪酬结构、薪酬标准和薪酬发放管理。公司实行宽带薪酬，使员工薪酬与岗位业绩和能力素质紧密结合，并根据国家政策及公司经营情况对员工薪酬进行调整；为推动公司战略的落地实施，公司聘请外部专家协同完善了中长期激励体系，通过股权激励、物资奖励和精神激励等多元化激励方式激发员工活力，凝聚力；公司注重生产安全和加强员工劳动安全保护，持续改善员工的工作环境和工作条件；公司为员工职业提供双通道发展模式，员工根据自己职业发展规划可以选择管理线和技术线，同时公司为员工专业能力提升和成长提供了平台并给予资金支持，提倡员工不断学习、提升自我；公司不断加强企业文化建设，积极组织员工开展体育、娱乐及文化等各类企业活动，丰富职工生活，调动职工积极性。

（3）经销商权益保护

公司一贯坚持为经销商提供优质产品与满意的服务，充分保障经销商利益；公司与经销商建立了深层次的战略合作伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢，共同为社会创造财富。

（4）供应商权益保护

公司制定了完备的采购管理制度，设立了采购委员会，建立了公平、公正的评估体系，确保供应商合法权益。公司通过对供应商的分级分类管理，强化采购过程和运输过程的管理，保证原材料质量，提高产品竞争力，为消费者创造价值。公司与供应商保持诚信共赢、长期稳定的战略合作关系，不断完善采购流程与机制，推动双方更深层次的合作与发展，促进共同进步。

（5）消费者权益保护

诚信经营是企业立业之本、兴业之道，是公司倡导的核心价值观的重要组成部分，也是从业人员的道德标准。公司坚持以诚信经营为发展基石，在经营活动中自觉遵守法律法规，遵守商业道德，不虚假宣传，拥有自主知识产权。全体员工杜绝一切损害公司利益、不益于团队、公司发展的行为。杜绝行贿、受贿、贪污等行为，以保证供应商、客户和合作伙伴的利益，确保公司的健康、稳定、可持续发展。公司一直以来追求产品品质，公司建立了覆盖采购、生产、仓储、运输等环节在内的全面质量控制体系，通过了 ISO9001 国际质量管理体系认证，在采购与生产活动中严格按照相关标准进行质量检测和生产管理，为消费者提供健康、安全、放心的产品；同时，公司积极规范市场竞争行为，防止不正当竞争、打击假冒伪劣产品、保护消费者权益。

（6）社会公益

2023 年上半年，公司持续开展重庆市慈善总会自由点女性关爱专项扶贫基金公益活动，联合重庆市渝中区红樱桃义工协会在重庆市巴南区、巫山县、石柱县及西藏自治区芒康县多所学校开展关爱女性生理健康知识巡讲，为超 1 万名适龄女生普及健康知识，关注女生健康成长，并捐赠共价值超 77 万元的卫生礼包。后续公司将继续开展重庆市慈善总会自由点女性关爱专项扶贫基金公益活动，并开展专项卫生物资帮扶行动，通过开展巡讲进校园活动帮助青春期女生正确对待青春期身心变化，不断提升女生生理健康意识，提高女生性教育知识水平以及自我保护意识，为广大中小学女生的健康成长助力。

（7）纳税义务

公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求，始终坚持依法经营、诚信纳税，积极履行纳税义务。公司连续多年被评为纳税信用 A 级纳税人，为当地经济发展做出积极贡献。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------------|----------|----------|----------|--|--------------|------|------|
| 公司作为原告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的执行中事项汇总 | 1,773.97 | 否 | 进行中 | 主要系公司与被告方合同纠纷,公司请求法院判决/仲裁委裁决被告支付款项,案件已判决或调解正在执行中,对公司生产经营无重大影响。 | 执行中 | 不适用 | 不适用 |
| 公司作为原告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的待审事项汇总 | 2,878.95 | 否 | 进行中 | 主要系公司与被告方合同纠纷,公司请求法院判决被告支付款项,案件已立案等待审理,对公司生产经营无重大影响。 | 待审理 | 不适用 | 不适用 |
| 公司作为被告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总 | 64.67 | 否 | 完结/进行中 | 主要系公司与劳动者的劳动争议,部分案件已裁决或等待审理,对公司生产经营无重大影响。 | 已执行/仲裁中 | 不适用 | 不适用 |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况□适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况□适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易□适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况**1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况**□适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况□适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保□适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财 适用 □ 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 32,000 | 27,000 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--------|------|--------|--------|---|---|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 5,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 38,000 | 28,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2023年3月23日，公司召开的第三届董事会第十次会议和2023年4月17日公司召开的2022年年度股东大会分别审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》《关于变更公司注册资本的议案》和《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意根据经营发展需要公司增加经营范围；同意公司根据2021年股票期权与限制性股票激励计划实施情况，将注册资本由430,330,300元人民币变更为429,401,300元人民币；同意公司根据经营范围增加及注册资本变更情况修订《公司章程》对应条款。公司已办理完成工商变更登记手续，并取得了新的营业执照。具体内容详见公司在巨潮资讯网发布的《关于增加公司经营范围、变更注册资本及修订〈公司章程〉并办理工商登记的公告》（公告编号：2023-017）、《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-031）。

2、2023年3月23日，公司召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议、2023年4月17日公司召开的2022年年度股东大会分别审议通过了《关于2022年度利润分配预案的议案》，以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。2023年4月26日公司已实施完成2022年度分红派息，具体内容详见公司在巨潮资讯网发布的《关于2022年度利润分配预案的公告》（公告编号：2023-006）、《2022年度分红派息实施公告》（公告编号：2023-026）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 214,862,500 | 49.93% | | | | -1,079,000 | -1,079,000 | 213,783,500 | 49.79% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 214,862,500 | 49.93% | | | | -1,079,000 | -1,079,000 | 213,783,500 | 49.79% |
| 其中：境内法人持股 | 212,310,000 | 49.34% | | | | | | 212,310,000 | 49.44% |
| 境内自然人持股 | 2,552,500 | 0.59% | | | | -1,079,000 | -1,079,000 | 1,473,500 | 0.34% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 215,467,800 | 50.07% | | | | 150,000 | 150,000 | 215,617,800 | 50.21% |
| 1、人民币普通股 | 215,467,800 | 50.07% | | | | 150,000 | 150,000 | 215,617,800 | 50.21% |
| 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 | 430,330,300 | 100.00% | | | | -929,000 | -929,000 | 429,401,300 | 100.00% |

股份变动的原因

☑适用 ☐不适用

1、股权激励计划第一个解除限售期部分解除限售条件已经成就，董事会同意对符合解除限售条件的 12 名激励对象共 150,000 股办理解除限售，该部分股份已于 2023 年 4 月 18 日上市流通。

2、根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司董事会同意对第一个解除限售期内 59 名激励对象已获授但未达成解除限售条件的限制性股票及因离职而不具备激励对象资格的 12 名激励对象所合计持有的尚未解除限售条件的 929,000 股限制性股票进行回购注销。该部分股份已于 2023 年 6 月 21 日办理完成回购注销手续。

股份变动的批准情况

☑适用 ☐不适用

1、2023年3月23日，公司召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议分别审议通过了《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划第一个解除限售期部分解除限售条件成就的议案》，同意对第一个解除限售期内符合解除限售条件的12名激励对象共150,000股限制性股票办理解除限售手续。

2、公司于2023年3月23日召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议及2023年4月17日召开的2022年年度股东大会分别审议通过了《关于回购注销2021年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对第一个解除限售期内不满足解除限售条件的929,000股限制性股票进行回购注销。

股份变动的过户情况

适用 不适用

根据2021年第二次临时股东大会授权，并经第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议、2022年年度股东大会审议通过，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本次回购的限制性股票929,000股已过户至公司开立的回购专户并完成注销。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司根据股权激励计划对不满足解除限售条件的929,000股限制性股票进行回购注销，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，该部分限制性股票已于2023年6月21日办理完成回购注销手续，公司总股本由430,330,300股减少至429,401,300股，因公司总股本变动对本报告期主要财务指标影响情况详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------------|-------------|-------------------------|----------|-------------|------------|----------------------|
| 重庆复元商贸有限公司 | 177,310,000 | 0 | 0 | 177,310,000 | 首次公开发行股票承诺 | 2023年9月21日 |
| 克拉玛依汇元股权投资企业（有限合伙） | 12,588,002 | 0 | 0 | 12,588,002 | 首次公开发行股票承诺 | 2023年9月21日 |
| 克拉玛依原元股权投资企业（有限合伙） | 11,424,998 | 0 | 0 | 11,424,998 | 首次公开发行股票承诺 | 2023年9月21日 |
| 克拉玛依光元股权投资企业（有限合伙） | 10,987,000 | 0 | 0 | 10,987,000 | 首次公开发行股票承诺 | 2023年9月21日 |
| 2021年股票期权与限制性股 | 2,552,500 | -1,079,000 ¹ | 0 | 1,473,500 | 股权激励限售股 | 按公司《2021年股票期权与限制性股票激 |

注1：报告期内解除限售股份包含第一个解除限售期内因满足解除限售条件而解除限售的150,000股限制性股票和不满足解除限售条件而办理回购注销的929,000股限制性股票。

| | | | | | | |
|------------------|-------------|------------|---|-------------|----|--------------------|
| 票激励计划首次获授限制性股票股东 | | | | | | 励计划实施考核管理办法》分批解除限售 |
| 合计 | 214,862,500 | -1,079,000 | 0 | 213,783,500 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | | 11,061 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | | | 0 | |
|-------------------------------------|--|--------|--------------|-----------------------|---------------|---------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 重庆复元商贸有限公司 | 境内非国有法人 | 41.29% | 177,310,000 | 0 | 177,310,000 | 0 | | |
| 重望耀晖投资有限公司 | 境外法人 | 13.41% | 57,572,185 | 0 | 0 | 57,572,185 | | |
| 克拉玛依汇元股权投资企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.93% | 12,588,002 | 0 | 12,588,002 | 0 | | |
| 克拉玛依原元股权投资企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.66% | 11,424,998 | 0 | 11,424,998 | 0 | | |
| 克拉玛依光元股权投资企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.56% | 10,987,000 | 0 | 10,987,000 | 0 | | |
| 东方证券股份有限公司—中庚价值先锋股票型证券投资基金 | 其他 | 2.40% | 10,288,265 | -1,892,600 | 0 | 10,288,265 | | |
| 中国农业银行股份有限公司—大成景阳领先混合型证券投资基金 | 其他 | 2.30% | 9,862,431 | 3,835,800 | 0 | 9,862,431 | | |
| 广东温氏投资有限公司 | 境内非国有法人 | 2.08% | 8,946,472 | -8,564,728 | 0 | 8,946,472 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 1.69% | 7,272,340 | 6,780,417 | 0 | 7,272,340 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.30% | 5,561,000 | 5,561,000 | 0 | 5,561,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行 | 复元商贸于 2017 年 8 月与汇元投资、原元投资和光元投资三家员工持股平台签署《股东表决 | | | | | | | |

| 动的说明 | 权委托协议》，约定光元投资、汇元投资和原元投资不可撤销地将其各自在公司股东大会的表决权委托给复元商贸，按照复元商贸的意愿和决策行使该部分表决权，委托期限自委托协议签署生效之日至员工持股平台不再持有公司股份之日。根据《上市公司收购管理办法》相关规定，复元商贸与汇元投资、原元投资和光元投资存在一致行动关系。 除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
|---|---|--------|------------|
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 复元商贸于 2017 年 8 月与汇元投资、原元投资和光元投资三家员工持股平台签署《股东表决权委托协议》，约定光元投资、汇元投资和原元投资不可撤销地将其各自在公司股东大会的表决权委托给复元商贸，按照复元商贸的意愿和决策行使该部分表决权，委托期限自委托协议签署生效之日至员工持股平台不再持有公司股份之日。 除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在表决委托、放弃表决权情况。 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有） | 不适用 | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 重望耀晖投资有限公司 | 57,572,185 | 人民币普通股 | 57,572,185 |
| 东方证券股份有限公司—中庚价值先锋股票型证券投资基金 | 10,288,265 | 人民币普通股 | 10,288,265 |
| 中国农业银行股份有限公司—大成景阳领先混合型证券投资基金 | 9,862,431 | 人民币普通股 | 9,862,431 |
| 广东温氏投资有限公司 | 8,946,472 | 人民币普通股 | 8,946,472 |
| 香港中央结算有限公司 | 7,272,340 | 人民币普通股 | 7,272,340 |
| 中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金 | 5,561,000 | 人民币普通股 | 5,561,000 |
| 中国农业银行股份有限公司—大成消费主题混合型证券投资基金 | 5,173,600 | 人民币普通股 | 5,173,600 |
| 杭州通元优科创业投资合伙企业（有限合伙） | 5,000,000 | 人民币普通股 | 5,000,000 |
| 上海铭耀股权投资管理有限公司—上海铭耀资产管理合伙企业（有限合伙） | 4,251,771 | 人民币普通股 | 4,251,771 |
| 宁波通鹏信创业投资合伙企业（有限合伙） | 3,445,850 | 人民币普通股 | 3,445,850 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 宁波通鹏信创业投资合伙企业（有限合伙）与杭州通元优科创业投资合伙企业（有限合伙）同为宁波通元致瓴投资管理合伙企业（有限合伙）受托管理的私募基金。 除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有） | 不适用 | | |

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

□是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆百亚卫生用品股份有限公司

2023年06月30日

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 419,129,705.00 | 301,678,038.00 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 282,235,576.00 | 359,267,831.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,997,751.00 | 22,735,305.00 |
| 应收账款 | 138,973,920.00 | 167,173,170.00 |
| 应收款项融资 | 27,606,800.00 | 17,553,087.00 |
| 预付款项 | 27,407,234.00 | 21,623,519.00 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 15,310,890.00 | 17,791,281.00 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 120,051,815.00 | 178,326,969.00 |
| 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 | 559,908.00 | 3,798,963.00 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | 1,041,273,599.00 | 1,089,948,163.00 |
| 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 | 18,937,489.00 | 18,994,639.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 19,995,640.00 | 19,991,281.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 446,008,106.00 | 447,017,187.00 |
| 在建工程 | 47,924,364.00 | 61,893,384.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 29,674.00 | 518,325.00 |
| 无形资产 | 66,159,582.00 | 66,393,158.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 162,055.00 | 162,055.00 |
| 长期待摊费用 | 125,687.00 | 256,287.00 |
| 递延所得税资产 | 19,787,807.00 | 14,477,082.00 |
| 其他非流动资产 | 23,053,712.00 | 11,951,915.00 |
| 非流动资产合计 | 642,184,116.00 | 641,655,313.00 |
| 资产总计 | 1,683,457,715.00 | 1,731,603,476.00 |
| 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 | 123,682,969.00 | 187,862,345.00 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 55,068,740.00 | 58,061,915.00 |
| 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 | 31,135,470.00 | 36,961,719.00 |
| 应交税费 | 23,380,343.00 | 30,688,084.00 |
| 其他应付款 | 158,875,226.00 | 123,056,019.00 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 17,135,156.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 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 | 0.00 | 521,126.00 |
| 其他流动负债 | 4,591,095.00 | 4,970,703.00 |
| 流动负债合计 | 396,733,843.00 | 442,121,911.00 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 8,302,344.00 | 8,975,572.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,302,344.00 | 8,975,572.00 |
| 负债合计 | 405,036,187.00 | 451,097,483.00 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 429,401,300.00 | 430,330,300.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 265,568,640.00 | 277,520,228.00 |
| 减：库存股 | 13,057,486.00 | 21,714,747.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 98,839,351.00 | 98,839,351.00 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 497,669,723.00 | 494,895,794.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,278,421,528.00 | 1,279,870,926.00 |
| 少数股东权益 | 0.00 | 635,067.00 |
| 所有者权益合计 | 1,278,421,528.00 | 1,280,505,993.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,683,457,715.00 | 1,731,603,476.00 |

法定代表人：冯永林

主管会计工作负责人：张黎

会计机构负责人：杨欣

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 407,974,987.00 | 296,423,782.00 |
| 交易性金融资产 | 282,235,576.00 | 359,267,831.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 9,997,751.00 | 22,735,305.00 |
| 应收账款 | 141,872,565.00 | 198,813,884.00 |
| 应收款项融资 | 27,606,800.00 | 17,553,087.00 |
| 预付款项 | 14,011,169.00 | 10,631,322.00 |
| 其他应收款 | 5,042,281.00 | 3,539,323.00 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 110,109,975.00 | 165,712,721.00 |
| 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 | 559,908.00 | 1,601,164.00 |
| 流动资产合计 | 999,411,012.00 | 1,076,278,419.00 |
| 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 | 71,691,732.00 | 62,495,401.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 19,995,640.00 | 19,991,281.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 445,441,369.00 | 446,449,374.00 |
| 在建工程 | 47,924,364.00 | 61,893,384.00 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 66,159,582.00 | 66,393,158.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 18,822,616.00 | 8,357,483.00 |
| 其他非流动资产 | 23,053,712.00 | 11,951,915.00 |
| 非流动资产合计 | 693,089,015.00 | 677,531,996.00 |
| 资产总计 | 1,692,500,027.00 | 1,753,810,415.00 |
| 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 | 119,176,243.00 | 186,174,937.00 |
| 预收款项 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同负债 | 54,386,006.00 | 57,117,822.00 |
| 应付职工薪酬 | 26,734,438.00 | 30,815,148.00 |
| 应交税费 | 22,523,422.00 | 30,683,637.00 |
| 其他应付款 | 154,666,728.00 | 124,348,024.00 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 17,135,156.00 | 0.00 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 4,502,340.00 | 4,847,971.00 |
| 流动负债合计 | 381,989,177.00 | 433,987,539.00 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 8,302,344.00 | 8,975,572.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,302,344.00 | 8,975,572.00 |
| 负债合计 | 390,291,521.00 | 442,963,111.00 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 429,401,300.00 | 430,330,300.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 280,477,152.00 | 284,546,394.00 |
| 减：库存股 | 13,057,486.00 | 21,714,747.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 98,839,351.00 | 98,839,351.00 |
| 未分配利润 | 506,548,189.00 | 518,846,006.00 |
| 所有者权益合计 | 1,302,208,506.00 | 1,310,847,304.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,692,500,027.00 | 1,753,810,415.00 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 949,872,453.00 | 738,597,401.00 |
| 其中：营业收入 | 949,872,453.00 | 738,597,401.00 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 797,808,000.00 | 653,320,321.00 |
| 其中：营业成本 | 497,976,027.00 | 419,288,448.00 |
| 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 | 9,221,642.00 | 7,318,141.00 |
| 销售费用 | 230,023,594.00 | 170,983,280.00 |
| 管理费用 | 36,173,076.00 | 30,758,587.00 |
| 研发费用 | 26,105,719.00 | 26,533,386.00 |
| 财务费用 | -1,692,058.00 | -1,561,521.00 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 2,712,492.00 | 1,407,738.00 |
| 加：其他收益 | 2,678,534.00 | 3,602,600.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,977,316.00 | 2,159,840.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -57,150.00 | -749,960.00 |
| 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） | 2,972,103.00 | 2,468,368.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -624,332.00 | -180,708.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,502,439.00 | -1,902,039.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -414,818.00 | -146,457.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 159,150,817.00 | 91,278,684.00 |
| 加：营业外收入 | 47,338.00 | 228,173.00 |
| 减：营业外支出 | 190,168.00 | 4,077,133.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 159,007,987.00 | 87,429,724.00 |
| 减：所得税费用 | 26,988,880.00 | 9,182,938.00 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 132,019,107.00 | 78,246,786.00 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 132,019,107.00 | 78,246,786.00 |
| 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） | 131,736,520.00 | 78,360,164.00 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 282,587.00 | -113,378.00 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|---------------|
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 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 | 132,019,107.00 | 78,246,786.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 131,736,520.00 | 78,360,164.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 282,587.00 | -113,378.00 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.31 | 0.18 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.31 | 0.18 |

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

法定代表人：冯永林

主管会计工作负责人：张黎

会计机构负责人：杨欣

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 818,745,118.00 | 675,803,935.00 |
| 减：营业成本 | 469,672,119.00 | 409,314,909.00 |
| 税金及附加 | 8,239,063.00 | 6,855,263.00 |
| 销售费用 | 149,386,867.00 | 116,997,201.00 |
| 管理费用 | 34,307,028.00 | 28,915,437.00 |
| 研发费用 | 26,105,719.00 | 26,533,386.00 |
| 财务费用 | -1,579,487.00 | -1,573,459.00 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 2,592,970.00 | 1,385,858.00 |
| 加：其他收益 | 1,612,690.00 | 2,747,207.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 3,977,316.00 | 2,159,840.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -57,150.00 | -749,960.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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） | 2,972,103.00 | 2,468,368.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -625,258.00 | -178,601.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,502,439.00 | -1,902,032.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -414,818.00 | -146,457.00 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 138,633,403.00 | 93,909,523.00 |
| 加：营业外收入 | 47,124.00 | 135,500.00 |

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 181,281.00 | 4,072,394.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 138,499,246.00 | 89,972,629.00 |
| 减：所得税费用 | 21,834,472.00 | 9,801,188.00 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 116,664,774.00 | 80,171,441.00 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 116,664,774.00 | 80,171,441.00 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 116,664,774.00 | 80,171,441.00 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.31 | 0.19 |
| （二）稀释每股收益 | 0.31 | 0.19 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,149,067,733.00 | 836,684,729.00 |
| 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 | 8,184,636.00 | 6,408,338.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,157,252,369.00 | 843,093,067.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 518,524,447.00 | 455,502,422.00 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 146,073,194.00 | 126,343,488.00 |
| 支付的各项税费 | 108,906,025.00 | 67,890,571.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 197,176,758.00 | 142,788,788.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 970,680,424.00 | 792,525,269.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 186,571,945.00 | 50,567,798.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 334,034,465.00 | 284,283,292.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 74,125.00 | 43,451.00 |
| 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 | 334,108,590.00 | 284,326,743.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 23,886,465.00 | 42,107,168.00 |
| 投资支付的现金 | 250,000,000.00 | 313,870,000.00 |
| 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 | 273,886,465.00 | 355,977,168.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 60,222,125.00 | -71,650,425.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 22,181,225.00 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 22,181,225.00 |
| 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 | 111,690,935.00 | 129,099,090.00 |
| 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 | 13,640,426.00 | 524,916.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 125,331,361.00 | 129,624,006.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -125,331,361.00 | -107,442,781.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -932,612.00 | 275,863.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 120,530,097.00 | -128,249,545.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 296,838,151.00 | 252,709,445.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 417,368,248.00 | 124,459,900.00 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,012,708,417.00 | 781,968,306.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,145,745.00 | 5,689,371.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,019,854,162.00 | 787,657,677.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 488,833,980.00 | 455,502,422.00 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 131,905,070.00 | 118,662,589.00 |
| 支付的各项税费 | 100,473,783.00 | 63,695,697.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 118,601,001.00 | 71,278,476.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 839,813,834.00 | 709,139,184.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 180,040,328.00 | 78,518,493.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 334,034,465.00 | 284,283,292.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 74,125.00 | 51,980.00 |
| 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 | 334,108,590.00 | 284,335,272.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 23,780,226.00 | 42,051,221.00 |
| 投资支付的现金 | 258,800,000.00 | 343,870,000.00 |
| 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 | 282,580,226.00 | 385,921,221.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 51,528,364.00 | -101,585,949.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 22,181,225.00 |
| 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 | 0.00 | 22,181,225.00 |
| 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 | 111,690,935.00 | 129,099,090.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,315,510.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 116,006,445.00 | 129,099,090.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -116,006,445.00 | -106,917,865.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -932,612.00 | 275,863.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 114,629,635.00 | -129,709,458.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 291,583,895.00 | 242,157,550.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 406,213,530.00 | 112,448,092.00 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|------|------------------|-------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 430,330,300.00 | | | | 277,520,228.00 | 21,714,747.00 | | | 98,839,351.00 | | 494,895,794.00 | | 1,279,870,926.00 | 635,067.00 | 1,280,505,993.00 |
| 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 | 430,330,300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 277,520,228.00 | 21,714,747.00 | 0.00 | 0.00 | 98,839,351.00 | 0.00 | 494,895,794.00 | 0.00 | 1,279,870,926.00 | 635,067.00 | 1,280,505,993.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -929,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -11,951,588.00 | -8,657,261.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,773,929.00 | 0.00 | -1,449,398.00 | -635,067.00 | -2,084,465.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 131,736,520.00 | | 131,736,520.00 | 282,587.00 | 132,019,107.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -929,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -11,951,588.00 | -8,657,261.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4,223,327.00 | -917,654.00 | -5,140,981.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -929,000.00 | | | | -7,144,011.00 | | | | | | | | -8,073,011.00 | | -8,073,011.00 |
| 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 | | | | | 3,074,769.00 | -8,657,261.00 | | | | | | | 11,732,030.00 | | 11,732,030.00 |
| 4. 其他 | | | | | -7,882,346.00 | | | | | | | | -7,882,346.00 | -917,654.00 | -8,800,000.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -128,962,591.00 | 0.00 | -128,962,591.00 | | -128,962,591.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 0.00 | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -129,099,090.00 | | -129,099,090.00 | | -129,099,090.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | 136,499.00 | | 136,499.00 | | 136,499.00 |
| (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 | 429,401,300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 265,568,640.00 | 13,057,486.00 | 0.00 | 0.00 | 98,839,351.00 | 0.00 | 497,669,723.00 | 0.00 | 1,278,421,528.00 | 0.00 | 1,278,421,528.00 |
|----------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|------|------------------|

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|------|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 427,777,800.00 | | | | 250,275,858.00 | | | | 79,378,722.00 | | 455,865,402.00 | | 1,213,297,782.00 | 1,052,214.00 | 1,214,349,996.00 |
| 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 | 427,777,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 250,275,858.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 79,378,722.00 | 0.00 | 455,865,402.00 | 0.00 | 1,213,297,782.00 | 1,052,214.00 | 1,214,349,996.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,552,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,613,148.00 | 21,415,475.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -50,738,926.00 | 0.00 | -42,988,753.00 | -113,378.00 | -43,102,131.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 78,360,164.00 | | 78,360,164.00 | -113,378.00 | 78,246,786.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,552,500.00 | | | | 26,613,148.00 | 21,415,475.00 | | | | | | | 7,750,173.00 | | 7,750,173.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 2,552,500.00 | | | | 19,628,725.00 | | | | | | | | 22,181,225.00 | | 22,181,225.00 |
| 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 | | | | | 6,984,423.00 | | | | | | | | 6,984,423.00 | | 6,984,423.00 |
| 4. 其他 | | | | | | 21,415,475.00 | | | | | | | -21,415,475.00 | | -21,415,475.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | -129,099,090.00 | | | -129,099,090.00 | | -129,099,090.00 |
| 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 | | | | | | | | | | -129,099,090.00 | | | -129,099,090.00 | | -129,099,090.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 430,330,300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 276,889,006.00 | 21,415,475.00 | 0.00 | 0.00 | 79,378,722.00 | 0.00 | 405,126,476.00 | 0.00 | 1,170,309,029.00 | 938,836.00 | 1,171,247,865.00 |
|----------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|------------|------------------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|------|------|----------------|---------------|--------|------|---------------|-----------------|------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 430,330,300.00 | | | | 284,546,394.00 | 21,714,747.00 | | | 98,839,351.00 | 518,846,006.00 | | 1,310,847,304.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 430,330,300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 284,546,394.00 | 21,714,747.00 | 0.00 | 0.00 | 98,839,351.00 | 518,846,006.00 | 0.00 | 1,310,847,304.00 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -929,000.00 | | | | -4,069,242.00 | -8,657,261.00 | | | 0.00 | -12,297,817.00 | | -8,638,798.00 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 116,664,774.00 | | 116,664,774.00 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -929,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4,069,242.00 | -8,657,261.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,659,019.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -929,000.00 | | | | -7,144,011.00 | | | | | | | -8,073,011.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 3,074,769.00 | -8,657,261.00 | | | | | | 11,732,030.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 0.00 | -128,962,591.00 | | -128,962,591.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -129,099,090.00 | | -129,099,090.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|----------------|------|------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 136,499.00 | | 136,499.00 |
| (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 | 429,401,300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 280,477,152.00 | 13,057,486.00 | 0.00 | 0.00 | 98,839,351.00 | 506,548,189.00 | 0.00 | 1,302,208,506.00 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 427,777,800.00 | | | | 257,302,024.00 | | | | 79,378,722.00 | 472,500,163.00 | | 1,236,958,709.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 427,777,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 257,302,024.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 79,378,722.00 | 472,500,163.00 | 0.00 | 1,236,958,709.00 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 2,552,500.00 | | | | 26,613,148.00 | 21,415,475.00 | | | 0.00 | -48,927,649.00 | | -41,177,476.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|-----------------|------|------------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 80,171,441.00 | | 80,171,441.00 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 2,552,500.00 | | | | 26,613,148.00 | 21,415,475.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 7,750,173.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 2,552,500.00 | | | | 19,628,725.00 | | | | | | | 22,181,225.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 6,984,423.00 | | | | | | | 6,984,423.00 |
| 4. 其他 | | | | | | 21,415,475.00 | | | | | | -21,415,475.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 0.00 | -129,099,090.00 | | -129,099,090.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -129,099,090.00 | | -129,099,090.00 |
| 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 | 430,330,300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 283,915,172.00 | 21,415,475.00 | 0.00 | 0.00 | 79,378,722.00 | 423,572,514.00 | 0.00 | 1,195,781,233.00 |

三、公司基本情况

重庆百亚卫生用品有限公司是由重望耀晖投资有限公司于2010年11月29日在中华人民共和国重庆市成立的外资经营(台港澳法人独资)企业,注册资本70,000,000元。

于2011年10月19日,重望耀晖对重庆百亚卫生用品有限公司进行增资,重庆百亚卫生用品有限公司的注册资本由70,000,000元增加至190,000,000元。

于2015年6月25日,重庆百亚卫生用品有限公司的注册资本及实收资本由190,000,000元增加至342,100,000元。

于2015年6月25日,重庆复元商贸有限公司购买重望耀晖持有的重庆百亚卫生用品有限公司50.66%的股权,成为重庆百亚卫生用品有限公司的主要股东。重庆百亚卫生用品有限公司由外资经营(台港澳法人独资)企业变更为中外合资有限责任公司。

根据2015年8月1日签订的发起人协议和重庆市对外贸易经济委员会于2015年9月8日签发的渝外经贸函[2015]394号文《重庆市外经贸委关于同意重庆百亚卫生用品有限公司变更设立为重庆百亚卫生用品股份有限公司的批复》,重庆百亚卫生用品有限公司以2015年6月30日经审计的净资产397,545,590元为基础(实收资本:342,100,000元,资本公积194,054元,盈余公积11,292元,未分配利润55,240,244元)按约88.04%的比例折股整体变更为股份有限公司,每股面值人民币1元,股本总额为350,000,000股,净资产扣除总股本后的余额为47,545,590元转作资本公积,变更后的股东结构及出资比例不变。于2015年9月11日,重庆百亚卫生用品有限公司获发新的营业执照,变更为重庆百亚卫生用品股份有限公司,股本总额为350,000,000元。

本公司注册地为中华人民共和国重庆市,位于重庆市巴南区麻柳沿江开发区百亚国际产业园。

于2015年9月15日,克拉玛依汇元股权投资企业(有限合伙),克拉玛依原元股权投资企业(有限合伙)及克拉玛依光元股权投资企业(有限合伙)与本公司签订《重庆百亚卫生用品股份有限公司增资协议》,分别向本公司增资14,298,013元、12,977,022元及12,479,524元,合计增资39,754,559元,其中35,000,000元计入股本,4,754,559元计入资本公积。

于2018年7月18日,广东温氏投资有限公司、上海铭耀资产管理合伙企业(有限合伙)、宁波通鹏信创业投资合伙企业(有限合伙)、杭州通元优科创业投资合伙企业(有限合伙)及横琴齐创共享股权投资基金合伙企业(有限合伙)分别购买重望耀晖持有的本公司6.73%、6.15%、4.62%、1.54%及0.47%的股权,成为本公司的股东,股本总额未发生变动。

于2020年9月21日,本公司首次公开发行人民币普通股A股股票,并在深圳证券交易所上市交易,股票代码003006。中国证券监督管理委员会证监许可[2020]741号文《关于核准重庆百亚卫生用品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准了本公司在境内首次公开发行不超过42,777,800股人民币普通股A股股票,每股面值1元,发行价格为6.61元,扣除直接交易费用后,净募集资金总额为237,630,759元,其中42,777,800元计入股本,194,852,959元计入资本公积。发行完成后,连同原经验证的股本385,000,000元,本公司增资后的股本为427,777,800元,代表每股1元的股份427,777,800股,其中有限售条件股份385,000,000股,无限售条件的境内上市人民币普通股A股42,777,800股。

于2021年9月22日,限售股份172,690,000股解除限售上市流通。

于2022年1月14日,本公司根据《上市公司股权激励管理办法》、《重庆百亚卫生用品股份有限公司2021年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》等有关规定和本公司2021年第二次临时股东大会对本公司董事会的授权,本公司董事会认为前述激励计划规定的授予条件已经成就,同意以17.38元/份的行权价格向符合条件的454名激励对象授予129.32万份股票期权,以8.69元/股的价格向符合条件的83名激励对象授予255.25万股限制性股票。2022年度本公司通过发行限制性股票,从激励对象收到募集股款22,181,225元,其中增加股本2,552,500元,增加资本公积19,628,725元。

于2023年6月21日,公司根据股权激励计划对第一个解除限售期不满足解除限售条件的929,000股限制性股票办理完成回购注销,公司注册资本由430,330,300元减少至429,401,300元。上述回购事项经2023年3月23日召开的董事会、监事会及2023年4月17日召开的2022年年度股东大会审议通过。

本集团经批准的经营范围为卫生巾、卫生护垫、尿裤与尿布等的生产和销售、第一类医疗器械销售及企业管理咨询等。报告期内,本集团实际主营业务为生产和销售卫生巾、卫生护垫与尿裤及企业管理咨询。

报告期内,纳入合并范围的主要子公司详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本财务报表由本公司董事会于2023年8月10日批准报出。

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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

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：

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、收入的确认时点等，详见本节“31、其他重要的会计政策和会计估计”。

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本节“31、其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司 2023 年上半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况及 2023 年上半年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不

足以冲减的，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。

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。

在编制合并财务报表时，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。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所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。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。

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(资本溢价或股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“16、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史

成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

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。

金融资产

(1) 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：(a)以摊余成本计量的金融资产；(b)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(c)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、应收账款和其他应收款等。

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等。

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。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

(2) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产及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，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、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。

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、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。

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资外，于每个资产负债表日，本集团对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，认定为处于第一阶段的金融工具，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。

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，确定组合的依据和计提方法如下：

| | |
|-------------|----------|
| 应收票据及应收款项融资 | 银行承兑汇票组合 |
| 应收账款组合 | 商品采购客户 |
| 其他应收款组合 | 备用金及保证金等 |

对于划分为组合的应收账款和因销售商品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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，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。

(3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(a)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(b)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；(c)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。

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，包括应付账款及其他应付款。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。其他金融负债期限在一年以下(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。

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

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

12、应收账款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

15、存货

（1）分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，在产品、库存商品和发出商品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

（4）本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，均采用一次转销法进行摊销。

16、长期股权投资

长期股权投资为本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合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。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。

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；对合营企业投资采用权益法核算。

（1）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。

（2）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。

(3) 确定对被投资单位具有控制的依据

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。

(4) 长期股权投资减值

对子公司及合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。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及办公设备等。

固定资产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予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----------|-------|---------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 33年、40年 | 3.0% | 2.9%、2.4% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-18年 | 1.0% | 5.5%-9.9% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-5年 | 5.0% | 19.0%-23.8% |
| 计算机及电子设备 | 年限平均法 | 3年 | 1.0% | 33.0% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5年 | 1.0% | 19.8% |

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。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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。

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。

18、在建工程

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。

19、使用权资产

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“30、租赁”。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权和计算机软件，以成本计量。

土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。

计算机软件

外购的计算机软件按预计使用年限 5-10 年平均摊销。

定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（2）内部研究开发支出会计政策

研究与开发

内部研究开发项目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，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究卫生用品生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对卫生用品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

卫生用品生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；

- 管理层已批准卫生用品生产工艺开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明卫生用品生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行卫生用品生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- 以及卫生用品生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，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。

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。

21、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金

额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、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。

23、合同负债

合同负债为本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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、离职后福利和辞退福利等。

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

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是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

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。

（3）辞退福利的会计处理方法

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。

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、租赁负债

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“30、租赁”。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。本集团实施的股票期权计划及限制性股票计划均作为以权益结算的股份支付进行核算。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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当期损益，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，并以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期损益。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，本集团不确认成本或费用，除非该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。

(3) 修改、终止股份支付计划

本集团修改股份支付计划条款时，如果修改增加了所授予权益工具的公允价值，本集团根据修改前后的权益工具在修改日公允价值之间的差额相应确认取得服务的增加。如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团按照修改后的可行权条件核算；如果本集团以不利于职工的方式修改可行权条件，核算时不予以考虑，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。如果本集团取消了所授予的权益工具，则于取消日作为加速行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

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。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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。

(1) 向经销商及代工客户销售

本集团生产卫生巾、卫生护垫及尿裤等产品并销售予各地经销商(包含电商经销商)及代工客户。本集团将产品按照销售合同的规定交付给指定的承运人或运至约定交货地点，双方签署货物交接单后确认收入。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。

本集团与客户的销售合同中，包括两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑其他能够合理取得的全部相关信息，采用市场调整法、成本加成法等方法合理估计单独售价。

本集团向客户提供基于销售数量的销售折扣，本集团根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

(2) 向商场超市销售

本集团生产的卫生巾、卫生护垫及尿裤等产品以委托代销的方式销售给商场超市(包含电商超市)，商场超市根据销售合同的规定，定期向本集团提供对账结算单，本集团在收到商场超市对账结算单后，确认收入。

(3) 向电商终端消费者销售

本集团通过电商平台销售给终端消费者，在相关商品的控制权转移给终端消费者、终端消费者签收商品时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

28、政府补助

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。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债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。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，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

对与子公司及合营企业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。对与子公司及合营企业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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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为租入的房屋及建筑物。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，除财政部规定可以采用简化方法的合同变更外，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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

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。

(1) 采用会计政策的关键判断

1) 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业务模式，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。

2) 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降从而影响违约概率等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

3) 收入确认的时点

本集团向经销商(包含电商经销商)及代工客户销售产品时，按照合同规定将产品交付给指定的承运人或运至约定交货地点，双方签署货物交接单。此后，客户获得销售产品的所有权并且拥有自主定价的权利，并且承担该产品价格波

动或毁损的风险。本集团认为，货物交接单签署后，客户取得了产品的控制权。因此，本集团在双方签署货物交接单的时点确认销售收入。

(2) 重要会计估计及其关键假设

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：

1) 所得税和递延所得税

本集团在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终的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。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。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

2) 预期信用损失的计量

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。2023年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是68%、16%和16%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化、国内生产总值和消费者物价指数等。

(3) 固定资产折旧和无形资产摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内或受益期限内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命及受益期限，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命及受益期限是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 股份支付

于每个资产负债表日，对于完成等待期内服务的权益工具，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息，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。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 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) | 13%及6% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳增值税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%及25% |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 应缴纳增值税 | 3%及2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 百亚(浙江)健康科技有限公司 | 25% |
| 重庆百亚卫生用品股份有限公司 | 15% |

2、税收优惠

(1) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委颁布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告[2020]23号),自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司之子公司百亚(浙江)健康科技有限公司适用企业所得税税率为25%。

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。

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(2021年第13号)制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2021年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2021年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。

(2) 根据财政部、国家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)的相关规定,自2019年4月1日起,本集团的内销产品业务收入适用的增值税税率为13%。本集团外销产品销售采用“免、抵、退”办法,退税率为13%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 417,368,248.00 | 296,838,151.00 |
| 其他货币资金 | 1,761,457.00 | 4,839,887.00 |
| 合计 | 419,129,705.00 | 301,678,038.00 |

| | | |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 1,761,457.00 | 4,839,887.00 |
|-----------------------|--------------|--------------|

其他说明：无

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 282,235,576.00 | 359,267,831.00 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 181,675,439.00 | 258,656,325.00 |
| 结构性存款 | 100,560,137.00 | 100,611,506.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 282,235,576.00 | 359,267,831.00 |

其他说明：无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 9,997,751.00 | 22,735,305.00 |
| 合计 | 9,997,751.00 | 22,735,305.00 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------|-------|--------------|---------------|---------|------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 9,997,751.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 9,997,751.00 | 22,735,305.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 22,735,305.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 9,997,751.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 9,997,751.00 | 22,735,305.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 22,735,305.00 |

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

适用 不适用

报告期末，本集团无已质押的应收票据，无已背书或已贴现但尚未到期的应收票据。

本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对于满足终止确认条件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，列示为应收款项融资，详见本节之“七、合并财务报表项目注释”之“5、应收款项融资”，对于不满足终止确认条件的银行承兑汇票分类为以摊余成本计量的金融资产，列示为应收票据。

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，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。本集团认为所持该组合内的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 22,969,516.00 | 15.85% | 4,593,904.00 | 20.00% | 18,375,612.00 | 19,938,558.00 | 11.56% | 3,987,712.00 | 20.00% | 15,950,846.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 121,989,940.00 | 84.15% | 1,391,632.00 | 1.14% | 120,598,308.00 | 152,595,816.00 | 88.44% | 1,373,492.00 | 0.90% | 151,222,324.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商品采购组合 | 121,989,940.00 | 84.15% | 1,391,632.00 | 1.14% | 120,598,308.00 | 152,595,816.00 | 88.44% | 1,373,492.00 | 0.90% | 151,222,324.00 |
| 合计 | 144,959,456.00 | 100.00% | 5,985,536.00 | 4.13% | 138,973,920.00 | 172,534,374.00 | 100.00% | 5,361,204.00 | 3.11% | 167,173,170.00 |

按单项计提坏账准备：外部客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------|---------------|--------------|--------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 某外部客户 1 | 18,668,428.00 | 3,733,686.00 | 20.00% | 发生预期损失 |
| 某外部客户 2 | 4,301,088.00 | 860,218.00 | 20.00% | 发生预期损失 |
| 合计 | 22,969,516.00 | 4,593,904.00 | | |

按组合计提坏账准备：商品采购组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商品采购组合 | 121,989,940.00 | 1,391,632.00 | 1.14% |
| 合计 | 121,989,940.00 | 1,391,632.00 | |

确定该组合依据的说明：按照预期信用损失确认组合

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 124,821,766.00 |
| 1至2年 | 18,886,537.00 |
| 2至3年 | 289,797.00 |
| 3年以上 | 961,356.00 |

| | |
|------|----------------|
| 3至4年 | 961,356.00 |
| 合计 | 144,959,456.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款 | 5,361,204.00 | 624,332.00 | | | | 5,985,536.00 |
| 合计 | 5,361,204.00 | 624,332.00 | | | | 5,985,536.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------------|-----------------|--------------|
| 余额前五名的应收账款合计 | 54,727,174.00 | 37.75% | 4,594,833.00 |
| 合计 | 54,727,174.00 | 37.75% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 27,606,800.00 | 17,553,087.00 |
| 合计 | 27,606,800.00 | 17,553,087.00 |

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

报告期内，公司应收款项融资变动如下：

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 收到票据 | 票据背书及到期承兑 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 17,553,087.00 | 28,790,200.00 | 18,736,487.00 | 27,606,800.00 |

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

适用 不适用

其他说明：

本集团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，且满足终止确认的条件，故将其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。

报告期末，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。

报告期末，本集团无列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票。

报告期末，本集团无列示于应收款项融资的已背书但尚未到期的已终止确认的银行承兑汇票。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 27,407,234.00 | 100.00% | 21,623,519.00 | 100.00% |
| 合计 | 27,407,234.00 | | 21,623,519.00 | |

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 |
|--------------|---------------|
| 余额前五名的预付款项总额 | 10,620,512.00 |
| 占预付账款总额比例 | 38.75% |

其他说明：无

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 15,310,890.00 | 17,791,281.00 |
| 合计 | 15,310,890.00 | 17,791,281.00 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 应收材料款 | 9,557,748.00 | 9,557,748.00 |
| 保证金 | 2,850,490.00 | 2,980,150.00 |
| 备用金 | 273,172.00 | 35,901.00 |
| 未提现第三方支付平台款 | 9,004,673.00 | 12,986,518.00 |
| 其他 | 3,182,555.00 | 1,788,712.00 |
| 合计 | 24,868,638.00 | 27,349,029.00 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | | | 9,557,748.00 | 9,557,748.00 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | | | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | | | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | | | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | | | 0.00 | 0.00 |
| 本期转回 | | | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | | | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | | | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | | | 0.00 | 0.00 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | | | 9,557,748.00 | 9,557,748.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 12,479,260.00 |
| 1 至 2 年 | 911,799.00 |
| 2 至 3 年 | 589,163.00 |
| 3 年以上 | 10,888,416.00 |
| 3 至 4 年 | 1,330,668.00 |

| | |
|------|---------------|
| 5年以上 | 9,557,748.00 |
| 合计 | 24,868,638.00 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------|-------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 9,557,748.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,557,748.00 |
| 合计 | 9,557,748.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,557,748.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------------|---------------|------|------------------|--------------|
| 第一名 | 应收材料款 | 9,557,748.00 | 三年以上 | 38.43% | 9,557,748.00 |
| 第二名 | 未提现第三方支付平台款 | 3,548,517.00 | 一年以内 | 14.27% | |
| 第三名 | 未提现第三方支付平台款 | 1,703,297.00 | 一年以内 | 6.85% | |
| 第四名 | 未提现第三方支付平台款 | 1,250,470.00 | 一年以内 | 5.03% | |
| 第五名 | 未提现第三方支付平台款 | 1,162,853.00 | 一年以内 | 4.68% | |
| 合计 | | 17,222,885.00 | | 69.26% | 9,557,748.00 |

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 40,385,603.00 | | 40,385,603.00 | 78,569,182.00 | | 78,569,182.00 |
| 在产品 | 431,973.00 | | 431,973.00 | 1,165,646.00 | | 1,165,646.00 |
| 库存商品 | 59,355,351.00 | | 59,355,351.00 | 74,579,788.00 | | 74,579,788.00 |
| 发出商品 | 19,878,888.00 | | 19,878,888.00 | 24,012,353.00 | | 24,012,353.00 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 120,051,815.00 | | 120,051,815.00 | 178,326,969.00 | | 178,326,969.00 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|------|--------------|------|--------------|------|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 0.00 | 1,502,439.00 | 0.00 | 1,502,439.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 1,502,439.00 | 0.00 | 1,502,439.00 | 0.00 | 0.00 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 559,908.00 | 3,798,963.00 |
| 合计 | 559,908.00 | 3,798,963.00 |

其他说明：无

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广东贝华 | 18,994,639.00 | 0.00 | 0.00 | -57,150.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,937,489.00 | 0.00 |
| 小计 | 18,994,639.00 | 0.00 | 0.00 | -57,150.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,937,489.00 | 0.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 18,994,639.00 | 0.00 | 0.00 | -57,150.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,937,489.00 | 0.00 |

其他说明：无

11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 基金投资 | 19,995,640.00 | 19,991,281.00 |
| 合计 | 19,995,640.00 | 19,991,281.00 |

其他说明：

2022年3月24日，本公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于参与认购基金份额暨关联交易的议案》。为充分利用资金使用效率，优化资金配置，提高资金盈利能力，充分发挥专业投资机构的资源优势和投资管理优势，增强公司的核心竞争力和持续盈利能力，本公司董事会同意公司与关联方广东温氏投资有限公司签署《温润佳品贰号（珠海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，同意公司参与认购温润佳品贰号（珠海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）基金份额，该投资基金拟定总认缴出资额为人民币2.5亿元，本公司以自有资金2,000万元认购该投资基金份额，认缴出资比例为7.8895%。

2023年6月30日，公司按照该基金公允价值确认公允价值变动收益4,359元。

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 446,008,106.00 | 447,017,187.00 |
| 合计 | 446,008,106.00 | 447,017,187.00 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 计算机及电子设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 182,426,888.00 | 463,610,910.00 | 1,961,807.00 | 11,897,963.00 | 7,058,342.00 | 666,955,910.00 |
| 2.本期增加金额 | 59,633.00 | 23,929,766.00 | 0.00 | 344,008.00 | 4,120.00 | 24,337,527.00 |
| (1) 购置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 344,008.00 | 0.00 | 344,008.00 |
| (2) 在建工程转入 | 59,633.00 | 23,929,766.00 | 0.00 | 0.00 | 4,120.00 | 23,993,519.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 14,774,266.00 | 0.00 | 39,350.00 | 183,001.00 | 14,996,617.00 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 14,774,266.00 | 0.00 | 39,350.00 | 183,001.00 | 14,996,617.00 |
| 4.期末余额 | 182,486,521.00 | 472,766,410.00 | 1,961,807.00 | 12,202,621.00 | 6,879,461.00 | 676,296,820.00 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 30,986,391.00 | 170,702,258.00 | 1,410,337.00 | 5,405,498.00 | 6,565,992.00 | 215,070,476.00 |
| 2.本期增加金额 | 2,241,573.00 | 21,789,208.00 | 30,518.00 | 614,845.00 | 181,521.00 | 24,857,665.00 |
| (1) 计提 | 2,241,573.00 | 21,789,208.00 | 30,518.00 | 614,845.00 | 181,521.00 | 24,857,665.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 9,432,473.00 | 0.00 | 38,638.00 | 168,316.00 | 9,639,427.00 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 9,432,473.00 | 0.00 | 38,638.00 | 168,316.00 | 9,639,427.00 |
| 4.期末余额 | 33,227,964.00 | 183,058,993.00 | 1,440,855.00 | 5,981,705.00 | 6,579,197.00 | 230,288,714.00 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 0.00 | 4,868,247.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,868,247.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 4,868,247.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,868,247.00 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 4,868,247.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,868,247.00 |
| 4.期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 149,258,557.00 | 289,707,417.00 | 520,952.00 | 6,220,916.00 | 300,264.00 | 446,008,106.00 |
| 2.期初账面价值 | 151,440,497.00 | 288,040,405.00 | 551,470.00 | 6,492,465.00 | 492,350.00 | 447,017,187.00 |

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 47,924,364.00 | 61,893,384.00 |
| 合计 | 47,924,364.00 | 61,893,384.00 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其他零星及待安装工程 | 0.00 | | 0.00 | 26,745.00 | | 26,745.00 |
| 外购设备安装工程 | 47,924,364.00 | | 47,924,364.00 | 61,866,639.00 | | 61,866,639.00 |
| 合计 | 47,924,364.00 | | 47,924,364.00 | 61,893,384.00 | | 61,893,384.00 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|-----|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 其他零星及待安装工程 | | 26,745.00 | | 26,745.00 | | 0.00 |
| 外购设备安装工程 | | 61,866,639.00 | 10,764,606.00 | 23,966,774.00 | 740,107.00 | 47,924,364.00 |
| 合计 | | 61,893,384.00 | 10,764,606.00 | 23,993,519.00 | 740,107.00 | 47,924,364.00 |

14、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 2,980,503.00 | 2,980,503.00 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 2,980,503.00 | 2,980,503.00 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 2,462,178.00 | 2,462,178.00 |
| 2.本期增加金额 | 488,651.00 | 488,651.00 |
| (1) 计提 | 488,651.00 | 488,651.00 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 2,950,829.00 | 2,950,829.00 |
| 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 | 29,674.00 | 29,674.00 |
| 2.期初账面价值 | 518,325.00 | 518,325.00 |

其他说明：无

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 计算机软件 | 合计 |
|------------|---------------|------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 74,850,757.00 | 0.00 | 0.00 | 3,622,939.00 | 78,473,696.00 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 740,107.00 | 740,107.00 |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 在建工程转入 | | | | 740,107.00 | 740,107.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 74,850,757.00 | 0.00 | 0.00 | 4,363,046.00 | 79,213,803.00 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 11,023,408.00 | 0.00 | 0.00 | 1,057,130.00 | 12,080,538.00 |
| 2.本期增加金额 | 747,977.00 | 0.00 | 0.00 | 225,706.00 | 973,683.00 |
| (1) 计提 | 747,977.00 | | | 225,706.00 | 973,683.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 11,771,385.00 | 0.00 | 0.00 | 1,282,836.00 | 13,054,221.00 |
| 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 | 63,079,372.00 | 0.00 | 0.00 | 3,080,210.00 | 66,159,582.00 |

| | | | | | |
|----------|---------------|------|------|--------------|---------------|
| 2.期初账面价值 | 63,827,349.00 | 0.00 | 0.00 | 2,565,809.00 | 66,393,158.00 |
|----------|---------------|------|------|--------------|---------------|

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 0.00%

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|---------|------|------|------|------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 百亚（浙江）健康科技有限公司 | 162,055.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 162,055.00 |
| 合计 | 162,055.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 162,055.00 |

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|------------|--------|------------|--------|------------|
| 装修费 | 256,287.00 | 0.00 | 130,600.00 | 0.00 | 125,687.00 |
| 合计 | 256,287.00 | 0.00 | 130,600.00 | 0.00 | 125,687.00 |

其他说明：无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 15,543,284.00 | 2,331,702.00 | 19,787,199.00 | 2,968,382.00 |
| 内部交易未实现利润 | 1,093,541.00 | 273,385.00 | 866,708.00 | 216,677.00 |
| 可抵扣亏损 | 1,080,986.00 | 270,246.00 | 22,378,004.00 | 5,594,501.00 |
| 预收账款 | 19,752,623.00 | 2,962,893.00 | 19,825,735.00 | 2,973,860.00 |
| 预提费用 | 99,948,952.00 | 14,992,343.00 | 78,862,408.00 | 11,829,362.00 |
| 递延收益 | 8,302,344.00 | 1,245,352.00 | 8,975,572.00 | 1,346,336.00 |
| 股权支付费用 | 6,613,004.00 | 1,160,365.00 | 4,717,835.00 | 830,741.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 740,888.00 | 111,133.00 |
| 合计 | 152,334,734.00 | 23,236,286.00 | 156,154,349.00 | 25,870,992.00 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产折旧 | 20,749,924.00 | 3,112,489.00 | 75,959,400.00 | 11,393,910.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 | 2,239,935.00 | 335,990.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 损益的金融资产的公允价值变动 | | | | |
| 合计 | 22,989,859.00 | 3,448,479.00 | 75,959,400.00 | 11,393,910.00 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 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 | 3,448,479.00 | 19,787,807.00 | 11,393,910.00 | 14,477,082.00 |
| 递延所得税负债 | 3,448,479.00 | 0.00 | 11,393,910.00 | 0.00 |

19、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产款 | 23,053,712.00 | | 23,053,712.00 | 11,951,915.00 | | 11,951,915.00 |
| 合计 | 23,053,712.00 | | 23,053,712.00 | 11,951,915.00 | | 11,951,915.00 |

其他说明：无

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 123,682,969.00 | 187,862,345.00 |
| 合计 | 123,682,969.00 | 187,862,345.00 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

无

21、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 55,068,740.00 | 58,061,915.00 |
| 合计 | 55,068,740.00 | 58,061,915.00 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 36,961,719.00 | 133,435,326.00 | 139,261,575.00 | 31,135,470.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0.00 | 6,811,619.00 | 6,811,619.00 | 0.00 |
| 合计 | 36,961,719.00 | 140,246,945.00 | 146,073,194.00 | 31,135,470.00 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 36,961,719.00 | 122,810,649.00 | 128,636,898.00 | 31,135,470.00 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 4,924,874.00 | 4,924,874.00 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 0.00 | 4,360,221.00 | 4,360,221.00 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | 0.00 | 3,946,173.00 | 3,946,173.00 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 0.00 | 382,785.00 | 382,785.00 | 0.00 |
| 生育保险费 | 0.00 | 31,263.00 | 31,263.00 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 0.00 | 1,323,814.00 | 1,323,814.00 | 0.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00 | 15,768.00 | 15,768.00 | 0.00 |
| 合计 | 36,961,719.00 | 133,435,326.00 | 139,261,575.00 | 31,135,470.00 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | 0.00 | 6,593,517.00 | 6,593,517.00 | 0.00 |
| 2、失业保险费 | 0.00 | 218,102.00 | 218,102.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 6,811,619.00 | 6,811,619.00 | 0.00 |

其他说明：无

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 8,676,943.00 | 8,318,510.00 |
| 企业所得税 | 13,164,012.00 | 20,846,286.00 |
| 城市维护建设税 | 637,416.00 | 592,071.00 |
| 教育费附加 | 455,297.00 | 423,443.00 |
| 其他 | 446,675.00 | 507,774.00 |
| 合计 | 23,380,343.00 | 30,688,084.00 |

其他说明：无

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 应付股利 | 17,135,156.00 | 0.00 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 141,740,070.00 | 123,056,019.00 |
| 合计 | 158,875,226.00 | 123,056,019.00 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 17,135,156.00 | 0.00 |
| 合计 | 17,135,156.00 | 0.00 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 商业折扣及促销费 | 88,464,960.00 | 64,890,104.00 |
| 保证金及押金 | 12,838,455.00 | 12,380,887.00 |
| 设备及工程款 | 6,425,555.00 | 8,101,608.00 |
| 限制性股票回购义务 | 13,755,566.00 | 18,080,450.00 |
| 运费及仓储费 | 9,851,799.00 | 11,945,376.00 |
| 其他 | 10,403,735.00 | 7,657,594.00 |
| 合计 | 141,740,070.00 | 123,056,019.00 |

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 0.00 | 521,126.00 |
| 合计 | 0.00 | 521,126.00 |

其他说明：无

26、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 4,591,095.00 | 4,970,703.00 |
| 合计 | 4,591,095.00 | 4,970,703.00 |

短期应付债券的增减变动：无

27、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|-------------|
| 租赁负债 | 0.00 | 521,126.00 |
| 减：一年内到期的其他非流动负债 | 0.00 | -521,126.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：无

28、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 8,975,572.00 | 0.00 | 673,228.00 | 8,302,344.00 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 8,975,572.00 | 0.00 | 673,228.00 | 8,302,344.00 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 智能工厂和数字化车间建设项目 | 5,185,801.00 | | | 316,260.00 | | | 4,869,541.00 | 与资产相关 |
| 设备升级补助项目 | 441,512.00 | | | 98,115.00 | | | 343,397.00 | 与资产相关 |
| 仓库自动化改造补助项目 | 1,359,500.00 | | | 173,552.00 | | | 1,185,948.00 | 与资产相关 |
| 城市配套建设费返还 | 1,179,616.00 | | | 17,873.00 | | | 1,161,743.00 | 与资产相关 |
| 生产线自动化改造项目 | 809,143.00 | | | 67,428.00 | | | 741,715.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 8,975,572.00 | | | 673,228.00 | | | 8,302,344.00 | |

其他说明：无

29、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|------|-------|-------------|-------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 430,330,300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -929,000.00 | -929,000.00 | 429,401,300.00 |

其他说明：

公司于2023年3月23日召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议及2023年4月17日召开的2022年年度股东大会，分别审议通过了《关于回购注销2021年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对2021年股票期权与限制性股票激励计划第一个解除限售期不满足解除限售条件的929,000股限制性股票进行回购注销，报告期内减少股本929,000元，并对应冲回前期确认的资本公积7,144,011元及库存股8,073,011元。

30、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 255,982,082.00 | | 15,026,357.00 | 240,955,725.00 |
| 其他资本公积 | 21,538,146.00 | 3,074,769.00 | | 24,612,915.00 |
| 合计 | 277,520,228.00 | 3,074,769.00 | 15,026,357.00 | 265,568,640.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2023年2月，本公司与杭州赤云网络技术有限公司签署了《重庆百亚卫生用品股份有限公司与杭州赤云网络技术有限公司关于百亚(浙江)健康科技有限公司之股权转让协议》，杭州赤云网络技术有限公司将其持有的子公司5.5%的股权以及该等股权项下所有的附带权益及权利全部转让给本公司，转让对价为人民币8,800,000元。本次转让后，本公司持有杭州百亚100%的股权，详见本节之“八 在其他主体中的权益”。该交易产生的对资本公积（股本溢价）的调整情况如下：

单位：元

| | |
|--|--------------|
| 购买成本—应支付的对价 | 8,800,000.00 |
| 加：交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净负债份额 | -917,654.00 |
| 调减资本公积 | 7,882,346.00 |

2、资本公积（股本溢价）的其他变动参见本节之“七、合并财务报表项目注释”之“29、股本”；

3、本集团在自2022年1月14日开始的最长3年服务期内的每个资产负债表日，根据最新取得的职工离职率和考核结果等后续信息对预计可行权的股份数量作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并将当期取得的相应员工服务按照授予日的公允价值计入相关成本或费用并相应调整资本公积。报告期内，本集团累计确认其他资本公积3,074,769元。

31、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------|------|--------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 21,714,747.00 | | 8,657,261.00 | 13,057,486.00 |
| 合计 | 21,714,747.00 | | 8,657,261.00 | 13,057,486.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、报告期内，公司对2021年股票期权与限制性股票激励计划第一个解除限售期不满足解除限售条件929,000股限制性股票进行回购注销，冲回库存股8,073,011元；

2、根据本公司2022年度利润分配方案，利润分配带来限制性股票的回购义务确认负债减少720,749元，其中，预计未来可解锁部分限制性股票对应股利584,250元，已全额冲减库存股余额；预计未来不可解锁部分限制性股票对应股利136,499元，已调整当期利润分配金额。

32、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 98,839,351.00 | 0.00 | 0.00 | 98,839,351.00 |
| 合计 | 98,839,351.00 | 0.00 | 0.00 | 98,839,351.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

33、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 494,895,794.00 | 455,865,402.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 494,895,794.00 | 455,865,402.00 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 131,736,520.00 | 78,360,164.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 129,099,090.00 | 129,099,090.00 |
| 加：预计未来不可解锁部分限制性股票对应股利 | 136,499.00 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 497,669,723.00 | 405,126,476.00 |

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。

34、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 949,872,453.00 | 497,976,027.00 | 738,597,401.00 | 419,288,448.00 |
| 合计 | 949,872,453.00 | 497,976,027.00 | 738,597,401.00 | 419,288,448.00 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 卫生巾 | | | | 833,658,119.00 |
| 纸尿裤 | | | | 60,101,571.00 |
| ODM | | | | 56,112,763.00 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 川渝地区 | | | | 338,772,917.00 |
| 云贵陕地区 | | | | 202,391,630.00 |
| 电商渠道 | | | | 236,782,297.00 |
| 其他地区 | | | | 115,812,846.00 |
| ODM | | | | 56,112,763.00 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点确认 | | | | 949,872,453.00 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|--------|--|--|--|----------------|
| 经销渠道 | | | | 492,789,744.00 |
| KA 渠道 | | | | 164,187,649.00 |
| 电商渠道 | | | | 236,782,297.00 |
| ODM 渠道 | | | | 56,112,763.00 |
| 合计 | | | | 949,872,453.00 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：无

35、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 4,184,906.00 | 3,082,269.00 |
| 教育费附加 | 2,989,220.00 | 2,203,731.00 |
| 房产税 | 956,538.00 | 956,538.00 |
| 土地使用税 | 639,713.00 | 639,713.00 |
| 车船使用税 | | 2,110.00 |
| 印花税 | 440,280.00 | 423,431.00 |
| 环保税 | 10,985.00 | 10,349.00 |
| 合计 | 9,221,642.00 | 7,318,141.00 |

其他说明：无

36、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 营销类费用 | 96,063,089.00 | 69,914,352.00 |
| 职工薪酬费用 | 85,290,806.00 | 73,062,189.00 |
| 仓储费 | 10,081,070.00 | 7,589,081.00 |
| 会务会议费 | 9,673,437.00 | 3,591,976.00 |
| 差旅费 | 8,081,188.00 | 5,654,120.00 |
| 办公费 | 2,835,843.00 | 2,970,594.00 |
| 招待费 | 2,702,925.00 | 1,528,817.00 |
| 折旧费和摊销费用 | 2,263,758.00 | 1,642,593.00 |
| 其他 | 13,031,478.00 | 5,029,558.00 |
| 合计 | 230,023,594.00 | 170,983,280.00 |

其他说明：无

37、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用 | 20,210,377.00 | 11,075,153.00 |
| 股权支付费用 | 3,074,769.00 | 6,984,423.00 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 管理咨询费 | 2,522,843.00 | 2,838,393.00 |
| 招待费 | 1,931,313.00 | 1,526,054.00 |
| 办公费 | 1,922,789.00 | 2,673,099.00 |
| 折旧费和摊销费用 | 1,882,174.00 | 2,026,295.00 |
| 差旅费 | 927,367.00 | 735,089.00 |
| 会务会议费 | 238,563.00 | 204,514.00 |
| 其他 | 3,462,881.00 | 2,695,567.00 |
| 合计 | 36,173,076.00 | 30,758,587.00 |

其他说明：无

38、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 研发领料 | 18,234,278.00 | 19,895,611.00 |
| 职工薪酬费用 | 5,744,870.00 | 4,802,244.00 |
| 产品设计费 | 1,417,999.00 | 1,600,231.00 |
| 折旧费和摊销费用 | 98,714.00 | 94,894.00 |
| 其他 | 609,858.00 | 140,406.00 |
| 合计 | 26,105,719.00 | 26,533,386.00 |

其他说明：无

39、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 减：利息收入 | -2,712,492.00 | -1,407,738.00 |
| 汇兑损益 | 932,612.00 | -381,512.00 |
| 加：其他 | 87,822.00 | 227,729.00 |
| 合计 | -1,692,058.00 | -1,561,521.00 |

其他说明：无

40、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 仓库自动化改造补助项目 | 173,552.00 | 173,552.00 |
| 设备升级补助项目 | 98,115.00 | 98,115.00 |
| 智能工厂和数字化车间建设项目 | 316,260.00 | 145,805.00 |
| 城市配套建设费返还 | 17,873.00 | 17,873.00 |
| 生产线自动化改造项目 | 67,428.00 | 67,428.00 |
| 研发投入补贴 | 800,000.00 | 2,093,200.00 |
| 数字经济平台招商补贴 | 1,049,832.00 | 855,393.00 |
| 其他日常活动相关补贴 | 152,474.00 | 151,234.00 |
| 招工及稳岗补贴 | 3,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,678,534.00 | 3,602,600.00 |

41、投资收益

单位：元

| 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 | -57,150.00 | -749,960.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 4,034,466.00 | 2,909,800.00 |
| 合计 | 3,977,316.00 | 2,159,840.00 |

其他说明：无

42、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 2,967,744.00 | 2,468,368.00 |
| 其他非流动金融资产 | 4,359.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,972,103.00 | 2,468,368.00 |

其他说明：无

43、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | -624,332.00 | -180,708.00 |
| 合计 | -624,332.00 | -180,708.00 |

其他说明：无

44、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,502,439.00 | -1,902,039.00 |
| 合计 | -1,502,439.00 | -1,902,039.00 |

其他说明：无

45、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------------|
| 固定资产处置损失 | -414,818.00 | -146,457.00 |

46、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|------------|---------------|
| 其他 | 47,338.00 | 228,173.00 | 47,338.00 |
| 合计 | 47,338.00 | 228,173.00 | 47,338.00 |

其他说明：无

47、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 181,281.00 | 503,040.00 | 181,281.00 |
| 其他 | 8,887.00 | 46,714.00 | 8,887.00 |
| 存货损失 | 0.00 | 3,527,379.00 | 0.00 |
| 合计 | 190,168.00 | 4,077,133.00 | 190,168.00 |

其他说明：无

48、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 32,299,605.00 | 12,399,028.00 |
| 递延所得税费用 | -5,310,725.00 | -3,216,090.00 |
| 合计 | 26,988,880.00 | 9,182,938.00 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 159,007,987.00 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 25,902,073.00 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 0.00 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 0.00 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,868,897.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 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 | 0.00 |
| 研发费用加计扣除 | -2,782,090.00 |
| 所得税费用 | 26,988,880.00 |

其他说明：无

49、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 收到的政府补助 | 2,005,306.00 | 3,099,827.00 |
| 收到保证金及押金 | 349,957.00 | 1,826,015.00 |
| 利息收入 | 2,712,492.00 | 1,407,738.00 |

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 受限制货币资金的减少 | 3,078,430.00 | 0.00 |
| 其他 | 38,451.00 | 74,758.00 |
| 合计 | 8,184,636.00 | 6,408,338.00 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 营销类费用 | 103,751,463.00 | 69,914,352.00 |
| 运输费及仓储费 | 45,592,173.00 | 27,985,076.00 |
| 差旅费 | 9,008,555.00 | 6,389,209.00 |
| 管理咨询费 | 2,522,843.00 | 2,838,393.00 |
| 会务会议费 | 9,912,000.00 | 3,796,490.00 |
| 办公费 | 4,758,632.00 | 4,500,670.00 |
| 招待费 | 4,634,238.00 | 3,054,871.00 |
| 产品设计费 | 1,417,999.00 | 1,600,231.00 |
| 受限制货币资金的增加 | 0.00 | 5,460,670.00 |
| 其他 | 15,578,855.00 | 17,248,826.00 |
| 合计 | 197,176,758.00 | 142,788,788.00 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|------------|
| 支付的限制性股票回购款 | 4,315,510.00 | 0.00 |
| 支付的子公司其他少数股东股权转让款 | 8,800,000.00 | 0.00 |
| 租赁付款额 | 524,916.00 | 524,916.00 |
| 合计 | 13,640,426.00 | 524,916.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 132,019,107.00 | 78,246,786.00 |
| 加：资产减值准备 | 2,126,771.00 | 2,082,747.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 24,857,665.00 | 22,786,304.00 |
| 使用权资产折旧 | 488,651.00 | 488,651.00 |
| 无形资产摊销 | 973,684.00 | 936,678.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 130,600.00 | 130,600.00 |
| 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） | 414,818.00 | 146,457.00 |
| 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） | -2,972,103.00 | -2,468,368.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 936,402.00 | -248,634.00 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,977,316.00 | -2,159,840.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,523,573.00 | -4,603,412.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -7,834,298.00 | 1,387,321.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 56,772,715.00 | 35,049,851.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 30,194,490.00 | -14,432,227.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -55,562,785.00 | -66,206,096.00 |
| 其他 | 5,479,971.00 | -569,020.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 186,571,945.00 | 50,567,798.00 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 417,368,248.00 | 124,459,900.00 |
| 减：现金的期初余额 | 296,838,151.00 | 252,709,445.00 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 120,530,097.00 | -128,249,545.00 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 417,368,248.00 | 296,838,151.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 417,368,248.00 | 296,838,151.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 417,368,248.00 | 296,838,151.00 |

其他说明：无

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|--------|
| 货币资金 | 1,761,457.00 | 信用证保证金 |
| 合计 | 1,761,457.00 | |

其他说明：无

52、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 112,153.60 | 7.2258 | 810,399.48 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：无

(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

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------|--------------|------|--------------|
| 仓库自动化改造补助项目 | 173,552.00 | 其他收益 | 173,552.00 |
| 设备升级补助项目 | 98,115.00 | 其他收益 | 98,115.00 |
| 智能工厂和数字化车间建设项目 | 316,260.00 | 其他收益 | 316,260.00 |
| 城市配套建设费返还 | 17,873.00 | 其他收益 | 17,873.00 |
| 生产线自动化改造项目 | 67,428.00 | 其他收益 | 67,428.00 |
| 研发投入补贴 | 800,000.00 | 其他收益 | 800,000.00 |
| 数字经济平台招商补贴 | 1,049,832.00 | 其他收益 | 1,049,832.00 |
| 其他日常活动相关补贴 | 152,474.00 | 其他收益 | 152,474.00 |
| 招工及稳岗补贴 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00 |
| 合计 | 2,678,534.00 | | 2,678,534.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

54、其他

无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|------|------------------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 杭州百亚 | 中国丽水 | 中国丽水 | 企业管理咨询及销售(含网上销售)卫生巾、卫生护垫、尿裤等 | 100.00% | | 增资入股 |

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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

参见本节之“七、合并财务报表项目注释”之“29、股本”；

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | 8,800,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -917,654.00 |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | 7,882,346.00 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

参见本节之“七、合并财务报表项目注释”之“30、资本公积”；

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 18,937,489.00 | 18,994,639.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -57,150.00 | -749,960.00 |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明

净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时统一会计政策的调整影响。

九、与金融工具相关的风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理按照董事会批准的政策开展。本集团业务部门紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

1、市场风险

外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团持续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。

2、信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，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2023年6月30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。

3、流动性风险

本集团的子公司负责其自身的现金流量预测。本集团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，本集团的金融负债主要为应付款项，该等应付款项到期日均在一年以内。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 交易性金融资产 | | 100,560,137.00 | 181,675,439.00 | 282,235,576.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 100,560,137.00 | 181,675,439.00 | 282,235,576.00 |
| (3) 衍生金融资产 | | 100,560,137.00 | 181,675,439.00 | 282,235,576.00 |
| (六) 应收款项融资 | | | 27,606,800.00 | 27,606,800.00 |

| | | | | |
|----------------|----|----------------|----------------|----------------|
| (七) 其他非流动金融资产 | | | 19,995,640.00 | 19,995,640.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 100,560,137.00 | 229,277,879.00 | 329,838,016.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、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

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及基准利率等。

3、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

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及基准利率等。

本集团出于财务报告目的使用估值技术确定第三层次资产的公允价值

| 项目 | 2023年6月30日 公允价值（元） | 估值技术 | 不可观察输入值 | | | |
|----------------|-----------------------|-------|---------|-------------|------------|----------|
| | | | 名称 | 范围/加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
| 交易性金融资产—理财产品 | 181,675,439.00 | 折现法 | 预期收益率 | 3.05%-4.00% | 正相关 | 不可观察 |
| 其他非流动金融资产—基金投资 | 19,995,640.00 | 先前交易法 | 投资成本 | 1.0X | 正相关 | 不可观察 |
| 应收款项融资—应收票据 | 27,606,800.00 | 折现法 | 折现率 | 3.20%-3.62% | 负相关 | 不可观察 |

4、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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款和应付款项等。本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|------|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 复元商贸 | 重庆巴南 | 销售、企业管理咨询 | 20,100.00 万元 | 41.29% | 49.44% |

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是冯永林。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

其他说明：无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|--|
| 冯永林 | 复元商贸的最终控制人 |
| 吉尔商贸 | 受冯永林控制 |
| 贵州合力超市采购有限公司 | 公司现任董事金铭先生过去十二个月内在该公司的母公司贵州合力惠民民生超市股份有限公司担任董事，故该公司目前仍为公司关联方。 |

其他说明

本公司其他关联方主要还包括复元商贸、冯永林控制的其他企业；公司持股 5% 以上股东；本公司其他合营企业和联营企业；本公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员及其控制、共同控制或施加重大影响的其他企业等。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------|--------|--------------|---------------|----------|-------|
| 广东贝华 | 采购商品 | 8,356,564.00 | 55,000,000.00 | 否 | 0.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 贵州合力超市采购有限公司 | 销售商品 | 8,854,850.00 | 8,164,831.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-----------|------------------------|-------|------------|-----------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 吉尔商贸 | 房屋建筑物 | 137,615.00 | 45,871.56 | 0.00 | 0.00 | 137,615.00 | 45,871.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

关联租赁情况说明：无

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 8,429,032.00 | 4,682,131.00 |

(4) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------------|-------|--------------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 销售商品 | 贵州合力超市采购有限公司 | 1,498,410.00 | 44.00 | 3,692,580.00 | 108.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------|--------------|--------|
| 采购商品 | 广东贝华 | 1,616,602.00 | 0.00 |

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十二、股份支付**1、股份支付总体情况**适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 150,000.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 1,388,240.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 公司报告期末发行在外的股票期权行权价格为 16.78 元/份；有效期为自股票期权授予之日起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过 48 个月。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 公司报告期末发行在外的限制性股票授予价格为 8.69 元/股，有效期为自限制性股票首次授予登记完成之日起至所有限制性股票解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。 |

其他说明

2023年3月23日，根据股权激励方案相关条款并经董事会及监事会审议通过，公司同意对第一个解除限售期内符合解除限售条件的12名激励对象共150,000股限制性股票办理解除限售手续，对第一个行权期满足行权条件16名激励对象共17,340份股票期权办理行权事宜，对第一个行权期不满足行权条件的459,240份股票期权办理注销手续。上述解锁的限制性股票已于2023年4月18日上市流通，上述拟注销的股票期权已于2023年4月4日完成注销手续。

根据2023年3月23日董事会、监事会及2023年4月17日召开的股东大会决议，公司同意对第一个解除限售期内不满足解除限售条件的929,000股限制性股票进行回购注销，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，该部分限制性股票已于2023年6月21日完成回购注销，公司注册资本由430,330,300元减少至429,401,300元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 限制性股票：基于授予日为基准日确定的公允市场价格。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 股票期权：Black-Scholes 期权定价模型。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的股权期权数量。本期估计与上期估计不存在重大差异。 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 10,690,414.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 3,074,769.00 |

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

根据2023年3月23日召开的第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议及2023年4月17日召开的2022年年度股东大会决议，本公司对激励计划中的分年度、分业务板块对公司的业绩考核指标进行修改。

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(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：

单位：元

| 项目 | 2023/6/30 |
|-------------|---------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 30,752,084.00 |

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元

| 项目 | 2023/6/30 |
|------|------------|
| 一年以内 | 755,478.00 |
| 一到二年 | |
| 二到三年 | |
| 三年以上 | |
| 合计 | 755,478.00 |

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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。

(2) 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

本集团的收入及利润主要由卫生用品的制造和销售构成，本集团所有资产均在中国，且绝大部分收入来自国内。本集团管理层把本集团经营业绩作为一个整体来进行评价。因此，本期未编制分部报告。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 22,969,516.00 | 15.54% | 4,593,904.00 | 20.00% | 18,375,612.00 | 19,938,558.00 | 9.76% | 3,987,712.00 | 20.00% | 15,950,846.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 124,886,486.00 | 84.46% | 1,389,533.00 | 1.11% | 123,496,953.00 | 184,233,505.00 | 90.24% | 1,370,467.00 | 0.74% | 182,863,038.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商品采购客户 | 111,492,866.00 | 75.41% | 1,389,533.00 | 1.25% | 110,103,333.00 | 139,507,182.00 | 68.33% | 1,370,467.00 | 0.98% | 138,136,715.00 |
| 子公司 | 13,393,620.00 | 9.06% | | | 13,393,620.00 | 44,726,323.00 | 21.91% | | | 44,726,323.00 |
| 合计 | 147,856,002.00 | 100.00% | 5,983,437.00 | 4.05% | 141,872,565.00 | 204,172,063.00 | 100.00% | 5,358,179.00 | 2.62% | 198,813,884.00 |

按单项计提坏账准备：外部客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------|---------------|--------------|--------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 某外部客户 1 | 18,668,428.00 | 3,733,686.00 | 20.00% | 发生预期损失 |
| 某外部客户 2 | 4,301,088.00 | 860,218.00 | 20.00% | 发生预期损失 |
| 合计 | 22,969,516.00 | 4,593,904.00 | | |

按组合计提坏账准备：商品采购客户组合及子公司组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商品采购客户 | 111,492,866.00 | 1,389,533.00 | 1.25% |
| 子公司 | 13,393,620.00 | | |
| 合计 | 124,886,486.00 | 1,389,533.00 | |

确定该组合依据的说明：按照预期信用损失确定组合

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 127,718,312.00 |
| 1至2年 | 18,886,537.00 |
| 2至3年 | 289,797.00 |
| 3年以上 | 961,356.00 |
| 3至4年 | 961,356.00 |
| 合计 | 147,856,002.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款 | 5,358,179.00 | 625,258.00 | | | | 5,983,437.00 |
| 合计 | 5,358,179.00 | 625,258.00 | | | | 5,983,437.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------------|-----------------|--------------|
| 余额前五名的应收账款合计 | 63,819,706.00 | 43.16% | 3,734,615.00 |
| 合计 | 63,819,706.00 | 43.16% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,042,281.00 | 3,539,323.00 |
| 合计 | 5,042,281.00 | 3,539,323.00 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收材料款 | 9,557,748.00 | 9,557,748.00 |
| 保证金 | 1,593,573.00 | 1,663,035.00 |
| 备用金 | 273,172.00 | 35,901.00 |
| 其他 | 3,175,536.00 | 1,840,387.00 |
| 合计 | 14,600,029.00 | 13,097,071.00 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | | | 9,557,748.00 | 9,557,748.00 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | 0.00 | 0.00 |

| | | | | |
|--------------|--|--|--------------|--------------|
| --转入第三阶段 | | | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | | | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | | | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | | | 0.00 | 0.00 |
| 本期转回 | | | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | | | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | | | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | | | 0.00 | 0.00 |
| 2023年6月30日余额 | | | 9,557,748.00 | 9,557,748.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 3,191,968.00 |
| 1至2年 | 209,895.00 |
| 2至3年 | 314,750.00 |
| 3年以上 | 10,883,416.00 |
| 3至4年 | 1,325,668.00 |
| 5年以上 | 9,557,748.00 |
| 合计 | 14,600,029.00 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 9,557,748.00 | | | | | 9,557,748.00 |
| 合计 | 9,557,748.00 | | | | | 9,557,748.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|------|------------------|--------------|
| 第一名 | 应收材料款 | 9,557,748.00 | 三年以上 | 65.46% | 9,557,748.00 |

| | | | | | |
|-----|-----|---------------|----------------|--------|--------------|
| 第二名 | 保证金 | 310,000.00 | 一年以内、一到两年、两到三年 | 2.12% | |
| 第三名 | 保证金 | 192,600.00 | 两到三年 | 1.32% | |
| 第四名 | 保证金 | 160,000.00 | 一年以内 | 1.10% | |
| 第五名 | 保证金 | 140,650.00 | 一到两年 | 0.96% | |
| 合计 | | 10,360,998.00 | | 70.96% | 9,557,748.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 52,754,243.00 | | 52,754,243.00 | 43,500,762.00 | | 43,500,762.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 18,937,489.00 | | 18,937,489.00 | 18,994,639.00 | | 18,994,639.00 |
| 合计 | 71,691,732.00 | | 71,691,732.00 | 62,495,401.00 | | 62,495,401.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-------|---------------|--------------|------|--------|------------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 杭州百亚 | 43,500,762.00 | 8,800,000.00 | | | 453,481.00 | 52,754,243.00 | |
| 合计 | 43,500,762.00 | 8,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | 453,481.00 | 52,754,243.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|---------------|------|------|------------|------|------|------|------|------|---------------|------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广东贝华 | 18,994,639.00 | 0.00 | 0.00 | -57,150.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,937,489.00 | 0.00 |
| 小计 | 18,994,639.00 | 0.00 | 0.00 | -57,150.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,937,489.00 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 18,994,639.00 | 0.00 | 0.00 | -57,150.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,937,489.00 | |

(3) 其他说明

报告期内，本集团对控股子公司激励对象授予限制性股票及股票期权激励计划，详见本报告“第四节、公司治理”之“四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”；公司以对可行权数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入长期股权投资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 818,745,118.00 | 469,672,119.00 | 675,803,935.00 | 409,314,909.00 |
| 合计 | 818,745,118.00 | 469,672,119.00 | 675,803,935.00 | 409,314,909.00 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 卫生巾 | | | | 705,509,655.00 |
| 纸尿裤 | | | | 57,122,700.00 |
| ODM | | | | 56,112,763.00 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 川渝地区 | | | | 338,772,917.00 |
| 云贵陕地区 | | | | 202,391,630.00 |
| 电商渠道 | | | | 105,654,962.00 |
| 其他地区 | | | | 115,812,846.00 |
| ODM | | | | 56,112,763.00 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点确认 | | | | 818,745,118.00 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|--------|--|--|--|----------------|
| 经销渠道 | | | | 492,789,744.00 |
| KA 渠道 | | | | 164,187,649.00 |
| 电商渠道 | | | | 105,654,962.00 |
| ODM 渠道 | | | | 56,112,763.00 |
| 合计 | | | | 818,745,118.00 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

| 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 | -57,150.00 | -749,960.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 4,034,466.00 | 2,909,800.00 |
| 合计 | 3,977,316.00 | 2,159,840.00 |

6、其他

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -414,818.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 2,678,534.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 7,002,210.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -142,830.00 | |
| 减：所得税影响额 | 1,474,182.00 | |
| 少数股东权益影响额 | 55,560.00 | |
| 合计 | 7,593,354.00 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.07% | 0.31 | 0.31 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.49% | 0.29 | 0.29 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

无