



天津市依依卫生用品股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

## 依依股份致股东的一封信

尊敬的投资者：

时光飞逝，岁月如梭，作为宠物卫生护理用品第一股的依依股份，登录深交所已经快 3 年了，在这样一个特殊的日子，我决定用一封信的形式来跟投资者们进行汇报，一方面是向所有投资者全面地阐述依依这些年做了什么，并向坚持长期主义的投资者致敬；另一方面是向投资者说明依依股份不是一个单纯的制造业企业，而是一个由产品创新驱动为核心，有理想、有情怀、有担当的企业。

### 回首过去：开拓创新 砥砺前行

1990 年沪深交易所成立，成为中国资本市场发展史纪年的开端，同年，依依股份也悄然问世，依依股份的前身天津市津西津华福利皮鞋化工综合厂在此时成立。公司从最初的化工用品到个人卫生用品再到聚焦宠物赛道，期间经历了对市场的不断探索，也凝聚了团队的集体智慧，为公司的高质量发展打下了坚实基础。

求新求变，敢于开拓是依依股份内在基因。面对复杂多变的市场环境，面对激烈残酷的市场竞争，公司决定选择差异化路径，在发展中不断探索适合自己的细分赛道。现代卫生巾从 90 年代开始在我国逐渐普及，以卫生护理用品为基础的新兴赛道成为公司尝试和突破的主要方向。进入 21 世纪，个人卫生护理用品市场竞争加剧，公司也在思考能否再次开拓一个全新的消费领域。因此，考察、学习、交流，出国调研成为当时的主旋律，公司在日本调研时发现宠物市场是一个长期向上的新赛道，国内却鲜有企业布局。

求真务实、担当实干是依依的企业精神，也成为获得客户信任的核心要素。有了宠物市场的方向，客户的问题随之而来。在转型初期客户的信任是非常困难的，依依股份凭借担当实干的精神打动了客户。在双方还没有达成协议和意向时，公司就把生产设备定了，这既是开拓新兴市场的决心，也是公司服务于客户的诚意。

发展到今天，公司的客户已经遍布美、日、意、英等几十个国家或地区，覆盖大型连锁零售商、专业宠物用品连锁店以及宠物用品网上销售平台等多个渠道。在过去依依股份通过不断的尝试，凭借求实开拓的企业精神，找到了自己的发展之路，也成就了宠物卫生护理用品第一股。这种精神会一直伴随依依股份的发展，不断生根发芽。

### 立足现在：苦练内功 扬帆起航

2021 年 5 月 18 日，是依依股份发展过程中的一个重要里程碑，我们进入了更广阔的资本市场。企业上市带来了丰富的资本来源的同时，也对公司的管理层提出了更高的要求，我们需要承担更多的社会责任，要持之以恒地做好产品，做出好业绩回报股东、回报社会。

在市场环境发生显著改变的情况下，面对巨大的调整和困难，我们坚持将“做宠物卫生护理用品的

引领者”作为公司的发展方向，同时承载着创造宠物用品民族品牌的使命，我们无所畏惧，一路前行。这些年我们不断思考，如何穿越周期，如何形成新质生产力？我们苦练内功加强自身建设，补足短板，链接资源，有的放矢。

在市场开拓方面，此前由于产能有限，公司只能优先满足海外大客户的需求。上市以后公司大力发展新质生产力，新建厂区积极引进现代人工智能技术，全方位降低人工成本，产能得到充分扩充，给我们的市场开拓提供了更大的空间。近年来，公司积极参加国内外大型展会，大力拓展、挖掘潜在客户，市场方面取得了显著的进步，开拓了南美洲和东南亚市场，增强了公司的抗风险能力。国内蓝海市场作为兵家必争之地，我们有着充分的耐心去补短板、铺渠道，慢慢培育引导科学、文明养宠的社会氛围。

在自主品牌建设方面，由于宠物经济的发展历史，我国大部分宠物产品公司在成立之初，以为国外知名品牌提供代工服务为主，依依股份也不例外。公司肩负建立宠物用品民族品牌的使命，自主品牌的构建是发展的必然，也是公司占领国内市场的重要举措。公司目前旗下拥有 15 个自主品牌，逐步打造以“乐事宠”为主的矩阵。国内市场的开发不是一蹴而就的，需要时间，依依股份会持续投入，坚定看好国内市场并逐步占有自己的一席之地。

在产品研发方面，我们以客户需求为导向，对产品不断升级迭代，我们的优势就是能生产多样的、多功能的产品，满足不同地域、不同品牌商对应的终端需求。近年来宠物用品消费不断升级，我们通过市场调研发现，终端客户对产品的健康和环保要求大大提高。我们保持高研发投入进行功能设计，目前在研的有可循环再生的环保型尿垫、微胶囊除臭尿垫和耐磨抗菌无纺布等。

在供应链管理方面，依依股份将无纺布纳入产业链，保证公司从基础原材料到最终成品的产业链的稳定性，实现产品的持续稳定供货。此前从下订单到发货，依依股份需耗时 45 天。较长周期会带来客户成本的增加。后来实现了 1 个月的交货期，现在则压缩到 2 周左右。这是其他公司所不具备的优势。

在公司上市以后，依依股份在苦练“内功”，补足短板，不断提高公司的持续盈利能力。从生产经营到资本运作，依依股份一直在不断地学习和成长。持续回报股东不是一句口号，依依股份坚持长期分红，并完成公司股份回购，都是落实持续回报股东的具体举措。

### **展望未来：谋篇布局 拨云见日**

宠物正逐渐走入更多的家庭，并成为许多家庭中的一员，人们对宠物的关注度也越来越高，这使得宠物经济市场规模不断扩大。面对巨大的市场机遇，依依股份在着力提升“精细化、家人陪伴式”养宠消费体验的同时，也在谋篇布局，增强企业的抗风险能力。

依依股份在聚焦宠物卫生护理用品的同时，也在挖掘主业之外的一些投资机会，期望通过产业基金投资，把握宠物行业并购整合机会，储备和培育新的战略发展项目，携手业内优质企业共同打造国内宠物行业生态。近年来，我们陆续投资了一些猫砂、宠物智能用品、医药疫苗等项目。

最后，我们要特别感谢我们的员工、合作伙伴和广大投资者。是员工的辛勤付出和无私奉献，铸就了依依股份今天的成就；是合作伙伴的鼎力支持和紧密协作，让我们在市场竞争中立于不败之地；是广大投资者的信任与陪伴，给予了我们不断前行的动力和信心。

**坚持长期投资，不追求短期利益，时间是你的朋友。**

天津市依依卫生用品股份有限公司

董事长：高福忠

2024 年 4 月 25 日

# 2023 年年度报告

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人高福忠、主管会计工作负责人周丽娜及会计机构负责人（会计主管人员）肖爽声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来发展规划和经营目标等前瞻性陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”关于“公司未来发展的展望”中“可能面临的风险”部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 182,986,021 股（回购专户中的股份不参与分红）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	10
第三节 管理层讨论与分析 .....	14
第四节 公司治理 .....	42
第五节 环境和社会责任 .....	57
第六节 重要事项 .....	59
第七节 股份变动及股东情况 .....	70
第八节 优先股相关情况 .....	77
第九节 债券相关情况 .....	78
第十节 财务报告 .....	79

## 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内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：公司证券部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、依依股份	指	天津市依依卫生用品股份有限公司
高洁有限	指	天津市高洁卫生用品有限公司，系公司全资子公司
河北依依	指	河北依依科技发展有限公司，系公司全资子公司
一坪花房	指	一坪花房（天津）宠物用品有限公司，系公司全资子公司
PetSmart	指	PETSMART HOME OFFICE, INC.
Chewy	指	CHEWY, INC
沃尔玛	指	WAL-MART STORES, INC.
亚马逊	指	AMAZON.COM SERVICES, INC.
韩国 Coupang	指	Coupang Private Label Brands
JAPPELL	指	JAPPELL COMPANY, LTD.
ITO	指	ITO AND CO., LTD.
Target	指	TARGET CORPORATION
山善	指	YAMAZEN CORPORATION
永旺	指	AEON TOPVALU CO., LTD.
PETS AT HOME	指	PETS AT HOME LTD.
京东	指	京东集团旗下网上购物平台
天猫	指	阿里巴巴集团旗下网上购物平台
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
期末、报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
股东大会	指	天津市依依卫生用品股份有限公司股东大会
董事会	指	天津市依依卫生用品股份有限公司董事会
监事会	指	天津市依依卫生用品股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
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
OEM	指	Original Equipment Manufacturer（原始设备制造商）的缩写，即受托厂商按照委托厂商的设计与授权，自行采购原材料并生产产品
乔贝盛泰	指	菏泽乔贝盛泰投资管理合伙企业（有限合伙）（原杭州乔贝盛泰投资管理合伙企业（有限合伙））
乔贝昭益	指	上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）—诸暨乔贝昭益创业投资合伙企业（有限合伙）
上海乔贝	指	上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）



横琴架桥	指	深圳市架桥富凯私募创业投资基金管理有限公司—横琴架桥创新三号股权投资基金（有限合伙）
深圳架桥	指	深圳市架桥富凯私募创业投资基金管理有限公司—深圳市架桥创新一号新消费投资企业（有限合伙）
架桥富凯	指	深圳市架桥富凯私募创业投资基金管理有限公司
APPA	指	美国宠物产品协会
共青城金鲲	指	共青城金鲲股权投资合伙企业（有限合伙）
菏泽乔贝瑞博	指	菏泽开发区乔贝瑞博股权投资合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	依依股份	股票代码	001206
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津市依依卫生用品股份有限公司		
公司的中文简称	依依股份		
公司的外文名称（如有）	Tianjin Yiyi Hygiene Products Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YIYI		
公司的法定代表人	高福忠		
注册地址	天津市西青区张家窝镇工业区		
注册地址的邮政编码	300380		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	天津市西青区张家窝镇工业区		
办公地址的邮政编码	300380		
公司网址	www.tjyiyi.com		
电子信箱	zhengquanbu@tjyiyi.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周丽娜	张贝贝
联系地址	天津市西青区张家窝镇工业区丰泽道5号	天津市西青区张家窝镇工业区丰泽道5号
电话	022-8798 6666	022-8798 6666
传真	022-8798 7888	022-8798 7888
电子信箱	zhoulina@tjyiyi.com	zhengquanbu@tjyiyi.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91120111103789059M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 22 层
签字会计师姓名	吴振、吴微微

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国新证券股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号中国人保寿险大厦	梁立群、付玉龙	2021 年 5 月 18 日-2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,337,363,156.74	1,516,338,244.32	1,516,338,244.32	-11.80%	1,310,016,883.16	1,310,016,883.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,255,134.65	150,545,118.06	150,530,288.63	-31.41%	114,085,702.46	114,085,702.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	109,332,444.12	114,296,649.65	114,281,820.22	-4.33%	106,184,579.27	106,184,579.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	202,442,650.52	201,067,294.59	201,067,294.59	0.68%	19,272,907.30	19,272,907.30
基本每股收益（元/股）	0.56	0.81	0.81	-30.86%	0.62	0.62
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.81	0.81	-30.86%	0.62	0.62
加权平均净资产收益率	5.70%	8.54%	8.54%	-2.84%	8.65%	8.65%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末 增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	1,981,188,593.76	2,018,789,859.02	2,019,224,884.29	-1.88%	1,967,628,385.98	1,967,628,385.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,771,182,301.71	1,809,937,402.77	1,809,725,852.67	-2.13%	1,725,425,787.91	1,725,425,787.91

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司于 2023 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引，主要包括：《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（“解释第 16 号”）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	283,766,177.08	344,570,205.86	357,632,963.27	351,393,810.53
归属于上市公司股东的净利润	-2,254,684.67	47,219,225.76	42,419,581.66	15,871,011.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,636,898.79	47,964,205.31	40,798,961.18	25,206,176.42
经营活动产生的现金流量净额	72,504,302.64	31,210,205.13	63,455,420.23	35,272,722.52

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	342,020.34	-57,673.58	-209,729.18	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，	4,938,236.60	5,662,121.48	5,228,764.13	

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,269,486.50	17,377,462.50	1,199,543.63	
委托他人投资或管理资产的损益	-13,600,482.96	29,009,129.87	6,690,030.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,052,339.77	-3,659,749.06	-2,373,777.87	
减：所得税影响额	-2,025,769.82	12,082,822.80	2,633,707.73	
合计	-6,077,309.47	36,248,468.41	7,901,123.19	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
个税手续费返还	107,879.68	符合国家政策，持续发生。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### (一) 宠物行业发展概况

##### 1、国外宠物行业发展情况

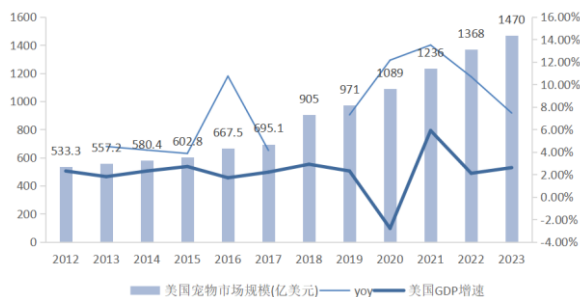
宠物行业在发达国家已有百余年的历史，目前已形成了较为完整、成熟的产业链，包括宠物用品、宠物食品、宠物医疗、宠物培训、宠物保险、宠物美容等细分行业，宠物行业在发达国家已成为国民经济的重要组成部分。目前，国际宠物市场已经逐渐成熟，养宠物成为社会发展水平的一种标志。人们对宠物的日益喜爱促使宠物数量快速上升，进而促使宠物产业逐渐壮大。

##### ①美国市场

美国宠物行业拥有百余年的发展历史，经历了从传统零售店向综合性、规模性、专业性宠物销售平台整合的过程，产业链成熟，具有宠物数量规模大、家庭渗透率高、人均宠物消费支出高、宠物需求刚性等特点，是全球最大宠物市场。

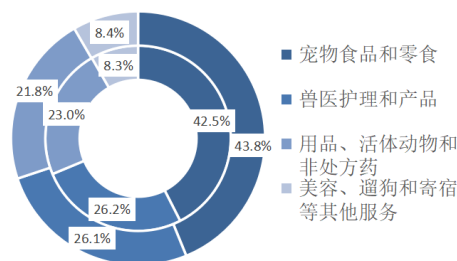
美国宠物市场规模保持强劲增长。据美国宠物用品协会（APPA）数据，美国 2023 年宠物行业消费额达到 1,470 亿美元，同比增长 7.46%，2018 年至 2023 年 5 年间，复合年均增长率达 10.19%，同时宠物相关消费表现为刚需，美国宠物行业规模增速高于 GDP 增速，受经济因素影响较小，因此美国宠物行业具备穿越周期的能力。从细分结构来看，兽医护理和产品消费达到 383 亿美元，同比增长 6.7%，占比 26.1%，用品、活体动物和非处方药消费达到 320 亿美元，同比增长 1.6%，占比 21.8%。“数据显示，自 2009 年以来，尽管经济面临广泛挑战，宠物行业一直保持着难以置信的强劲。虽然有放缓迹象，但与其他行业相比，宠物行业是坚韧的” APPA 总裁兼首席执行官彼得·斯科特说。根据 APPA 的预测，2024 年美国市场销售额将达到 1,506 亿美元。

图 1：美国宠物市场规模（亿美元）



数据来源：APPA、Wind（注：APPA2018 年变更了统计口径，使得市场规模大幅增加，其同比增速不具备参考性）

图 2：2022 年美国宠物市场结构



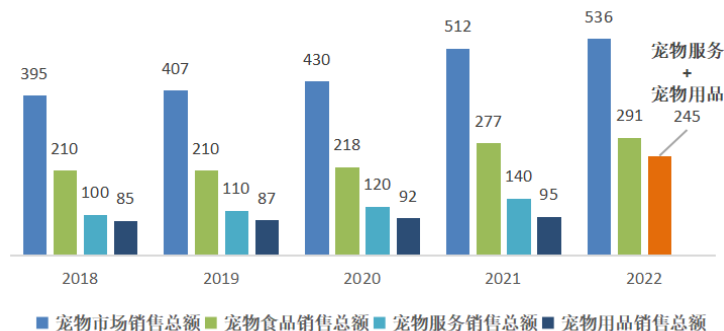
内圈：2022 年，外圈：2023 年

数据来源：APPA

##### ②欧洲市场

欧洲是全球另一大宠物消费市场，市场规模呈现稳定增长趋势。如图所示，根据欧洲宠物食品工业联合会（FEDIAF）发布的数据，2022 年欧洲宠物市场消费总额达 536 亿欧元，同比增长 4.69%。2020 年至 2022 年欧洲拥有宠物的家庭户数由 8,800 万户增长至 9,100 万户，宠物家庭渗透率由 38% 增长至 46%，欧洲的养宠户数与养宠渗透率不断提高。其中，欧洲宠物猫的数量达到了 1.27 亿只，宠物狗数量 1.04 亿只，犬猫总数量同比 2021 年增长 11.6%。

图 3：2018-2022 年欧洲宠物市场规模（亿欧元）



数据来源：欧洲宠物食品工业联合会（FEDIAF）

### ③日本市场

日本市场具备成熟稳定、以小型犬为主、室内养宠、宠物老龄化和注重品质型消费等特点。

目前，日本宠物行业步入成熟期，受日本宠物数量已达饱和、人口老龄化以及人均 GDP 增长乏力的影响，日本宠物行业自 2004 年以来增长渐缓，据日本矢野经济研究所数据，2005 年至 2021 年的复合年均增长率为 1.7%，2021 年日本宠物市场规模为 16,543 亿日元，相较 2020 年同比增长 1.9%。

日本宠物主对品质型消费的要求高于生存型消费。从细分结构来看，2021 年宠物活体及洗美寄养服务为占比最高的细分行业，这种细分结构与其他市场皆有所不同，造成这种情况的原因如下：其一，受限于宠物主居住面积和精力，室内养宠比例较高，对清洁的要求较高，加之小型犬受欢迎程度越来越高，且小型犬食量远远小于大型犬，因此大包装食品需求量减少；其二，日本宠物主重视科学养宠，看重产品质量，因此宠物消费由生存型转为品质型消费，能够为高附加值产品支付溢价；其三，日本宠物逐渐老龄化，宠物尿路、肠胃、肾脏、口腔等健康问题逐渐凸显，日常护理、保健需求不断增加。

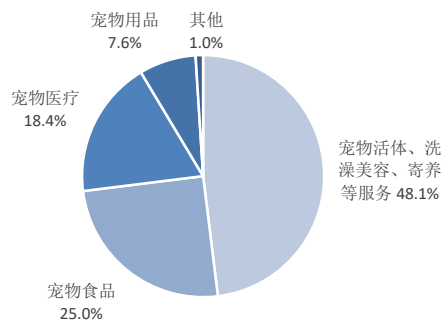
图 4：日本宠物市场规模



数据来源：日本矢野经济研究所，中金公司研究部

（注：2001-2003 年市场规模为平滑估算；2004-2007 年根据同口径同比增速测算）

图 5：2021 年日本宠物市场结构



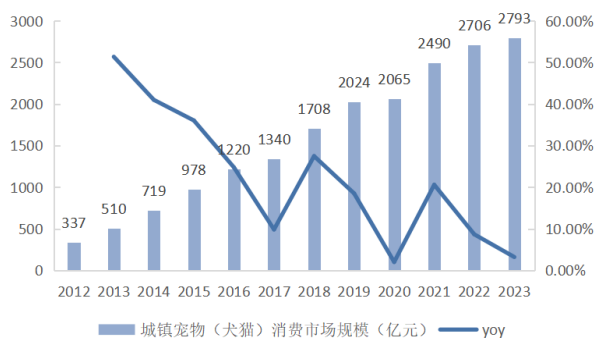
数据来源：日本矢野经济研究院，中金公司研究部

## 2、我国宠物行业发展情况

中国宠物行业起步较晚，随着国民经济的发展和人均收入水平的提高，人们的生活和消费方式开始发生变化，伴随着老龄化、少子化等人口结构的特征，人们对于情感需求日益增强，养宠意识的转变和宠物角色的转换，使中国宠物市场迎来快速增长。

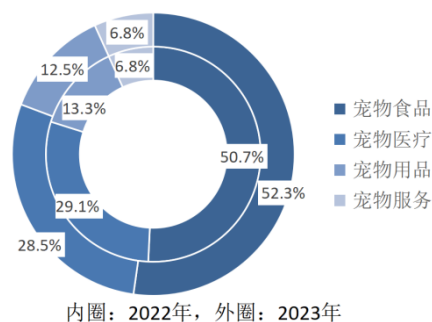
根据《2023-2024 年中国宠物行业白皮书》的数据显示，2023 年我国城镇宠物（犬猫）消费市场规模达到 2,793 亿元，比 2022 年增长 3.2%，规模持续稳定增长。2012-2023 年复合增长率为 21.2%。随着宠物家庭渗透率和行业成熟度的持续提升，我国宠物行业市场规模呈现稳步上升的态势。

图 6：2012-2023 年中国宠物市场规模（亿元）



数据来源：《中国宠物行业白皮书》

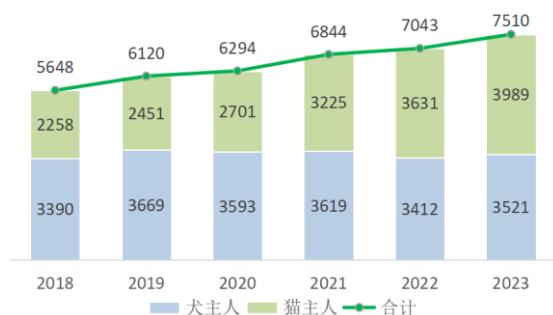
图 7：2022-2023 年中国宠物（犬猫）消费结构变化



数据来源：《中国宠物行业白皮书》

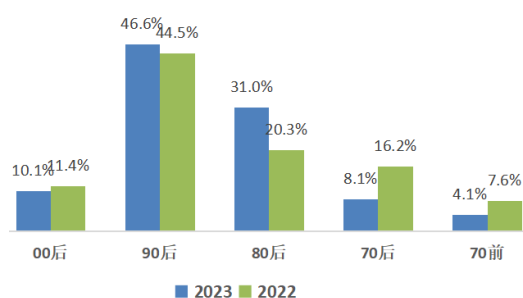
从宠物主的数据来看，养犬人数小幅上升，养猫人数上升趋势放缓，宠主年轻化趋势明显。据《2023-2024 年中国宠物行业白皮书》数据显示，2023 年城镇宠主（犬、猫主人）7,510 万人，较 2022 年上升 6.6%。其中，犬主人 3,521 万人，较 2022 年上升 3.2%；猫主人 3,989 万人，较 2022 年上升 9.9%，上升趋势略有放缓。与 2022 年相比，90 后、80 后宠主均有所上升，其中 80 后宠主上升 10.8 个百分点。

图 8：城镇宠主（犬、猫主人）数量（万人）



数据来源：《中国宠物行业白皮书》

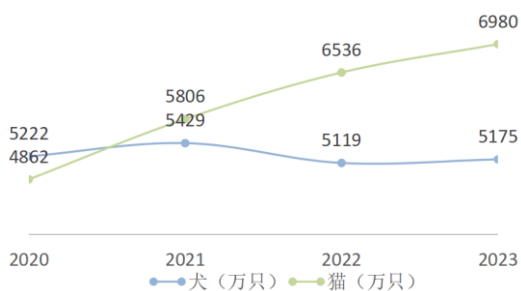
图 9：2022-2023 年宠主年龄分布



数据来源：《中国宠物行业白皮书》

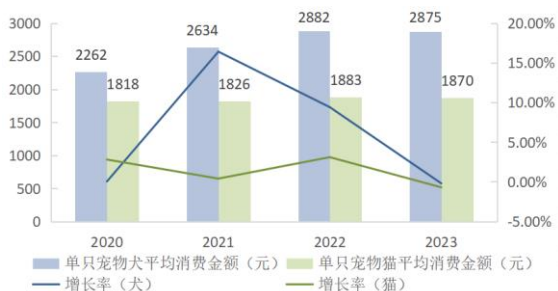
据《2023-2024 年中国宠物行业白皮书》数据显示，2023 年，我国宠物数量整体保持上升，犬数量有所回暖，猫数量增长趋势有所放缓。2023 年城镇犬猫数量为 12,155 万只，较 2022 年增长 4.3%，其中，犬 5,175 万只，较 2022 年小幅上升 1.1%；猫 6,980 万只，较 2022 年上升 6.8%。2023 年犬消费能力仍然领先于猫消费能力，但单宠消费金额双双出现下降，宠物主的消费趋于“冷静”。单只犬年均消费 2,875 元，较 2022 年下降 0.2%，单只猫年均消费 1,870 元，较 2022 年下降 0.7%。

图 10：2020-2023 年中国犬猫数量（万只）



数据来源：《中国宠物行业白皮书》

图 11：2020-2023 年国内单宠（犬猫）消费金额（元）



数据来源：《中国宠物行业白皮书》



2023 年，中国宠物行业的增长速度放缓，但社会的“含宠量”持续上升，呈现出养宠人数、宠物数量仍然保持稳定增长，但单宠消费水平有所下降的特点。总体来看，尽管中国宠物行业在 2023 年面临增长速度放缓的挑战，但行业的基本面仍然健康，市场规模呈现稳步上升的趋势，养宠人数和宠物数量的稳定增长为行业的未来发展提供了坚实的基础。同时，行业内部的竞争和变化也为企业提供了一系列新的机遇和挑战。

## （二）宠物用品行业概况

根据《2023-2024 年中国宠物行业白皮书》数据显示，2023 年国内宠物用品市场渗透率达 79.2%，在 2023 这一向光而生的复苏之年，宠主各类产品消费渗透率有不同程度的小幅下降，这和多重的大环境不确定性因素息息相关。

2023 年的中国宠物用品行业呈现出稳健增长的态势，消费者对宠物用品的需求日益多样化和精细化。线上渠道成为主要的销售和获取途径，同时，国产品牌的崛起和市场机会的不断涌现，为行业的发展提供了新的动能。随着社会对宠物的重视程度不断提升，预计宠物用品行业将继续保持增长势头，为行业参与者提供广阔的发展空间。

## （三）宠物用品行业的市场竞争格局

整体上发达国家经过多年的经营积累和市场的优胜劣汰，产品的市场集中度较高，市场份额主要被大的国际品牌商所占据，而小的品牌商竞争能力较弱。发达国家宠物用品品牌批发商和销售渠道商主要通过线上或线下渠道销售自己品牌产品，拥有长期稳定的销售渠道，其产品主要依靠全球供应链进行采购，自身并不开设工厂进行生产。

我国宠物用品行业处于快速发展初期，发展时间较晚，市场集中度不高。宠物一次性卫生用品行业目前也正处于快速发展阶段，在需求方面，随着居民人口的提升，生活水平的提高，我国饲养宠物数量逐渐增多，人们对于宠物消费的观念亦发生转变，越来越多的饲养者选择为宠物购买专业的宠物卫生用品，进一步增加了宠物一次性卫生用品的需求。在供给方面，由于市场的快速增长，行业内企业数量不断增加，产能不断扩大，市场供给总量呈现出扩大的趋势。但是，我国规模较大、生产品质、生产成本比较有保障的生产商并不多，市场集中度较为分散。随着市场需求的不断加大带动市场规模增长到一定的规模，国内宠物卫生用品企业在一段时期的积累与优胜劣汰后，市场集中度将会逐步提高。

公司是具有较好研发、设计、生产能力的宠物一次性卫生护理产品生产厂商，能够向国内外品牌运营商销售产品，同时也将自有品牌（乐事宠、一坪花房）产品面向市场进行销售。2021 年-2023 年，公司以宠物垫、宠物尿裤为主的宠物一次性卫生护理用品出口额占国内海关同类产品出口额的比例分别为 37.00%、38.13%、31.12%，市场占有率水平较高，市场地位较为稳固，2023 年同类产品出口占比下滑的主要原因是来自公司部分大客户报告期去库存所导致。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主营业务介绍

公司作为国内卓越的卫生护理用品商之一，历经二十余年的行业深耕，在宠物卫生护理用品及个人卫生护理用品的生产、销售方面积累了丰富的经验。目前公司主营业务为一次性卫生护理用品及无纺布的研发、生产和销售，其中，一次性卫生护理用品包括宠物卫生护理用品和个人卫生护理用品。宠物卫生护理用品包括宠物垫、宠物尿裤、宠物清洁袋、宠物湿巾、宠物垃圾袋等，个人卫生护理用品包括卫生巾、护理垫、纸尿裤、口罩等。产品远销美国、加拿大、日本、韩国、英国、意大利等近 40 个国家和地区。

多年来，公司始终专注于“宠物卫生护理”领域的细分赛道，坚持高质量、高标准、稳健发展的战略定位，凭借敏锐的市场洞察力和极强的产品迭代研发创新能力，全力驱动宠物卫生护理产业的消费升级。坚持以质量为基石，以客户为中心，提升宠物主“精细化、家人陪伴式”养宠的消费体验，积极向社会传导“爱宠、爱己、爱生活”的养宠观念，努力推进科学、文明养宠社会氛围的长效构筑。为国内宠物卫生护理用品领域的先行者，公司始终坚定步伐，努力向“成为宠物卫生护理用品的引领者，致力打造完美宠物卫生护理用品”的奋斗征程稳步迈进。

本报告期内公司的主要业务未发生重大变化。

### （二）主要产品及用途

报告期内，公司主要产品为宠物一次性卫生护理用品、个人一次性卫生护理用品和无纺布。宠物卫生护理用品包括宠物垫、宠物尿裤、宠物清洁袋、宠物湿巾、宠物垃圾袋等，个人卫生护理用品包括卫生巾、护理垫、纸尿裤、口罩等。公司生产的主要产品及其主要功能与用途如下：

主要产品		功能与用途
宠物 一次性卫生护理用品	宠物垫	 宠物尿垫是用于犬、猫等家庭宠物的一次性卫生护理用品，主要使用于犬类，其表面材料能够保持较长时间的干爽，其内部含有的吸水材料具有超强安全的吸水能力，具备安全舒适、干净卫生、耐拉扯、型号多等特点，还可以根据使用的不同材料，实现抗菌、消臭、诱导等功能。宠物垫可以为宠物主解决家庭养宠影响居住环境的痛点，省去处理宠物粪便的烦恼，同时能够帮助幼犬养成定点排泄的习惯。主要使用场景为家中日常使用，母犬生产使用，以及外出携带宠物时放于车内、箱笼或饭店房间等处使用。
	宠物尿裤	 宠物尿裤是用于防止宠物犬、猫随意排泄的一次性卫生护理用品，主要有公犬用、母犬用和通用款三种型号，原材料为无纺布、进口绒毛浆、进口高分子等，具有结合体型量身定制、轻薄透气等特点。使用场景主要有携带宠物外出、进入公共场所、母犬经期、幼犬或老犬失禁等场景。
	其他宠物一次性卫生护理用品	 包括宠物清洁袋、宠物湿巾、宠物垃圾袋等宠物卫生护理用品。宠物清洁袋、宠物垃圾袋主要用于户外使用，使宠物主能够尽情享受和狗狗一起外出的时光，保持公共卫生环境的清洁，解决户外处理宠物粪便的烦恼。宠物湿巾主要用于宠物日常清洁，方便快捷。
个人 一次性卫生护理用品	护理垫（成人、婴儿）	 护理垫是失禁护理常用的卫生用品，可以防止排泄物污染床单，保持床单清洁，其使用材料与宠物垫类似。使用场景主要有老年人或失禁人群使用、长途外出、特殊作业、婴儿护理、女性经期、产后护理、术后护理和失禁护理等。
	其他个人一次性卫生护理用品	 包括卫生巾、纸尿裤、口罩等。
	无纺布	 无纺布被用做宠物垫、宠物尿裤、纸尿裤、口罩等的生产原料，用途广泛，经济实惠，轻质环保，是国际公认的保护地球生态的环保产品。

### （三）公司主要经营模式

#### 1、采购模式

公司生产所需要的主要原材料包括：绒毛浆、卫生纸、聚丙烯、流延膜、高分子、辅料以及包装材料。公司建立了完备的合格供应商制度，制定了系统全面的供应商考察程序和甄选标准，建立《合格供应商目录》，根据供货质量、供货时效等全方位信息对供应商资质进行评价。公司根据生产计划、原材料库存等综合考量，安排原辅材料前瞻性采购。

#### 2、生产模式

公司主营业务为一次性卫生护理用品及无纺布的研发、生产和销售，宠物卫生用品的生产以 ODM/OEM 模式为主。

公司主要产品采用“以销定产”的模式。国际贸易部接到客户的订单意向后，根据订单内容向生产部下达生产通知书，由生产部门组织生产。生产部根据订单内容分解所需原材料制作生产投料单，并将生产投料单下发仓库和各车间，由各车间实施生产。

### 3、销售模式

目前，公司主营业务收入主要来源于境外市场，产品主要销往美国、日本、欧洲等国家和地区。

在国外市场，公司主要采用 ODM/OEM 模式向大型宠物用品品牌运营商、商超和电商平台销售产品，少部分产品以自有品牌模式向商超和电商平台销售。美国、日本、欧洲的宠物一次性卫生护理用品市场规模较大，发展较为成熟，大型宠物用品品牌运营商、商超和电商平台已树立了牢固的品牌形象，占据了大部分市场销售渠道，新进品牌的营销成本和风险相对较高。这些大型宠物用品品牌运营商、商超和电商平台主要通过供应链采购并对外销售。

在国内市场，公司主要采用直销和经销的方式进行销售。国内宠物一次性卫生护理用品市场起步较晚，公司自有品牌“乐事宠（HUSHPET）”、“一坪花房”宠物尿垫、宠物尿裤、宠物清洁袋等主要通过经销商、京东自营、天猫、抖音等进行销售。随着国内宠物市场的快速发展，国内也迅速成长了一批知名的宠物品牌运营商，如耐威克宠物品牌运营商上海耐威克宠物用品有限公司，“疯狂小狗”品牌运营商福州无量信息技术有限公司。这些宠物品牌运营商也主要依靠供应链采购，公司以 ODM/OEM 方式拓展上述国内宠物品牌运营商。公司自有品牌个人一次性卫生护理用品“多帮乐”、“爱梦园”护理垫，“依依”卫生巾和护垫等主要通过经销商、天猫、京东销售。同时，公司也以 ODM/OEM 方式向沃尔玛等商超销售个人一次性卫生护理产品。

#### （四）主要的业绩驱动因素

目前我国宠物行业正处于高速发展期，养宠人数逐渐增多，宠物主的消费意愿和消费能力进一步提升，同时国家对宠物行业的相关政策措施逐渐完善，共同推动宠物行业的稳步增长。

##### 1、人口结构驱动

我国人口呈现出老龄化、少子化、不婚化的趋势。目前我国人口老龄化程度逐年加深，根据国家统计局发布的数据，2023 年我国 65 周岁及以上人口为 21,676 万人，占总人口比例达 15.4%，老人数量增多，社会步入中度老龄化阶段，且子女大多未陪伴在身边。2023 年末全国人口 140,967 万人，比上年末减少 208 万人。全年出生人口 902 万人，人口出生率为 6.39‰；死亡人口 1,110 万人，人口死亡率为 7.87‰；人口自然增长率为-1.48‰。据民政部最新数据，2023 年全国结婚登记数为 768.0 万对，相较 2022 年的 683.5 万对增加了 84.5 万对，增长约 12.4%，从历年的数据来看，自 2013 年我国结婚人数达到 1,346.9 万对的最高峰后，结婚人数已出现连续 9 年下降，2023 年为近十年来首次回升，据分析，主要原因有 2022 年四季度受客观环境的影响，部分人推迟到 2023 年结婚，而这种推迟效应是阶段性影响；2023 年离婚登记数为 259.3 万对，此数据为协议离婚登记数，较 2022 年的 210 万对增加了 49.3 万对，上升约 23.5%。独居人群迅速增长，据 2021 年中国统计年鉴，2020 年全国共有家庭户 49,416 万户，其中“一人户”家庭超过 1.25 亿，占比超过 25%，从 2010 年到 2020 年，一人户数量增加了 6,709 万户，增长了 1.15 倍，一人户占家庭户的比重 10 年来提升了 10.86 个百分点。人口老龄化程度的加深和独居人群的增多，这一趋势反映了社会结构和生活方式的变化，促进了养宠人数的增加，他们以宠物作为感情寄托，进一步促进宠物市场的增长。

##### 2、经济驱动

近年来，全国居民人均可支配收入呈现稳步上升趋势，2023 年，全国居民人均可支配收入 39,218 元，比上年名义增长 6.3%，扣除价格因素实际增长 6.1%。随着人均可支配收入逐年增加，宠物主的消费能力随之提升。据《2023-2024 年中国宠物行业白皮书》数据所示，2023 年单只宠物犬年均消费 2,875 元，2020-2023 年三年复合增长率达到 8.32%，单只宠物猫年均消费 1,870 元，三年复合增长率达到 0.94%。同时随着宠物主养宠理念的提升，“家人”是宠物主赋予宠物的首选角色，宠物主与宠物之间的关系越发亲密，对宠物的科学喂养将会越来越精细化，呈现出消费升级的态势。

##### 3、政策驱动

近年来，很多地方政府出台了一系列的文明促进条例，条例中严格规定饲养人应及时清除宠物在公共场所遗留的粪便，并对违反规定者进行相应的惩戒，宠物尿裤和宠物清洁袋作为解决此类问题的主要产品，该条例的推出，有利于宠物卫生用品领域的发展，使行业发展更加健康规范。

### 三、核心竞争力分析

历经二十余载的匠心执手，公司充分利用宠物护理产业的先发优势，以高标准的产品为基石，锐意创新，前瞻性的完成上游产业链的战略布局，不断实现客户资源深度与广度的持续拓展延伸。目前公司在宠物卫生护理领域，无论在全球市场规模，还是行业地位层面均取得了较为突出的成就。综上公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### 1、规模化生产优势

多年来，公司为全球百余家大型国际知名的宠物用品运营商、商超和电商平台稳定持久的提供规模化的生产保障，实现不同规格产品间生产的精准切换，切实满足不同客户间多元化、定制化的产品需求。作为国内较早从事“宠物卫生护理用品”产业的生产服务商之一，公司扎根华北地区多年，深耕细作，率先打造覆盖全生产环节、全应用场景、全产品体系的规模化宠物卫生护理用品生产基地。报告期内，公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”建设完成并结项，宠物垫产品的最新产能按标准产品计算年产已达 46 亿片。同时，公司对外出口金额占海关统计国内同类出口产品总金额的比例连续多年在 30% 以上，在同类产品出口市场领域中规模优势较为突出。

#### 2、创新研发优势

公司持续关注“宠物卫生护理”赛道的最新消费动向，积极探索宠物卫生护理用品的市场空间和产品维度。公司具备专业化的产品研发团队，针对市场潜在的消费可能，锐意进取，恪守“以创新推动进步，以创新改变生活”的企业信念，迅速实现新产品的落地转化，用新的思维、新的创意，源源不断的向下游客户推荐、迭代升级产品品质、丰富产品种类，在丰富自身产品维度、提升经济效益的同时，另辟蹊径，利用下游客户成熟的市场推广渠道进一步强化对宠物卫生护理市场的深入理解，与下游客户强强联合，形成“调研—试产—市场反馈—产品正式推介”的良性互动闭环，为有效拓展产品的想象空间提供了强有力保障。凭借多年对宠物卫生用品市场的敏锐观察及生产经验，公司在不断满足不同地域、不同品牌商对宠物卫生护理用品大小、薄厚、吸水性、环保性、功能性等方面不同需求的过程中，逐步建立了研发设计体系，形成了自身独具特色的研发设计优势。截至目前，公司先后研发并成功向市场推介出具有固定贴、防滑、湿度显示、速干、竹炭、抗菌、防撕咬、添加除臭剂、诱导剂、超柔透气、安抚情绪等多项具备专属性、功能性的宠物卫生护理用品千余种，构筑了完善的宠物卫生护理用品应用体系。

#### 3、客户资源优势

目前公司已形成以美国、欧洲、日本众多大型商超、宠物用品专营品牌商和电商平台为主的客户资源体系，上述客户的供应商准入门槛极高，甄选程序极为严苛、复杂，具体包括经营资质、生产规模、技术水平、产品品质、货物交货周期等多个维度的考量，对供应商综合能力的要求极高。公司通过多个维度的层层筛选，在众多生产服务商中脱颖而出，甚至成为了部分知名跨国公司的独家生产供应商。上述客户的市场渠道稳定，供货量要求大，市场空间增速较快。基于自身供应商甄选的时间成本和高标准、稳定的产品控制要求等多项因素考量，一旦确定生产服务合作后，客户黏性较强。公司凭借规模化的产能优势，过硬的产品品质，较强的综合生产管理能力和等，获得了上述客户的长期认可，与客户构建了稳定持久的合作关系。众多大型连锁零售商、专业宠物用品连锁店以及宠物用品网上销售平台如亚马逊、PetSmart、沃尔玛、韩国 Coupang、Target、Chewy、日本 JAPPELL、日本 ITO、日本山善、日本永旺、英国 Pets at home 等都是公司优质的合作伙伴。

图 12：全球销售地区图



#### 4、产品质量和成本控制优势

公司始终追求卓越的产品品质，在二十多年的研发、生产过程中，不断总结经验，形成了具有核心竞争优势的产品质量控制体系。公司作为美国、日本、欧洲等众多大型连锁零售商、专业宠物用品连锁店以及宠物用品网上销售平台的独家供应商，针对不同客户对产品质量、性能等方面的需求特点，不断完善公司产品质量体系。公司建立了包括采购、生产、仓储、运输等环节在内的全面质量控制体系，通过了 ISO9001:2015 国际质量管理体系认证，在采购、生产、产品验收环节均严格进行质量检测和生产管理。在原材料选用控制方面，建立了严格的供应商考核评审系统，选择了行业内知名品牌供应商，从源头保证原材料的质量，并对每批原材料进行抽检，确保原材料质量符合产品所需标准；在原材料配方方面，针对不同的产品需求，严格控制每单位产品中不同原料的配比比例；在工艺方面，通过不断优化工艺，提升产品性能；在产品检验方面，在生产过程中对产品生产过程进行控制，生产完成后按照客户要求由第三方或客户自行进行产品质量检验。

一次性卫生护理用品属于日常消耗品，产品销售单价较低，有效控制生产成本是公司的重要竞争优势之一。经过二十多年的管理经验探索，公司积累了较多的成本控制经验，包括：（1）公司产品的生产效率不断提高。公司在生产过程中，技术人员通过不断的调试改进设备，提高设备的生产效率；根据生产工艺流程，优化工厂设备布局，提高物料流转效率；不断进行员工培训，提升工人的技能和操作水平；结合生产工艺，与设备研发公司合作，开发适合公司产品生产线的自动化辅助设备，提升生产效率。（2）公司具备较强的生产管理能力和制定并执行了较好的原材料节耗政策，最大限度的减少生产过程中不必要的原材料损耗。（3）公司正积极引进现代人工智能技术，不断提升各生产、仓储、物流、销售等环节的数字化、网络化、自动化、智能化生产水平。

#### 5、产业链保障优势

高洁有限、河北依依生产的无纺布是公司生产一次性卫生护理用品的主要原材料之一，公司将无纺布生产纳入产业链体系，可有效控制原料及产品质量，控制成本大幅波动，并可以对外销售以充分利用其产能。一方面，公司通过高洁有限、河北依依生产无纺布，向一次性卫生护理用品产业链上游延伸，有效保证公司从基础原材料到最终成品的产业链的稳定性，有利于对无纺布的品质进行有效控制，保障一次性卫生护理用品的质量稳定性，并且能够根据客户需求及时调整各环节的生产工艺，满足客户多种需求的同时有效降低成本，提高公司产品竞争力。另一方面，生产无纺布的原料为聚丙烯，聚丙烯属于石油化工类产品，石油价格的周期性波动将间接影响无纺布的价格变动。公司通过高洁有限、河北依依生产无纺布满足公司一次性卫生护理用品生产的无纺布需求，可有效控制无纺布成本波动，减少其价格波动对公司盈利的影响。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年的经营环境复杂多变，对公司而言极具挑战。自报告期初受部分海外客户去库存周期的影响，经营业绩出现大幅下滑，面对此情况，公司一方面大力拓展海外优质客户，另一方面加强成本管控，对主要生产设备进行节能改造，通过全体员工的齐心努力，新增客户报告期内不断贡献收入，营收下滑比例不断收窄；节能降耗叠加原材料采购价格的回落，使产品毛利率显著修复。综上，报告期内公司实现营业收入 1,337,363,156.74 元，实现归属于上市公司股东的净利润 103,255,134.65 元，经营活动产生的现金流量净额 202,442,650.52 元。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		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	1,337,363,156.74	100%	1,516,338,244.32	100%	-11.80%
分行业					
宠物一次性卫生护理用品	1,252,582,589.59	93.66%	1,444,907,353.98	95.29%	-13.31%
个人一次性卫生护理用品	18,288,455.39	1.37%	17,521,992.04	1.16%	4.37%
无纺布	62,353,712.24	4.66%	52,433,224.97	3.46%	18.92%
其他业务	4,138,399.52	0.31%	1,475,673.33	0.10%	180.44%
分产品					
宠物垫	1,162,226,052.71	86.90%	1,338,647,548.73	88.28%	-13.18%
宠物尿裤	83,852,883.18	6.27%	97,613,108.50	6.44%	-14.10%
其他宠物一次性卫生护理用品	6,503,653.70	0.49%	8,646,696.75	0.57%	-24.78%
护理垫	13,292,115.39	0.99%	11,785,131.23	0.78%	12.79%
其他个人一次性卫生护理用品	4,996,340.00	0.37%	5,736,860.81	0.38%	-12.91%
无纺布	62,353,712.24	4.66%	52,433,224.97	3.46%	18.92%
其他业务	4,138,399.52	0.31%	1,475,673.33	0.10%	180.44%
分地区					
境内	95,487,260.62	7.14%	74,700,134.52	4.93%	27.83%
境外	1,241,875,896.12	92.86%	1,441,638,109.80	95.07%	-13.86%
分销售模式					
ODM/OEM	1,220,915,820.88	91.29%	1,439,387,021.66	94.93%	-15.18%
经销	41,029,610.22	3.07%	17,849,137.74	1.18%	129.87%
直销	75,417,725.64	5.64%	59,102,084.92	3.90%	27.61%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√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						
宠物一次性卫生护理用品	1,252,582,589.59	1,028,378,745.91	17.90%	-13.31%	-17.26%	3.92%
分产品						
宠物垫	1,162,226,052.71	978,762,280.61	15.79%	-13.18%	-17.42%	4.33%
分地区						
境外	1,241,875,896.12	1,041,946,923.85	16.10%	-13.86%	-15.87%	2.00%
分销售模式						
ODM/OEM	1,220,915,820.88	1,003,266,392.66	17.83%	-15.18%	-18.94%	3.82%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
宠物一次性卫生护理用品	销售量	亿片	30.09	33.56	-10.34%
	生产量	亿片	29.58	33.57	-11.89%
	库存量	亿片	1.97	2.36	-16.53%
个人一次性卫生护理用品	销售量	亿片	0.60	0.50	20.00%
	生产量	亿片	0.52	0.46	13.04%
	库存量	亿片	0.10	0.19	-47.37%
无纺布	销售量	吨	14,100.83	16,848.55	-16.31%
	生产量	吨	18,852.58	19,664.99	-4.13%
	库存量	吨	473.50	275.33	71.98%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

个人一次卫生用品库存量同比减少主要系其所包含的卫生巾、卫生护垫产品生产减少所致。

无纺布库存量增加主要系报告期末根据生产订单情况，适当增加库存。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
宠物一次性卫生护理用品	直接材料	847,020,683.73	76.32%	1,055,241,886.44	80.66%	-19.73%
宠物一次性卫生护理用品	制造费用	100,403,158.92	9.05%	92,351,083.64	7.06%	8.72%
宠物一次性卫生护理用品	直接人工	40,050,571.34	3.61%	46,528,820.85	3.56%	-13.92%
宠物一次性卫生护理用品	加工费	861,281.72	0.08%	1,605,307.60	0.12%	-46.35%
宠物一次性卫生护理用品	运输费用	40,043,050.20	3.61%	47,205,705.08	3.61%	-15.17%
宠物一次性卫生护理用品	合计	1,028,378,745.91	92.67%	1,242,932,803.61	95.00%	-17.26%
个人一次性卫生护理用品	直接材料	11,321,585.57	1.02%	10,916,502.74	0.83%	3.71%
个人一次性卫生护理用品	制造费用	1,243,450.62	0.11%	975,406.09	0.07%	27.48%
个人一次性卫生护理用品	直接人工	490,902.73	0.04%	401,872.84	0.03%	22.15%
个人一次性卫生护理用品	运输费用	884,732.24	0.08%	987,451.79	0.08%	-10.40%
个人一次性卫生护理用品	合计	13,940,671.16	1.25%	13,281,233.46	1.02%	4.97%
无纺布	直接材料	51,588,622.90	4.65%	42,172,259.04	3.22%	22.33%
无纺布	制造费用	9,674,392.40	0.87%	6,842,528.79	0.52%	41.39%
无纺布	直接人工	1,610,071.19	0.15%	989,076.43	0.08%	62.79%
无纺布	运输费用	1,660,747.93	0.15%	881,623.85	0.07%	88.37%
无纺布	合计	64,533,834.42	5.82%	50,885,488.11	3.89%	26.82%
其他业务	合计	2,916,122.84	0.26%	1,210,070.80	0.09%	140.99%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√是 □否

合并范围增加：本期新设子公司“花房乐事（杭州）科技有限公司”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	651,412,337.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.71%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	219,587,782.97	16.42%



2	客户二	157,090,628.62	11.75%
3	客户三	99,566,982.23	7.44%
4	客户四	92,077,228.41	6.88%
5	客户五	83,089,715.39	6.21%
合计	--	651,412,337.62	48.71%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司与前五名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益的情形。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	440,088,645.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位一	139,717,944.02	16.10%
2	单位二	121,748,106.54	14.03%
3	单位三	73,877,096.56	8.51%
4	单位四	58,618,147.80	6.75%
5	单位五	46,127,350.11	5.32%
合计	--	440,088,645.03	50.71%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有权益的情形。

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,075,293.50	19,845,969.72	36.43%	主要系公司用于营销推广宣传费用增加所致
管理费用	39,760,956.61	41,481,706.69	-4.15%	
财务费用	-16,664,780.11	-31,438,998.06	46.99%	主要系汇率变动产生的汇兑收益较同期较少所致
研发费用	23,515,971.75	20,302,812.98	15.83%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展
----------	------	------	--------	-----------

				的影响
超柔透气型失禁宠物尿垫的研究	提高产品舒适度和透气性。	已完成并应用于生产	开发更舒适、贴身的失禁产品，提升产品透气性及吸收速度。	优化公司产品结构，满足消费者差异化需求，提升产品市场竞争力，提高公司盈利能力。
研发安抚情绪尿垫	安抚宠物狗对于陌生环境的紧张情绪，打造人宠共同出行的良性和谐环境。	已完成并应用于生产	开发功能性宠物卫生用品，丰富产品线。	优化公司产品结构，提升产品市场竞争力，提高公司盈利能力。
研发可循环再生的环保型尿垫	开发提高产品舒适度的环保型产品。	在研	新材料应用，不仅适应低碳环保的产业发展趋势，而且还大幅提升产品吸收饱和度。	培育高端一次性宠物卫生用品业务，满足消费者差异化需求，提高市场竞争力。
研发微胶囊除臭尿垫	吸收臭味的目的，显著改善环境卫生。	在研	新材料应用，经过生物反应达到气味平衡以达到根本的长效除臭目的	优化公司产品结构，满足消费者差异化需求，提高市场竞争力。
研发耐磨抗菌无纺布	丰富无纺布产品种类	在研	满足市场需求	满足市场需求，提高产品综合竞争力。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	92	101	-8.91%
研发人员数量占比	6.99%	7.00%	-0.01%
研发人员学历结构			
本科	11	14	-21.43%
硕士	0	0	0.00%
大专	33	36	-8.33%
中专及以下	48	51	-5.88%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	20	28	-28.57%
30~40 岁	50	53	-5.66%
40 岁以上	22	20	10.00%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	23,515,971.75	20,302,812.98	15.83%
研发投入占营业收入比例	1.76%	1.34%	0.42%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,469,500,816.93	1,784,567,194.46	-17.66%
经营活动现金流出小计	1,267,058,166.41	1,583,499,899.87	-19.98%
经营活动产生的现金流量净额	202,442,650.52	201,067,294.59	0.68%
投资活动现金流入小计	1,110,417,889.66	1,484,773,580.09	-25.21%
投资活动现金流出小计	1,248,140,025.16	1,494,272,787.52	-16.47%
投资活动产生的现金流量净额	-137,722,135.50	-9,499,207.43	-1,349.83%
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	146,202,810.76	69,398,764.72	110.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-145,202,810.76	-69,398,764.72	-109.23%
现金及现金等价物净增加额	-76,445,146.18	128,588,876.83	-159.45%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

2023 年，公司投资活动产生的现金流量净额较上年减少 12,822.29 万元，下降 1,349.83%，主要系理财产品到期赎回收到的现金较同期减少所致。

2023 年，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 7,580.40 万元，下降 109.23%，主要系回购股份、增加中期现金分红所致。

2023 年，公司现金及现金等价物净增加额较上年减少 20,503.40 万元，下降 159.45%，主要系投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 202,442,650.52 元，净利润 103,255,134.65 元，差异 99,187,515.87 元，经营活动产生的现金净流量高于净利润，其主要原因为：公司生产所需多种原材料采购价格自报告期一季度末回落，购买商品支付的现金减少所致。

## 五、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	-14,382,613.20	-10.86%	主要系报告期开展的外汇合约产生了一定的损失	否
公允价值变动损益	1,269,486.50	0.96%	未到期理财产品以及外汇合约公允价值变动	否
资产减值	-1,616,292.63	-1.22%	报告期末对相关资产进行减值测试，计提的存货跌价准备以及	否

			与口罩相关的部分设备计提的固定资产减值准备	
营业外收入	2,413,746.78	1.82%	主要系收到的政府补贴款	否
营业外支出	1,698,501.05	1.28%	主要系固定资产报废产生的损失以及捐赠支出	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	269,595,156.61	13.61%	346,040,302.79	17.14%	-3.53%	主要系报告期购买理财产品增加所致
应收账款	263,667,863.64	13.31%	255,052,009.16	12.63%	0.68%	
存货	148,776,690.83	7.51%	195,659,744.21	9.69%	-2.18%	主要系 1) 公司部分客户采用集中验货方式，验货通过后集中出货，故报告期末库存商品余额较期初减少； 2) 部分进口原材料拖班，未及时到港所致
长期股权投资	45,686,452.11	2.31%	36,468,582.35	1.81%	0.50%	
固定资产	596,110,916.67	30.09%	600,627,052.33	29.75%	0.34%	
在建工程	5,532,989.65	0.28%	29,379,950.33	1.46%	-1.18%	主要系报告期内在建工程完成调试转入固定资产所致
使用权资产	6,780,773.06	0.34%	2,586,301.49	0.13%	0.21%	主要系经营需要，报告期支付厂房租赁费用较同期增加所致
合同负债	2,224,100.22	0.11%	3,092,673.17	0.15%	-0.04%	
租赁负债	2,660,151.78	0.13%	1,126,627.90	0.06%	0.07%	主要系因经营需要，报告期内增加厂房的租赁所致
预付款项	23,439,192.82	1.18%	9,147,685.44	0.45%	0.73%	主要系预付进口原材料款项增加所致

境外资产占比较高

□适用 √不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	378,622,151.23	70,931.03			1,188,000,000.00	1,098,000,000.00		468,693,082.26
2.衍生金融资产	21,655,500.00	925,650.00			-225,000.00	21,655,500.00		700,650.00
3.其他非流动金融资产	52,000,000.00	-216,301.15						51,783,698.85
金融资产小计	452,277,651.23	780,279.88			1,187,775,000.00	1,119,655,500.00		521,177,431.11
上述合计	452,277,651.23	780,279.88			1,187,775,000.00	1,119,655,500.00		521,177,431.11
金融负债	747,600.00	2,777,050.00			877,100.00	747,600.00		3,654,150.00

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

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	118.50		超时售后冻结，1月已解冻
合计	118.50		——

## 七、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
10,000,000.00	45,900,000.00	-78.21%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
菏泽开发区乔贝瑞博股权投资合伙企业（有限合伙）	一般项目：以自有资金从事投资活动。	新设	10,000,000.00	47.62%	自有资金	上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）、钮蓟京、成都康华生物制品有限公司、陈伟明	基金存续期限为自基金成立日起满七(7)年之日。其中，前5年为投资期，后2年为退出期，退出期间将不再进行任何投资业务。除协议另有约定外，经合伙人会议决议，可以延长或缩短合伙期限。	不适用	截止到2023年12月31日，公司实际支付投资款1,000万元。该产业基金已于2023年4月18日备案完成。	0.00	-133,578.72	否	2023年03月30日、2023年4月20日	巨潮资讯网（公告编号：2023-014、2023-019）
合计	--	--	10,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-133,578.72	--	--	--

## 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

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇业务、掉期业务、期权	173,895.97	2,090.79	-185.14	0.00	146,233.34	126,271.12	-295.35	-0.17%
合计	173,895.97	2,090.79	-185.14	0.00	146,233.34	126,271.12	-295.35	-0.17%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	会计政策及核算原则严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南执行，与上一报告期相比无重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内，公司远期外汇合约实际损益为-1,251.17 万元。							
套期保值效果的说明	为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，公司及全资子公司开展外汇衍生品交易业务，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，增强财务稳健性，有利于加强公司及全资子公司的外汇风险管控能力。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、风险分析</p> <p>1、市场风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，远期结售汇业务面临一定的市场判断风险。</p> <p>2、汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。</p> <p>3、信用风险：公司进行的远期结售汇业务交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，但也可能存在履约风险。</p> <p>4、内部控制风险：远期结售汇业务专业性较强，可能会由于操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。</p> <p>二、控制措施</p> <p>1、远期结售汇业务以保值为原则，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，结合市场情况，适时调整操作策略，最大程度规避汇率波动带来的风险。</p> <p>2、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对远期结售汇业务的操作原则、审批权限、管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险管理等方面进行明确规定，控制交易风险。</p> <p>3、严格控制远期结售汇的资金规模，合理计划和使用资金，严格按照公司《外汇套期保值业务管理制度》的规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的额度。</p> <p>4、在业务操作过程中，公司将审慎审查与银行等金融机构签订的合约条款，严格遵守相关法律法规的规定，防范法律风险，定期对远期结售汇业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相	采用估值技术确定其公允价值，估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。							

关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2021年7月8日、2022年4月26日、2023年3月30日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2022年5月23日、2023年4月20日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	经审核，公司及全资子公司开展外汇衍生品套期保值业务，与日常经营需求紧密相关，有利于有效管理进出口业务所面临的汇率和利率风险，增强公司及全资子公司财务稳健性，符合公司及全资子公司的经营发展需要。相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务，不存在损害公司及中小股东利益的情况。因此，一致同意公司及全资子公司开展外汇衍生品套期保值业务。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 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	募集资金净额	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
2021	首次公开发行股票	105,181.96	97,455.26	2,542.22	69,178.97	20,052.71	20,052.71	19.06%	30,638.29	8,552.71万元（包含理财收益和利息收入2,362.00万元）存放于募集资金专用账户，11,500.00万元闲置募	0.00



										集资金用于现金管理，10,585.58万元节余募集资金用于永久补充流动资金。	
合计	--	105,181.96	97,455.26	2,542.22	69,178.97	20,052.71	20,052.71	19.06%	30,638.29	--	0.00
募集资金总体使用情况说明											
截止 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 691,789,690.07 元，其中项目支出 691,789,690.07 元。											
截止 2023 年 12 月 31 日，公司暂未投入使用的募集资金 306,382,904.84 元，其中：暂时闲置募投资金进行现金管理投资为 115,000,000.00 元，节余募集资金永久补充流动资金 105,855,837.14 元，其余资金 85,527,067.70 元存放在募集资金专户（包括现金管理收益 17,303,340.02 元，募集资金专用账户累计利息收入 6,316,654.89 元）。											

## （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										
卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目	否	38,611.20	38,611.20	2,121.10	29,146.95	75.49%	2023年06月30日	注1	不适用	否
卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物尿裤项目	否	11,413.55	11,413.55	0.00	11,293.09	98.94%	2022年12月21日	2,655.20	是	否
卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目	是	25,430.51	6,665.20	421.11	6,665.20	26.21%	不适用	注1	不适用	是
补充流动资金	否	22,000.00	22,000.00	0.00	22,073.72（注2）	100.34%	不适用	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	是		20,052.71（注4）	0.00	0.00	0.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	--	97,455.26	98,742.66	2,542.22（注3）	69,178.97（注3）	--	--	不适用	--	--

超募资金投向										
不适用										
合计	--	97,45 5.26	98,742.6 6	2,542.2 2	69,178.97	--	--	不适用	--	--
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）	<p>1、“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，该募投项目投产时间较短，暂无法测算其“本报告期实现的效益”，在上表中填列为“不适用”。</p> <p>2、“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目”</p> <p>公司于 2023 年 12 月 29 日召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议，以及 2024 年 1 月 15 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目”终止并将剩余募集资金永久补充流动资金用于公司日常经营活动。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目”可行性分析基于当时的市场环境以及公司业务发展规划等因素作出，原计划投入募集资金 25,430.51 万元用于新建国内领先的无纺布生产厂房及配套设施，购置性能先进、智能化与自动化水平较高的生产、检测以及辅助设备，扩充生产团队，从而实现高质量无纺布的扩大生产。公司制定该募投项目可行性研究阶段及建设初期，受特定外部环境因素影响，卫生护理材料领域特别是无纺布产品领域呈现明显供需失衡格局，无纺布产品及其配套生产设备价格均出现大幅上涨，结合当时市场环境，卫生护理材料领域需求有望继续维持高位。2021 年以来，面对日益严峻复杂的内外部环境，公司卫生护理材料项目的物资采购、物流运输及设备安装调试工作均受到较大影响，持续限制公司募投项目的实施进度。同时，根据相关研究分析，大宗商品价格和海运费用的上涨改变无纺布行业成本结构，需求下降和巨量的产能导致行业竞争加剧，整个行业呈现深度调整的态势，主要经济指标增速大幅下降，无纺布行业市场规模有所回落。卫生护理材料相关的非织造布行业在产能迅猛增长的大背景下低价竞争激烈，行业进入深度结构调整期。无纺布市场需求开始趋于稳定，但行业产量仍处于较高水平并进入过剩状态。鉴于市场供需缺口尚未弥合，预计产能过剩局面将在较长时间内一直持续。叠加在海外地缘冲突、通胀上行等不利因素的冲击下，能源和原材料成本波动幅度不断扩大，产线生产成本上升，利润空间被严重挤压，企业盈利能力持续承压。如果公司继续实施此项目建设，可能面临投资项目实施后新增产能难以消化、产品市场拓展不达预期的风险。基于对当时市场环境的考虑，并综合考虑公司当时经营发展的实际情况以及未来发展战略，为进一步提高募集资金使用效率，公司经审慎考虑，拟终止“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目”的实施，并于 2023 年 12 月 29 日召开的第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议，以及 2024 年 1 月 15 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目”的实施，并将该项目终止后的剩余募集资金转入公司自有资金账户永久补充流动资金，用于公司的日常经营及业务发展。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2021 年 7 月 7 日，本公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过《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》，同意公司使用募集资金 264,448,416.20 元，置换前期已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 260,961,309.07 元和已支付发行费用的自筹资金 3,487,107.13 元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 12 月 3 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过</p>									

情况	<p>了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，公司将 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。公司于 2022 年 11 月 21 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将部分闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金。上述暂时补充流动资金的闲置募集资金使用期限均自公司董事会审议批准之日起均不超过 12 个月，且公司均已按时将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金归还至募集资金专用账户，使用期限均未超过 12 个月。</p> <p>公司于 2023 年 10 月 27 日召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将部分闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 12 月 21 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 4,000 万元全部提前归还至相关募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司于 2022 年 12 月 23 日在指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-070），公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物尿裤项目”结项后，已将节余募集资金 182.85 万元（含利息收入）转入公司自有资金账户永久补充流动资金，用于公司的日常经营及业务发展。在募集资金投资项目实施过程中，公司遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎使用募集资金，加强各个环节成本的控制、监督和管理，合理地降低了项目建设费用。同时募集资金在专户存储期间也产生了一定的利息收入。</p> <p>公司于 2023 年 6 月 30 日召开了第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——宠物垫项目”结项并将节余募集资金人民币 10,257.16 万元（含累计理财收益、银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额，最终金额以理财产品到期赎回后资金转出当日银行专户实际余额为准）永久补充流动资金用于公司日常经营活动。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已将该项目节余募集资金 104,027,291.98 元（含利息收入）转入公司自有资金账户用于永久补充流动资金，用于公司的日常经营及业务发展，公司后续将办理相关募集资金专户销户手续，募集资金专户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金监管协议随之终止。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等相关规定，该事项已经公司于 2023 年 7 月 18 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过。在募集资金投资项目实施过程中，本着合理、节约、高效的原则，公司通过设备升级，提升自动化水平，优化设备利用率，从而降低了设备投入成本，合理降低项目总支出。公司遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎使用募集资金，对各项资源进行合理调度和优化配置，加强项目建设各个环节成本的控制、监督和管理，降低项目建设的成本和费用。为了提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常进行和募集资金安全的前提下，公司使用部分暂时闲置募集资金购买理财产品获得了一定的投资收益，同时募集资金在专户存储期间也产生了一定的利息收入。</p> <p>公司于 2023 年 12 月 29 日召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议，以及 2024 年 1 月 15 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目”终止并将剩余募集资金人民币 20,052.71 万元（含累计理财收益、银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额，最终金额以理财产品到期赎回后资金转出当日银行专户实际余额为准）永久补充流动资金用于公司日常经营活动。截至 2023 年 12 月 31 日，“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目”除存放于募集资金专户的银行存款 8,552.71 万元外，</p>

	尚有 5 款闲置募集资金购买的理财产品尚未到期赎回，本金合计 11,500 万元，公司将在以上理财产品到期赎回并将本金及收益归还至募集资金专户后再将该等资金转出专户用于永久补充流动资金，实际金额以理财产品到期赎回后资金转出当日银行结息余额为准。待全部理财产品到期赎回到募集资金专户并转出专户用于永久补充流动资金后，公司将办理相关募集资金专户销户手续，募集资金专户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金监管协议随之终止。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金中 8,552.71 万元（包含理财收益和利息收入 2,362.00 万元）存放于募集资金专用账户，11,500.00 万元闲置募集资金用于现金管理，10,585.58 万元节余募集资金用于永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：报告期内，部分生产线在陆续调试过程中，投产的生产线生产宠物垫 10.43 亿片、生产卫生护理材料 11,330 吨。

注 2：募投项目补充流动资金产生 737,156.21 元的利息收入。

注 3：总数与各分项数值之和尾数不符的情况，为四舍五入原因造成。

注 4：暂估金额，含累计理财收益、银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额，最终金额以理财产品到期赎回后资金转出当日银行专户实际余额为准。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

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
永久补充流动资金	卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目	20,052.71 (注 1)	0.00	0.00	0.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	--	20,052.71 (注 1)	0.00	0.00	--	--	不适用	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			<p>1、变更原因</p> <p>(1) 公司首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目”可行性分析基于当时的市场环境以及公司业务发展规划等因素作出，原计划投入募集资金 25,430.51 万元用于新建国内领先的无纺布生产厂房及配套设施，购置性能先进、智能化与自动化水平较高的生产、检测以及辅助设备，扩充生产团队，从而实现高质量无纺布的扩大生产。</p> <p>公司制定首次公开发行股票募集资金投资项目“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目”可行性研究阶段及建设初期，受特定外部环境因素影响，卫生护理材料领域特别是无纺布产品领域呈现明显供需失衡格局，无纺布产品及其配套生产设备价格均出现大幅上涨，结合当时市场环境，卫生护理材料领域需求有望继续维持高位。</p> <p>2021 年以来，面对日益严峻复杂的内外部环境，公司卫生护理材料项目的物资采购、物流运输及设备安装调试工作均受到较大影响，持续限制公司募投项目的实</p>						

	<p>施工进度。同时，根据相关研究分析，大宗商品价格和海运费用的上涨改变无纺布行业成本结构，需求下降和巨量的产能导致行业竞争加剧，整个行业呈现深度调整的态势，主要经济指标增速大幅下降，无纺布行业市场规模有所回落。卫生护理材料相关的非织造布行业在产能迅猛增长的大背景下低价竞争激烈，行业进入深度结构调整期。无纺布市场需求开始趋于稳定，但行业产量仍处于较高水平并进入过剩状态。鉴于市场供需缺口尚未弥合，预计产能过剩局面将在较长时间内一直持续。叠加在海外地缘冲突、通胀上行等不利因素的冲击下，能源和原材料成本波动幅度不断扩大，产线生产成本上升，利润空间被严重挤压，企业盈利能力持续承压。</p> <p>如果公司继续实施此项目建设，可能面临投资项目实施后新增产能难以消化、产品市场拓展不达预期的风险。基于对当前市场环境的考虑，并综合考虑公司目前经营发展的实际情况以及未来发展战略，为进一步提高募集资金使用效率，公司经审慎考虑，拟终止“卫生材料及一次性卫生用品生产项目——卫生护理材料项目”的实施，并将该项目终止后的剩余募集资金转入公司自有资金账户永久补充流动资金，用于公司的日常经营及业务发展。</p> <p>(2) 公司遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎使用募集资金，对各项资源进行合理调度和优化配置，优化生产工艺、加强项目建设各个环节成本的控制、监督和管理，部分设备采购价格较项目立项时间节点的市场价格有所下降，导致设备支出较原定计划支出有所减少，降低项目建设的成本和费用。</p> <p>2、决策程序</p> <p>上述变更已经公司于 2023 年 12 月 29 日召开的第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议和 2024 年 1 月 15 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过，保荐机构出具了同意的核查意见。</p> <p>3、信息披露情况说明：</p> <p>公司于 2023 年 12 月 30 日在公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-059）、《第三届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-060）、《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-061）以及 2024 年 1 月 16 日披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-001）。</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

注 1：暂估金额，含累计理财收益、银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额，最终金额以理财产品到期赎回后资金转出当日银行专户实际余额为准。

## 八、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

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业的格局和趋势

整体来看，发达国家经过多年的经营积累和市场的优胜劣汰，产品的市场集中度较高，市场份额主要被大的国际品牌商所占据，而小的品牌商竞争能力较弱。发达国家宠物用品品牌批发商和销售渠道商主要通过线上或线下渠道销售自己品牌产品，拥有长期稳定的销售渠道，其产品主要依靠全球供应链进行采购，自身并不开设工厂进行生产。我国宠物用品行业处于快速发展初期，发展时间较晚，市场集中度不高。宠物一次性卫生用品行业目前也正处于快速发展阶段，在需求方面，随着居民人口的提升，生活水平的提高，我国饲养宠物数量逐渐增多，人们对于宠物消费的观念亦发生转变，越来越多的饲养者选择为宠物购买专业的宠物卫生用品，进一步增加了宠物一次性卫生用品的需求。在供给方面，由于市场的快速增长，行业内企业数量不断增加，产能不断扩大，市场供给总量呈现出扩大的趋势。但是，我国规模较大、生产品质、生产成本比较有保障的生产商并不多，市场集中度较为分散。随着市场需求的不断加大带动市场规模增长到一定的规模，国内宠物卫生用品企业在一段时期的积累与优胜劣汰后，市场集中度将会逐步提高。

公司是具有较好研发、设计、生产能力的宠物一次性卫生护理产品生产商，能够向国内外品牌运营商销售产品，同时也将自有品牌（乐事宠、一坪花房）产品面向市场进行销售。公司以宠物垫、宠物尿裤为主的宠物一次性卫生护理用品出口额占国内海关同类产品出口额的比例连续多年在 30%以上，市场占有率水平相对较高，排名领先，市场地位较为稳固。同时，公司也在积极加大自主品牌建设，努力拓展国内自主品牌销售业务。

### （二）公司发展战略

公司在宠物卫生用品领域深耕多年，以“做宠物卫生护理用品的引领者”作为公司的发展使命，以“致力于打造完美宠物卫生护理用品”作为公司的发展愿景，通过紧跟市场发展趋势，把握客户需求变化，不断提升规模化生产供应能力及产品品质，致力于打造从产品研发、生产到销售的全产业链企业，为宠物用品市场提供更优质的一次性卫生护理用品。

2024 年，随着公司募投项目产能的释放，公司的产品供给保障能力进一步增强。公司将持续巩固在客户资源、规模化生产、产品研发设计、产品质量以及精细化管理等方面的优势，巩固和扩大原有客户资源所对应的市场份额，同时积极开发新的国际市场范围及客户资源，坚持国外加国内市场的双驱动策略，重点发力自主品牌，实现国内外业务收入的持续提升。与此同时，借助产业基金，把握宠物行业并购整合机会，为公司储备和培育新的战略发展项目，携手业内优质企业共同打造国内宠物行业生态。

### （三）经营计划

#### 1、生产经营方面

#### （1）在募投项目建设完成的基础上进一步提升生产效率

截至 2023 年第四季度末，公司全部募投项目已建设完成，目前核心产品宠物尿垫按标准产品计算年产可达 46 亿片，宠物尿裤年产可达 2 亿片。河北依依新产能的释放有利于公司深化主营业务发展，突破现有产能瓶颈，增强公司产品供给保障能力，大幅提升收入规模和盈利水平。2024 年，公司将在募投项目建设完成的基础上，进一步优化现有生产、存储、销售等各个业务环节，使整体生产效率得到提升，进而提升收入规模和盈利水平，扩大市场占有率，巩固和强化市场竞争优势，形成卫生护理用品的行业新格局。

### 2、市场开拓方面

#### （1）国际市场开发计划

在公司报告期内的产品销售中，国际市场占据绝大多数份额，公司充分发挥自身规模化生产优势，并结合国外市场实际情况，采用 ODM/OEM 模式向国外大型宠物用品品牌运营商、商超和电商平台客户销售产品，不断增强产品供给能力，严格提升产品质量，巩固和扩大原有客户资源所对应的市场份额，并顺应国外宠物市场不断增长的需要，利用公司产能释放的良好契机，积极开发新的国际市场范围及客户资源，不断扩大公司的国际市场销售规模。

#### （2）国内市场开发计划

随着国内养宠热潮的兴起，国内城镇养宠家庭比例不断提升，国内宠物消费市场不断扩大，而在人与宠物和谐相处的强烈需求下，宠物卫生护理用品的市场规模将持续增长。公司将顺应这一增长势头，同时借助公司产能扩大的机会，增强国内市场的供应保障能力，进一步整合国内销售资源与营销渠道，提高国内市场份额。同时充分利用各种资源优势，及时把握国内宠物行业的并购整合机会，储备和培育新的战略发展项目，为公司创造新的业绩增长点。

### （四）可能面临的风险

#### 1、原材料价格波动风险

公司生产所需的原材料主要为绒毛浆、卫生纸、聚丙烯、流延膜、高分子等，直接材料成本占公司主营业务成本的比例均在 80%以上。公司在与国际大型宠物用品品牌运营商、商超和电商平台等客户的合作过程中，根据耗用的物料和人工情况，结合报价时效内的主要原材料价格走势、汇率走势、客户性质、当地市场等综合因素，通过竞标或价格协商的形式向境外重点客户进行产品报价，竞标或价格协商的确认结果作为产品销售的价格，价格的有效期一般为一年。虽然当主要原材料价格、汇率等在短期内发生巨幅变动的情况下，公司可以启动临时价格协商机制，但如果上述主要原材料价格未来持续大幅波动，公司将面临原材料价格波动带来的经营业绩波动风险，可能会对公司经营业绩造成重大不利影响。

#### 2、劳动力成本上升的风险

随着我国工业化、城镇化进程的持续推进和劳动力素质的不断提高，员工薪酬水平的持续增长成为社会发展的必然趋势，劳动力成本上升已成为我国经济发展的普遍现象和众多企业面临的共性问题。报告期内，公司生产人员数量、工资水平总体呈现上升趋势，如果劳动力成本快速上升，可能会推动公司出口产品价格的提高，从而可能对公司产品在国际市场中的竞争力带来一定不利影响。

#### 3、客户相对集中风险

报告期内，海外市场为公司主要的收入和利润来源，以 ODM/OEM 模式为主。公司主要客户包括亚马逊、PetSmart、沃尔玛、韩国 Coupang、日本 JAPPELL、日本 ITO、日本山善、日本永旺等全球知名大型连锁零售商、专业宠物用品连锁店以及宠物用品网上销售平台，报告期公司前五名客户销售额占公司同期销售总额的比例为 48.71%，占比较高，公司产品销售较为集中。如果某一客户的采购政策发生重大变化或经营环境发生重大不利变化，公司将面临无法及时调整客户结构而在短期内营业收入及利润下降的风险。

#### 4、汇率波动的风险

公司产品以出口为主，主要使用美元作为结算货币，随着美元兑人民币汇率的波动，公司出口产品的盈利能力也会产生不确定性影响。随着人民币国际化程度逐步提高，国内资本市场走向全面开放，预计未来依然存在汇率大幅波动对公司经营业绩产生影响的风险，可能会对公司经营业绩造成重大不利影响。

#### 5、出口退税政策变化的风险

报告期内公司出口产品享受增值税出口退税的优惠政策，如未来国家调低出口退税率或取消出口退税政策，将会增加公司的外销成本对公司出口业务的业绩将会造成一定影响。

#### 6、国际形势变化的风险

报告期内，公司主要业务来自境外销售，如未来国际形势出现变化，不同国家的进出口政策出现变化，将可能对公司的进出口业务带来影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月13日	天津市依依卫生用品股份有限公司会议室	实地调研	机构	机构调研人员	详见《001206依依股份调研活动信息20230213》	天津市依依卫生用品股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-001）
2023年02月21日-02月22日	天津市依依卫生用品股份有限公司会议室	实地调研	机构	机构调研人员	详见《001206依依股份调研活动信息20230221-0222》	天津市依依卫生用品股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-002）
2023年03月30日	天津市依依卫生用品股份有限公司会议室	电话沟通	机构	机构调研人员	详见《001206依依股份调研活动信息20230330》	天津市依依卫生用品股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-003）
2023年04月07日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	参与公司2022年年度业绩说明会的投资	详见《001206依依股份业绩说明会、路演活动信息20230407》	天津市依依卫生用品股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-004）
2023年04月11日-04月12日	天津市依依卫生用品股份有限公司会议室	实地调研	机构	机构调研人员	详见《001206依依股份调研活动信息20230411-0412》	天津市依依卫生用品股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-005）
2023年04月26日-04月28日	天津市依依卫生用品股份有限公司会议室	实地调研	机构	机构调研人员	详见《001206依依股份调研活动信息20230426-0428》	天津市依依卫生用品股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-006）
2023年05月19日	天津市依依卫生用品股份有限公司会议室	实地调研	机构	机构调研人员	详见《001206依依股份调研活动信息20230519》	天津市依依卫生用品股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-007）
2023年08月25日-08月26日	天津市依依卫生用品股份有限公司会议室	电话沟通	机构	机构调研人员	详见《001206依依股份调研活动信息20230825-0826》	天津市依依卫生用品股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-008）
2023年09月05日	全景网“投资者关系互动平	网络平台线上交流	其他	参与公司2023年半年	详见《001206依依股份业绩	天津市依依卫生用品股份有限公



	台”			度业绩说明会的投资者	说明会、路演活动信息 20230905》	司投资者关系活动记录表（编号：2023-009）
2023 年 09 月 22 日	天津市依依卫生用品股份有限公司会议室	实地调研	机构	机构调研人员	详见《001206 依依股份调研活动信息 20230922》	天津市依依卫生用品股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-010）
2023 年 10 月 28 日	天津市依依卫生用品股份有限公司会议室	电话沟通	机构	机构调研人员	详见《001206 依依股份调研活动信息 20231028》	天津市依依卫生用品股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-011）
2023 年 11 月 10 日	天津市依依卫生用品股份有限公司会议室	实地调研	机构	机构调研人员	详见《001206 依依股份调研活动信息 20231110》	天津市依依卫生用品股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-012）

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会、6 次董事会会议、6 次监事会会议，会议的召集召开均符合《公司法》《证券法》《公司章程》等规定，公司董事、监事、高级管理人员均能够勤勉尽责。公司根据《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东公平地获得信息。

公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

报告期内，公司的整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司实际情况与中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合，具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东能够严格按照相关法律和《公司章程》的规定和要求行使其权利，并承担相应的义务，通过股东大会行使权利，公司重大决策由股东大会依法做出。控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司共有 12 名董事组成，其中独立董事 4 名，占全体董事比例的三分之一。公司全体董事严格按照相关法律、《公司章程》和《公司董事会议事规则》的相关规定，规范董事会的召集、召开和表决；公司董事认真出席了董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关的法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。公司董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核 4 个专门委员会，各委员会依照自己的职责对董事会负责，在促进公司规范运作方面发挥了良好的作用。

#### 4、关于独立董事专门会议

2023 年 10 月，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司独立董事管理办法》等有关法律、法规和规范性文件，以及《公司章程》，对公司《独立董事工作制度》进行修订，对关联交易、豁免承诺、收购等事项作出相应约定，并成立独立董事专门会议，自 2024 年起协助独立董事更好的履行职责。

#### 5、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会由 3 名监事组成，股东代表监事 2 人、职工代表监事 1 人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事严格按照《公司监事会议事规则》以及《公司章程》等法规的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的精神，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的财务状况和公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司重大投资、关联交易、募集资金使用等事项进行监督。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等信息披露相关规定，自觉履行信息披露义

务，强化信息披露质量，真实、准确、完整、及时地披露公司有关信息，保障每位投资者的知情权，主动加强与监管部门的沟通与联系，自觉接受监管部门的监督，切实提高公司规范运作水平和透明度，保证信息披露的准确性、可靠性和有用性。

#### 7、关于投资者关系

公司严格按照《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等有关规定，加强投资者关系管理工作，及时通过投资者热线、邮箱、互动易、信息披露、调研、业绩交流会、公司网站及公众号等多种形式的渠道，积极与投资者互动交流，使投资者充分了解公司的投资价值，促进与投资者的良性互动，提高公司透明度。

#### 8、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### 9、内部审计制度

公司已建立较为完善的内部审计制度，设立了内部审计部门。内部审计部门向董事会审计委员会负责并报告工作，不受其他部门或者个人的干涉。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立，具有独立、完整的资产和业务及面向市场自主经营的能力。

#### 1、资产独立

公司拥有独立的生产系统、辅助系统及配套设施，生产经营场所独立，与控股股东产权关系清晰。公司合法完整拥有房产、土地使用权、专利、商标等资产，不存在资产被控股股东及其关联方违规控制和占用的情况。

#### 2、人员独立

公司人员、劳动、人事及工资关系完全独立。公司拥有独立的员工队伍，已建立完善的劳资管理、绩效考核及薪酬分配等方面的制度和薪酬体系，并与员工依法签订了《劳动合同》。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度。

#### 3、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，并独立开设银行账户和纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情形。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

#### 4、机构独立

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的组织结构，各职能部门根据《公司章程》和相关规章制度独立行使职权，运作正常有序。公司根据《公司法》《公司章程》的要求建立了完善的法人治理结构和内部经营管理机构，独立行使经营管理职权；董事会、监事会及其他内部机构独立运作，具有决策和经营管理的独立性。公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东间不存在混合经营的情形。

#### 5、业务独立

公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

### 三、同业竞争情况

□适用 √不适用

### 四、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	59.60%	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 20 日	详见公司披露在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-018）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.37%	2023 年 07 月 18 日	2023 年 07 月 19 日	详见公司披露在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-027）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.36%	2023 年 09 月 11 日	2023 年 09 月 12 日	详见公司披露在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-038）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	56.83%	2023 年 11 月 13 日	2023 年 11 月 14 日	详见公司披露在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》

												《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-054）
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
高福忠	男	71	董事长、总经理	现任	2016年07月22日	2025年07月11日	40,936,245	0	0	16,374,498	57,310,743	2022年年度资本公积金转增股本
卢俊美	女	62	董事、副总经理	现任	2016年07月22日	2025年07月11日	15,928,500	0	0	6,371,400	22,299,900	2022年年度资本公积金转增股本
高健	男	44	董事、副总经理	现任	2016年07月22日	2025年07月11日	7,964,248	0	0	3,185,699	11,149,947	2022年年度资本公积金转增股本
高斌	男	47	董事、副总经理	现任	2016年07月22日	2025年07月11日	3,982,125	0	0	1,592,850	5,574,975	2022年年度资本公积金转增股本
杨丙发	男	61	董事	现任	2016年07月22日	2025年07月11日	2,389,275	0	0	955,710	3,344,985	2022年年度资

					日	日						本公 积金 转增 股本
周丽娜	女	40	董事、 董 事 会 秘 书、 财 务 总 监	现任	2016 年 07 月 22 日	2025 年 07 月 11 日	1,592, 851	0	0	637,14 0	2,229, 991	2022 年 年 度 资 本 公 积 金 转 增 股 本
郝艳林	女	46	副 总 经 理	现任	2019 年 07 月 22 日	2025 年 07 月 11 日	0	0	0	0	0	不 适 用
			董 事	现任	2022 年 07 月 12 日	2025 年 07 月 11 日						
崔连荣	女	59	董 事	现任	2022 年 07 月 12 日	2025 年 07 月 11 日	0	0	0	0	0	不 适 用
张晓宇	男	46	独 立 董 事	现任	2019 年 12 月 27 日	2025 年 07 月 11 日	0	0	0	0	0	不 适 用
张民	男	53	独 立 董 事	现任	2019 年 12 月 27 日	2025 年 07 月 11 日	0	0	0	0	0	不 适 用
阎鹏	男	40	独 立 董 事	现任	2019 年 12 月 27 日	2025 年 07 月 11 日	0	0	0	0	0	不 适 用
韩志红	女	69	独 立 董 事	现任	2022 年 07 月 12 日	2025 年 07 月 11 日	0	0	0	0	0	不 适 用
张健	男	47	监 事 会 主 席	现任	2016 年 07 月 22 日	2025 年 07 月 11 日	955,71 0	0	0	382,28 4	1,337, 994	2022 年 年 度 资 本 公 积 金 转 增 股 本
张国荣	男	61	监 事	现任	2016 年 07 月 22 日	2025 年 07 月 11 日	637,14 0	0	0	254,85 6	891,99 6	2022 年 年 度 资 本 公 积 金 转 增 股 本
杨子震	男	27	职 工 代 表 监 事	现任	2022 年 07 月 12 日	2025 年 07 月 11 日	0	0	0	0	0	不 适 用

合计	--	--	--	--	--	--	74,386,094	0	0	29,754,437	104,140,531	--
----	----	----	----	----	----	----	------------	---	---	------------	-------------	----

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员简介

公司董事会成员 12 名，包括 4 名独立董事，具体介绍如下：

**高福忠先生：**1953 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津市管理干部学院工商企业管理专业，专科学历，高级工程师。曾任天津市西青区张家窝镇西琉城铁厂生产厂长、天津市利华工业总厂厂长、天津市依依卫生用品厂厂长、天津市依依卫生用品有限公司总经理、执行董事。现任公司董事长、总经理。

**卢俊美女士：**1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津市管理干部学院工商企业管理专业，MBA 研究生学历，高级会计师。曾任天津市工艺抽纱厂财务科长、天津市利华工业总厂财务科长、天津市依依卫生用品厂财务经理、天津市依依卫生用品有限公司执行董事兼经理、寰球（天津）科技有限公司（原天津市万润特钢构有限公司）监事。现任公司董事、副总经理；任雄县盛嘉房地产开发有限公司、天津市万润特建筑安装工程有限公司监事。

**高健先生：**1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津市管理干部学院工商企业管理专业，专科学历，工程师。曾任天津市依依卫生用品厂销售经理、天津市万润特钢构厂销售经理、天津市万润特钢构有限公司总经理、天津市依依卫生用品有限公司副总经理。现任公司董事、副总经理。

**高斌先生：**1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津师范高等专科学校英语教育专业，专科学历。曾任天津市依依卫生用品厂供销科长、天津市依依卫生用品有限公司国际贸易部副总经理。现任公司董事、副总经理。

**杨丙发先生：**1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津市张家窝中学，初中学历。曾任天津市利华工业总厂动力主任、天津市依依卫生用品厂动力厂长、天津市依依卫生用品有限公司动力厂长、天津市依依卫生用品有限公司任动力技术部经理、天津市依依卫生用品股份有限公司副总经理。现任公司董事。

**周丽娜女士：**1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学会计学专业，本科学历。曾任天津市依依卫生用品厂会计、天津市依依卫生用品有限公司会计主管、天津市依依卫生用品有限公司财务经理。现任公司董事、董事会秘书、财务总监；任天津盛霖企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

**郝艳林女士：**1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津师范高等专科学校英语教育专业，大专学历。曾任天津市津津制药有限公司销售部经理、天津市依依卫生用品厂市场部销售经理、天津市依依卫生用品有限公司外贸部销售经理。现任公司董事、副总经理。

**崔连荣女士：**1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北化工学院（现河北科技大学）有机专业，大学本科学历，高级工程师。曾任唐山前进化工总厂技术科长，唐山博亚科技工业开发有限责任公司副总经理，唐山博亚树脂有限公司总经理。现任公司董事、研发部技术主管。

**张晓宇先生：**1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南开大学经济研究所，博士研究生学历。曾任天津滨海柜台交易市场股份公司发展部主管、渤海钢铁集团资本运营有限公司证券投资部总监。现任公司独立董事，任天津师范大学经济学院讲师，曾任北京丝绸时代投资管理有限公司（现已注销）经理、执行董事。

**张民先生：**1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海财经大学，本科学历。曾任中国人民财产保险公司上海公司核赔、法务工作；太平财产保险公司上海公司核赔、法务工作。现任公司独立董事，任上海市中天阳律师事务所任专职律师。

阎鹏先生：1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南科技大学，本科学历。曾任岳华会计师事务所（天津分所）项目助理、天津英特税务师有限公司项目经理、五洲松德联合会计师事务所项目经理、致通振业（天津）税务师事务所有限公司项目经理。现任公司独立董事，任天津恒汇联合会计师事务所（普通合伙）合伙人、天津嘉萱智财云科技有限公司及天津鹏萱汇智信息技术有限公司经理、执行董事。

韩志红女士：1955 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津师范大学，本科学历。曾任天津师范大学法学院教授；天津师大法学院经济法学科带头人、硕士研究生导师；天津市法学会经济法学会会长；天津师范大学津沽学院法学系主任，首席教授；天津市和平区人民法院陪审员；天津市检察院特聘兼职教授；天津市仲裁委员会仲裁员；天津市法学会专家委员会委员；天津市行政法制研究所兼职研究员；天津市第 15 届人民代表大会常务委员会立法咨询专家；天津市检察院特聘兼职教授。现任公司独立董事，天津滨海高新区商业秘密保护专家库专家、天津蓝德律师事务所专职律师。

## （二）监事会成员简介

公司监事会成员 3 名，具体介绍如下：

张健先生：1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津市张家窝中学，初中学历。曾任天津市依依卫生用品有限公司职员、采购经理，现任公司监事会主席、采购部业务经理。

张国荣先生：1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津市张家窝中学，初中学历。曾任天津市依依卫生用品厂技术部科长、天津市依依卫生用品有限公司任技术部经理，现任公司监事、动力技术部业务经理。

杨子震先生：1997 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津商务职业学院会计专业，专科学历。曾任天津市西青区杨柳青镇慧劳务服务股份有限公司人事主管、天津市尚谷国际供应链有限公司人事主管。现任公司职工代表监事、公司综合办公室人事专员，任天津市烁金建筑工程有限公司执行董事兼经理。

## （三）高级管理人员简介

公司高级管理人员 6 名，具体介绍如下：

高福忠先生，总经理，详见本节“董事会成员介绍”。

卢俊美女士，副总经理，详见本节“董事会成员介绍”。

高健先生，副总经理，详见本节“董事会成员介绍”。

高斌先生，副总经理，详见本节“董事会成员介绍”。

周丽娜女士，董事会秘书兼财务总监，详见本节“董事会成员介绍”。

郝艳林女士：副总经理，详见本节“董事会成员介绍”。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
卢俊美	雄县盛嘉房地产开发有限公司	监事	2008 年 04 月 08 日		否
卢俊美	天津市万润特建筑安装工程有限公司担任监事	监事	2002 年 04 月 01 日		否
周丽娜	天津盛霖企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 10 月 08 日		否
张晓宇	天津师范大学	经济学院讲	2015 年 07 月 01 日		是



任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
		师			
张晓宇	北京丝绸时代投资管理有限公司	经理、执行董事	2015年08月01日	2023年09月22日	是
张民	上海市中天阳律师事务所	专职律师	2014年11月01日		是
阎鹏	天津嘉萱智财云科技有限公司	经理、执行董事	2018年12月13日		是
阎鹏	天津鹏萱汇智信息技术有限公司	经理、执行董事	2019年09月25日		是
阎鹏	天津恒汇联合会计师事务所(普通合伙)	合伙人	2016年01月08日		是
杨子震	天津市烁金建筑工程有限公司	执行董事兼经理	2018年10月22日		否
韩志红	天津蓝德律师事务所	专职律师	2023年09月11日		否
韩志红	天津滨海高新区商业秘密保护专家库	专家	2022年12月30日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事会薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。

#### (二) 董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据

- 1、报告期内，公司董事、监事的报酬确定依据为 2022 年年度股东大会决议。
- 2、报告期内，公司高级管理人员报酬的确定依据为 2022 年年度股东大会决议。

#### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

本公司董事、监事、高级管理人员在本公司所领薪酬包括工资、津贴及奖金等。2023 年度，上述人员从本公司领取的薪酬总计 554.07 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高福忠	男	71	董事长、总经理	现任	100.90	否
卢俊美	女	62	董事、副总经理	现任	45.90	否
高健	男	44	董事、副总经理	现任	47.81	否
高斌	男	47	董事、副总经理	现任	47.81	否
杨丙发	男	61	董事	现任	46.22	否
周丽娜	女	40	董事、董事会秘书、财务总监	现任	82.81	否
郝艳林	女	46	副总经理、董事	现任	102.81	否
崔连荣	女	59	董事	现任	23.79	否
韩志红	女	69	独立董事	现任	6.00	否
张晓宇	男	46	独立董事	现任	6.00	否

张民	男	53	独立董事	现任	6.00	否
阎鹏	男	40	独立董事	现任	6.00	否
张健	男	47	监事会主席	现任	17.35	否
张国荣	男	61	监事	现任	7.81	否
杨子震	男	27	职工代表监事	现任	6.86	否
合计	--	--	--	--	554.07	--

其他情况说明：

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第六次会议	2023年03月29日	2023年03月30日	详见公司披露在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第三届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2023-003）。
第三届董事会第七次会议	2023年04月26日		不适用
第三届董事会第八次会议	2023年06月30日	2023年07月03日	详见公司披露在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-024）。
第三届董事会第九次会议	2023年08月24日	2023年08月25日	详见公司披露在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-030）。
第三届董事会第十次会议	2023年10月27日	2023年10月28日	详见公司披露在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2023-045）。
第三届董事会第十一次会议	2023年12月29日	2023年12月30日	详见公司披露在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-059）。

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
高福忠	6	6	0	0	0	否	4
卢俊美	6	6	0	0	0	否	4
高健	6	6	0	0	0	否	4
高斌	6	6	0	0	0	否	4

杨丙发	6	6	0	0	0	否	4
周丽娜	6	6	0	0	0	否	4
郝艳林	6	6	0	0	0	否	4
崔连荣	6	6	0	0	0	否	4
张晓宇	6	6	0	0	0	否	4
张民	6	5	1	0	0	否	4
阎鹏	6	6	0	0	0	否	4
韩志红	6	6	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定和要求，依法勤勉履行职责，积极出席董事会、股东大会，认真审议提交董事会审议的各项议案，根据公司的实际情况，对公司的转型发展、生产经营、公司治理、风险防范等建言献策，并坚决监督和推动董事会决议的执行，对公司发展和规范运作起到重要作用。独立董事积极了解公司的运作情况并充分发表意见，在董事会召开前，独立董事能够做到仔细阅读各项议案，对董事会决策事项能够全面、深入了解。在董事会审议过程中，积极参与讨论并运用自身的专业能力和丰富经验对决策事项提出合理的意见或建议并做出独立、客观的判断。报告期内，独立董事按照证券监管要求，履行了监督职能，为促进公司科学决策、维护公司及公司股东尤其是中小股东的利益发挥了积极作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届董事会审计委员会	阎鹏、卢俊美、张晓宇	4	2023年02月24日	审议《公司内部审计部门2022年度工作报告》	一致通过所有议案		
			2023年03月24日	审议《公司2022年度财务决算报告》《公司2023年度财务预算报告》《关于2022年年度报告全文及其摘要的议案》《关于2022年度募集资金存放与使用情况的议案》《关于<公司2022年度内部控制评价报告>的议案》《关于续聘公司2023年度审计机构及内部控制审计机构的议案》	一致通过所有议案		

			2023 年 08 月 21 日	审议《关于 2023 年半年 度报告全文及其摘要的议 案》《关于 2023 年半年 度募集资金存放与使用情 况的议案》	一致通过 所有议案		
			2023 年 10 月 24 日	《关于 2023 年第三季度 报告的议案》	一致通过 所有议案		
第三届董事 会薪酬与考 核委员会	张民、周丽 娜、阎鹏	1	2023 年 03 月 24 日	审议《关于公司 2023 年 度非独立董事及高级管理 人员薪酬方案的议案》 《关于公司独立董事 2023 年津贴标准的议案》	一致通过 所有议案		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	824
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	493
报告期末在职工的数量合计（人）	1,317
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,317
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	97
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	904
销售人员	81
技术人员	92
财务人员	14
行政人员	226
合计	1,317
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	5
本科学历	50
大专学历	116
大专及以下	1,146
合计	1,317

## 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营效益和财务支付能力为前提，员工个人薪酬以员工个人的工作能力、工作业绩为依据，把提高工作效率作为目标，对于生产一线人员采取计件工资制，对于行政后勤人员采取计时工资制，年底根据员工全年表现及工龄情况核发年度奖金。

## 3、培训计划

公司根据生产经营情况、岗位要求、管理素质的提升等，制定培训计划，开展了新职工入职培训、管理技能培训、企业文化培训等内外部培训，并结合外部资源，提升了团队素质，保证既定经营目标的实现及员工整体素质的提高。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	5,633.00
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,110,175.00

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2022 年年度利润分配方案及执行情况：第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议和 2022 年年度股东大会审议通过，公司以 2022 年 12 月 31 日总股本 132,067,006 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计分配股利 66,033,503.00 元，现金分红资金来源为自有资金；并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 52,826,802 股；不送红股。本次转增股本后，公司总股本由 132,067,006 股增加至 184,893,808 股。上述利润分配事宜于 2023 年 4 月 19 日经股东大会审议通过并已于 2023 年 4 月 28 日实施完毕。

2023 年前三季度利润分配方案及执行情况：第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议和 2023 年第三次临时股东大会审议通过，公司以当时总股本 184,893,808 股剔除已回购股份 1,907,787 股后的 182,986,021 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。共计派发现金红利 45,746,505.25 元。上述利润分配事宜于 2023 年 11 月 13 日经股东大会审议通过并已于 2023 年 12 月 20 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未作调整或变更。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.00
分配预案的股本基数（股）	182,986,021.00
现金分红金额（元）（含税）	73,194,408.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	30,015,367.24
现金分红总额（含其他方式）（元）	103,209,775.64
可分配利润（元）	336,747,030.23
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司累计可供投资者分配利润为 336,747,030.23 元。 公司 2023 年度利润分配预案为：拟以 2023 年 12 月 31 日公司总股本 184,893,808 股减去公司回购专户持有的股份后的数量 182,986,021 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。现金分红来源为自有资金。共预计分配现金股利 73,194,408.40 元。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用 √不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对公司内部控制体系进行适时的更新和完善，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理，建立了一套严谨科学、运行有效、适合公司实际情况的内部控制体系，并由公司内部审计部门和审计委员会共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 √否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：导致注册会计师出具拒绝表示或否定意见的审计报告，或导致更改对外提供的财务报表。</p> <p>重要缺陷：导致注册会计师出具保留意见的审计报告。</p> <p>一般缺陷：导致注册会计师出具带说明段的无保留意见审计报告。</p>	<p>重大缺陷：资产损失<math>\geq 2000</math> 万元。</p> <p>重要缺陷：2000 万元<math>&gt;</math>资产损失<math>\geq 1000</math> 万元。</p> <p>一般缺陷：资产损失<math>&lt; 1000</math> 万元</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>公司最近一期经审计资产总额（合并）的 3%，或营业收入（合并）的 3%，或净利润（合并）的 5%。</p> <p>重要缺陷：公司最近一期经审计资产总额（合并）的 3%，或营业收入（合并）的 3%，或净利润（合并）的 5%<math>\geq</math>错报<math>\geq</math>公司最近一期经审计资产总额（合并）的 1%，或营业收入（合并）的 1%，或净利润（合并）的 3%。</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>公司最近一期经审计资产总额（合并）的 1%，或营业收入（合并）的 1%，或净利润（合并）的 3%。</p>	<p>重大缺陷：企业负责人舞弊；严重违法法规，导致政府的重大诉讼，或导致监管机构的调查、责令停业整顿、追究刑事责任或撤换高级管理人员；存在一个或多个流程缺乏书面化的制度，未明确任何控制目标和措施；违反决策程序或决策程序不科学，导致重大决策失误。</p> <p>重要缺陷：其他高级管理人员或业务部门负责人舞弊；违反法规，导致政府的立案调查或诉讼，或导致监管机构罚款并没收违法所得、责令限期整改、警告、通报批评；存在一个或多个流程虽有书面化的制度，但仅有目标性的描述，未明确具体的控制措施；违反决策程序或决策程序不科学，导致重要决策失误。</p> <p>一般缺陷：其他人员舞弊；存在违反企业内部规定或轻微违反法规的问题，或导致监管机构的不良意见反馈；存在未根据实际情况，对一个或多个流程的现有制度进行实时更新；违反决策程序或决策程序不科学，导致一般决策失误。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，并且公司及下属子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等有关环境保护的法律法规，重视环保宣传，定期向员工宣传环保知识，提高员工环保意识，在日常生产中始终坚持清洁生产、节能减排、保护环境，报告期内未出现因重大违法违规而受到处罚的情况。公司 2021 年度被评为天津市绿色工厂，2023 年度被评为国家级绿色工厂，全资子公司河北依依科技发展有限公司被评为 2023 年度河北省绿色工厂，在绿色发展理念的指引下，推动公司实现高质量绿色发展。未来，公司将持续加强环保监督管理，确保企业发展符合环境保护政策法规。

### 二、社会责任情况

#### 1、股东权益保护

在过去的一年中，公司在股东权益保护方面做出了显著的努力和成果。首先，公司在信息披露方面取得了“A”级评级，这不仅体现了公司对透明度和公开性的承诺，也切实保障了每位投资者的知情权，以便做出明智的投资决策。此外，公司加强了分红管理，不仅保持了稳定的年度分红，2023 年还增加了中期分红，以更好地回报股东对公司的信任和支持。在公司治理结构上，公司不断完善董事会和监事会的运作机制，及时召开股东大会，确保决策过程的透明和合理，同时通过不断完善独立董事工作制度和累积投票制度，保障了中小股东的发言权和表决权。最后，公司不断健全投资者关系管理工作制度，通过多渠道加强与投资者沟通，积极地向投资者传达公司的信息，建立起有效的双向沟通机制，使投资者充分了解公司的投资价值。

#### 2、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的人才理念，尊重每位员工的个人权益，切实关注员工的职业健康、安全生产和员工满意度，保障员工的合法权益。公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，与员工签订劳动合同，依法用工，建立规范的劳动关系；为员工缴纳社会保险和住房公积金，提供各项福利，不断改善员工生产和生活环境，提高员工的认同感和归属感；为员工提供多样的培训机会，通过知识技能的理论培训与实践操作技能培训相结合的方式，提高员工综合业务能力，并为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会，实现员工与企业共同成长。

#### 3、客户、供应商和消费者权益保护

公司在深入了解所处行业、市场发展方向和客户对于产品需求的基础上，注重与上游供应商、下游客户的合人共赢，充分进行资源共享，发挥协同效应，建立完善的供应链合作机制，公司通过规范自身运作的同时带动供应商的规范合作，

引导其重视社会责任的重要性。公司致力于为客户提供优良的产品和服务，建立康好的客户合作关系，以客户需求为基础，为客户创造价值，提高客户满意度，切实的履行了对客户和消费者的社会责任。

#### 4、社会公益

公司一直致力于慈善公益事业发展，积极履行社会责任，展现企业担当。2023 年 6 月，公司向西青区关爱退役军人协会捐款 1 万元；2023 年 9 月，为支持防汛救灾向天津西青慈善协会捐款 3 万元，为支持民政部门“五社联动”项目捐献护理垫若干。

#### 5、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。自公司成立以来，始终坚持依法经营、诚信纳税，积极履行纳税义务，及时足额缴纳税款。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为全面贯彻党中央、国务院关于深化东西部协作和对口支援决策部署，助力结对地区拓展脱贫攻坚成果持续巩固，全面乡村振兴加快推进，公司持续发挥民营企业社会力量助力乡村发展振兴主力军的作用，深入推进“东西部协作”工作，2023 年 6 月，为支持结对地区重点帮扶县捐款 50 万元，助力当地特色产业发展。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人高福忠、高健	所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺	1、自发行人本次发行的股票在深交所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在发行人本次公开发行股票前直接或间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、如果拟减持股票，将遵守中国证监会、深交所关于股份减持的相关规定，结合稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划。在前述锁定期满后两年内减持发行人股份的，其减持价格不低于本次发行价格。3、若发行人股票在此期间发生过派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，减持价格将作相应调整。4、锁定期满后，本人担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让发行人的股份不超过所持股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所持有的发行人的股份；在向深交所申报离任 6 个月后的 12 个月内通过交易所挂牌交易转让发行人股份数不超过本人持有发行人股份总数的 50%。	2021 年 05 月 18 日	36 个月	正常履行中
	发行人董事、监事及高级管理人员卢俊美、高斌、周丽娜，杨丙发、张健、张国荣、王春杰、钮蓟京、郝艳林	所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺	1、如果拟减持股票，将遵守中国证监会、深交所关于股份减持的相关规定，结合稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划。在前述锁定期满后两年内减持发行人股份的，其减持价格不低于本次发行价格。2、锁定期满后，本人担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让发行人的股份不超过所持股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所持有的发行人的股份；在向深交所申报离任 6 个月后的 12 个月内通过交易所挂牌交易转让发行人股份数不超过本人持有发行人股份总数的 50%。	2021 年 05 月 18 日	发行人本次发行的股票在深交所上市之日起 12 个月后两年内	正常履行中
	控股股东及实际控制人高福忠、高健	股份减持承诺	本人对发行人的未来发展充满信心，愿意长期持有发行人股票。（1）在承诺的持有发行人股份锁定期届满且没有延长锁定期相关情形；（2）如发生需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任。在本人承诺的锁定期满后，如果拟减持股票，将遵守中国证监会、深交所关于股份减持的相关规定，结合稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，	2021 年 05 月 18 日	持续有效	正常履行中

			在股票锁定期满后逐步减持；减持股份应符合相关规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于 5% 以下时除外。			
股东卢俊美、乔贝昭益、乔贝盛泰、横琴架桥、深圳架桥、广州架桥	股份减持承诺		本人/本合伙企业对发行人的未来发展充满信心，愿意长期持有发行人股票。在满足以下条件的前提下，本人/本合伙企业可减持发行人的股份：（1）在承诺的持有发行人股份锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形；（2）如发生需向投资者进行赔偿的情形，本人/本合伙企业已经全额承担赔偿责任。在本人/本合伙企业承诺的锁定期满后，如果拟减持股票，将遵守中国证监会、深交所关于股份减持的相关规定，结合稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；减持股份应符合相关规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于 5% 以下时除外。	2021 年 05 月 18 日	持续有效	正常履行中
控股股东、董事及高级管理人员、高福忠、高斌、高健、郝艳林、卢俊美、公司、杨丙发、周丽娜	IPO 稳定股价承诺		首次公开发行股票并上市之日起 3 年内，在公司单一会计年度内回购股份数量达到最大限额后，公司股价仍符合股价稳定措施启动条件的，则启动控股股东增持公司股票措施。控股股东为稳定股价的目的进行的股票增持，除应符合相关法律法规的要求外，还应符合如下条件：（1）控股股东增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；（2）单一会计年度用于增持股份的资金金额累计不低于控股股东上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 10%，且不超过其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 30%；（3）控股股东承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。	2021 年 05 月 18 日	36 个月	正常履行中
董事（不在公司任职或领薪的董事、独立董事除外，下同）、高级管理人员	IPO 稳定股价承诺		首次公开发行股票并上市之日起 3 年内，在公司单一会计年度内回购股份数量达到最大限额后，公司股价仍符合启动条件的，则启动董事、高级管理人员增持措施。有增持义务的董事及高级管理人员为稳定股价的目的进行的股票增持，除应符合相关法律法规的要求外，还应符合如下条件：（1）增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；（2）单一会计年度用于增持股份的资金金额累计不低于董事、高级管理人员上一会计年度自公司所获税后薪酬总和的 10%，且不超过其上一会计年度自公司所获税后薪酬总和的 30%；（3）有增持义务的公司董事、高级管理人员承诺，在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份；公司未来若有新聘任的董事、高级管理人员且其从公司领取薪酬，均应当履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。公司将促使该等新聘任的董事和高级管理人员根据本预案及相关约束措施出具	2021 年 05 月 18 日	36 个月	正常履行中

			承诺书。			
公司、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员高福忠、高健、高斌、郝艳林、江曼霞、卢俊美、钮蓟京、王春杰、阎鹏、杨丙发、张国荣、张健、张民、张晓宇、周丽娜	关于未能履行承诺的约束措施	<p>(一) 发行人承诺：根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《首次公开发行股票并上市管理办法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、法规和规范性文件的有关规定，天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“本公司”）将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本公司未能履行公开承诺事项，接受如下约束措施：1、本公司及时、充分在股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的原因，并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉；2、本公司未履行承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿；3、本公司将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，向投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，以尽可能保护投资者权益。（二）控股股东、实际控制人承诺：根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《首次公开发行股票并上市管理办法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、法规和规范性文件的有关规定，本人将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本人未能履行公开承诺事项，接受如下约束措施：1、由天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“发行人”）及时、充分在股东大会及中国证监会指定的报刊上公开披露未能履行承诺的原因，本人并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉；2、本人未履行承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿；发行人未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任；3、本人将尽快向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者权益。（三）全体董事、监事及高级管理人员承诺：根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》《首次公开发行股票并上市管理办法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、法规和规范性文件的有关规定，本人将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本人未能履行公开承诺事项，接受如下约束措施：1、由天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“发行人”）及时、充分在股东大会及中国证监会指定的报刊上公开披露未能履行承诺的原因，本人并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉；2、本人未履行承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿；发行人未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任；3、本人将尽快向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者权益。</p>	2021年05月18日	持续有效	正常履行中	
公司、董事、高级管	填补被摊薄即期回报	<p>(一) 发行人针对本次公开发行股票摊薄即期回报的填补措施：鉴于本次发行可能导致公司股东每股收益、净资产收益率等财务指标下</p>	2021年05月18日	持续有效	正常履行中	

<p>理人员高斌、高福忠、高健、郝艳林、卢俊美、阎鹏、杨丙发、张民、张晓宇、周丽娜</p>	<p>的措施及承诺</p>	<p>降，公司将采取多项措施保证本次发行的募集资金有效使用，降低即期回报被摊薄的风险，并提高未来的盈利和回报能力。具体措施如下：1、强化募集资金管理，提高募集资金使用效率：公司结合自身实际情况，按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规及《公司章程》的规定，制定了《募集资金管理制度》。针对本次的募集资金，公司开立了独立的募集资金专户，切实做到专户专储，专款专用；同时建立募集资金三方监管制度，由保荐机构、托管银行、公司三方共同对募集资金的使用情况予以核查，切实保证募集资金按投资计划合理、合法、合规使用。在本次募集资金到位后，公司将加快推进募投项目的建设进度，早日实现经济效益的转化落地。2、稳步推进募投项目实施进度，早日实现项目预期收益落地：公司将稳步推进募投项目的实施进度，在募集资金到位后，公司将充分调配内外部各项资源，提高募集资金的使用效率，争取募投项目早日达产。随着项目逐步投入和实现达产，将会对公司盈利能力和经营业绩提供极大的助力，有助于填补本次发行对即期回报的摊薄情况。3、完善利润分配政策，强化投资者回报机制：公司将根据中国证监会的相关规定及监管要求，进一步优化《公司章程》及利润分配政策，积极有效的回馈投资者。公开发行后公司将严格按照已制定的利润分配政策进行实施，在符合利润分配条件的情况下，制定切实合理的利润分配方案，坚持重视对投资者的合理投资回报及公司的可持续发展的同时，降低本次发行对公司即期回报的摊薄，切实保障公司股东特别是中小股东的合法权益。上述填补即期回报被摊薄的措施不等同于对未来利润情况作出预测，敬请投资者关注。</p> <p>（二）发行人董事、高级管理人员针对填补被摊薄即期回报的措施及承诺：公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行的作出如下承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺股票发行完成后，由董事会或薪酬考核委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会以及深圳证券交易所等证券监管机构所制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。</p>			
<p>控股股东及实控人高</p>	<p>关于同业竞争、关</p>	<p>为避免造成潜在的同业竞争关系，保障公司利益，公司控股股东高福忠、实际控制人高福忠及高健分别出具了关于避免同业竞争的承诺：</p>	<p>2021年05月18日</p>	<p>持续有效</p>	<p>正常履行中</p>

	福忠、高健	联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本人控制的其他企业目前不存在且将来亦不从事与依依股份相同、类似或在任何方面构成竞争的业务，当本人控制的其他企业与依依股份之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面对依依股份带来不公平的影响时，本人控制的其他企业自愿放弃同依依股份的业务竞争。2、本人不投资或控股任何业务与依依股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。3、本人控制的其他企业在可能与依依股份存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予依依股份优先发展权。4、上述承诺在本人作为依依股份控股股东控制的企业期间持续有效。若因本人未履行承诺义务致使同业竞争行为发生，本人有义务依法采取相应措施以尽快停止该等行为，并应根据有权机关的最终决定或裁定赔偿依依股份由此遭受的损失。本人无法足额赔偿前述损失的，本人将按相应的赔偿金额申请冻结持有的相应市值的依依股份的股票，为履行本人前述赔偿责任提供保障。</p>			
	控股股东及实际控制人高福忠、高健、股东卢俊美	关于规范关联交易的承诺	<p>为规范关联交易，保障公司利益，公司持股5%以上股东或其一致行动人分别出具了关于规范关联交易的承诺：1、本人/本合伙企业所控制公司与依依股份之间不存在损害依依股份及其他股东利益的关联交易的情形。2、本人/本合伙企业所控制公司严格按照有关法律、行政法规、规章、规范性文件、依依股份《公司章程》及关联交易管理制度的相关规定，就依依股份涉及的关联交易事项，认真履行股东职责，保证关联交易不损害依依股份和非关联股东的合法权益。3、本人/本合伙企业所控制公司将尽量避免与依依股份进行关联交易，对于因依依股份经营需要而与其发生关联交易时，本人/本合伙企业所控制公司将严格遵守平等、自愿、公开、公正的原则，并按照依依股份的《公司章程》及关联交易管理制度规定的关联交易的定价依据和方法、关联交易的回避表决、关联交易的决策权限与程序等进行。4、上述承诺在本人/本合伙企业为依依股份持股5%以上股东或其一致行动人期间持续有效。若本人/本合伙企业违反上述承诺，将在依依股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向其余股东及社会公众投资者道歉，因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归依依股份所有。依依股份进行现金分红的，可直接从本人/本合伙企业应得的现金分红中扣除尚未缴付的收益金额。</p>	2021年05月18日	持续有效	正常履行中
	股东乔贝昭益、乔贝盛泰、横琴架桥、深圳架桥、广州架桥	关于规范关联交易的承诺	<p>为规范关联交易，保障公司利益，公司持股5%以上股东或其一致行动人分别出具了关于规范关联交易的承诺：1、本人/本合伙企业所控制公司与依依股份之间不存在损害依依股份及其他股东利益的关联交易的情形。2、本人/本合伙企业所控制公司严格按照有关法律、行政法规、规章、规范性文件、依依股份《公司章程》及关联交易管理制度的相关规定，就依依股份涉及的关联交易事项，认真履行股东职责，保证关联交易不损害依依股份和非关联股</p>	2021年05月18日	持续有效	已履行完毕

			<p>东的合法权益。3、本人/本合伙企业所控制公司将尽量避免与依依股份进行关联交易，对于因依依股份经营需要而与其发生关联交易时，本人/本合伙企业所控制公司将严格遵守平等、自愿、公开、公正的原则，并按照依依股份的《公司章程》及关联交易管理制度规定的关联交易的定价依据和方法、关联交易的回避表决、关联交易的决策权限与程序等进行。</p> <p>4、上述承诺在本人/本合伙企业为依依股份持股 5% 以上股东或其一致行动人期间持续有效。若本人/本合伙企业违反上述承诺，将在依依股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向其余股东及社会公众投资者道歉，因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归依依股份所有。依依股份进行现金分红的，可直接从本人/本合伙企业应得的现金分红中扣除尚未缴付的收益金额。</p>			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

√适用 □不适用

### 1.重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并财务报表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	10,199,891.54	10,634,916.81	435,025.27
负债：			
递延所得税负债	5,164,127.82	5,810,703.19	646,575.37
股东权益：			
盈余公积	57,534,035.41	57,512,880.40	-21,155.01
未分配利润	438,846,746.05	438,656,350.96	-190,395.09
利润：			
所得税费用	41,961,116.43	41,975,945.86	14,829.43

母公司财务报表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	3,038,971.01	3,473,996.28	435,025.27
负债：			
递延所得税负债	5,075,154.17	5,721,729.54	646,575.37
股东权益：			
盈余公积	57,534,035.41	57,512,880.40	-21,155.01
未分配利润	358,349,346.04	358,158,950.95	-190,395.09
利润：			
所得税费用	46,972,253.09	46,987,082.52	14,829.43

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√适用 □不适用

公司本期将投资设立的全资子公司花房乐事（杭州）科技有限公司纳入合并范围，具体请参阅“第十节之九、合并范围的变更”和“第十节之十、在其他主体中的权益”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴振、吴微微
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为 20.00 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

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
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总（公司作为原告方）	215.59	否	已撤诉/未开庭	对公司无重大影响	已撤诉/未开庭	不适用	不适用
未达到重大仲裁披露标准的其他仲裁事项汇总（公司作为被申请人）	10.52	否	不服仲裁结果对法院提起上诉	对公司无重大影响	无	不适用	不适用
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总（公司作为被告方）	2.30	否	庭前和解	对公司无重大影响	已撤诉	不适用	不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、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

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过《关于拟与专业投资机构共同投资暨关联交易的议案》，同意公司与上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）及其他有限合伙人共同出资设

立菏泽开发区乔贝瑞博股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”），合伙企业计划总规模为 2,100 万元人民币，公司作为有限合伙人拟出资人民币 1,000 万元，占合伙企业 47.619% 份额。合伙企业已于 2023 年 4 月 18 日在中国证券投资基金业协会完成备案手续，并取得《私募投资基金备案证明》，详情请见《关于参与投资的产业基金备案完成的公告》（公告编号：2023-019）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于参与投资的产业基金备案完成的公告（公告编号：2023-019）	2023 年 04 月 20 日	《证券时报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司通过租赁厂房、办公室满足生产经营活动需要，均签署了租赁合同，报告期内支付租金合计 365.25 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

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	募集资金	8,000.00	2,000.00	0.00	0.00
券商理财产品	募集资金	21,300.00	9,500.00	0.00	0.00
券商理财产品	自有资金	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00
其他类	自有资金	23,000.00	5,000.00	0.00	0.00
合计		82,300.00	46,500.00	0.00	0.00

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

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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	68,015,113	51.50%			27,205,877	-420	27,205,457	95,220,570	51.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	68,015,113	51.50%			27,205,877	-420	27,205,457	95,220,570	51.50%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	68,015,113	51.50%			27,205,877	-420	27,205,457	95,220,570	51.50%
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	64,051,893	48.50%			25,620,925	420	25,621,345	89,673,238	48.50%
1、人民币普通股	64,051,893	48.50%			25,620,925	420	25,621,345	89,673,238	48.50%
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	132,067,006	100.00%			52,826,802	0	52,826,802	184,893,808	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、公司于 2023 年 4 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会，审议通过了利润分配暨资本公积转增股本方案，以 2022 年 12 月 31 日总股本 132,067,006 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计分配股利 66,033,503.00 元，现金分红资金来源为自有资金；并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 52,826,802 股；不送红股。本次转增股本后，公司总股本由 132,067,006 股增加至 184,893,808 股。

2、公司原监事会主席王春杰于 2023 年 1 月离任满 6 个月，其持有的股份由高管锁定股变成流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，于 2023 年 4 月 19 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配暨资本公积金转增股本预案》，同意以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 52,826,802 股。

股份变动的过户情况

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

2023 年 4 月 28 日，公司实施了 2022 年年度利润分配暨资本公积金转增股本预案，以 2022 年 12 月 31 日总股本 132,067,006 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 52,826,802 股。本次转增股本后，公司总股本由 132,067,006 股增加至 184,893,808 股。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详见本报告“第二节六、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高福忠	40,936,245	16,374,498	0	57,310,743	1、首发前限售股 2、2023 年 4 月，公司完成权益分派，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，限售股数增加 16,374,498 股	2024 年 5 月 18 日
卢俊美	11,946,375	4,778,550	0	16,724,925	1、高管锁定股 2、2023 年 4 月，公司完成权益分派，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，持股数	剩余限售股按照高管锁定相关政策执行解除限售期限

					量相应增加，高管锁定股相应增加	
高健	7,964,248	3,185,699	0	11,149,947	1、首发前限售股 2、2023年4月，公司完成权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，限售股数增加3,185,699股	2024年5月18日
高斌	2,986,593	1,194,639	0	4,181,232	1、高管锁定股 2、2023年4月，公司完成权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，持股数量相应增加，高管锁定股相应增加	剩余限售股按照高管锁定相关政策执行解除限售期限
杨丙发	1,791,957	716,781	0	2,508,738	1、高管锁定股 2、2023年4月，公司完成权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，持股数量相应增加，高管锁定股相应增加	剩余限售股按照高管锁定相关政策执行解除限售期限
周丽娜	1,194,638	477,855	0	1,672,493	1、高管锁定股 2、2023年4月，公司完成权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，持股数量相应增加，高管锁定股相应增加	剩余限售股按照高管锁定相关政策执行解除限售期限
张健	716,782	286,713	0	1,003,495	1、高管锁定股 2、2023年4月，公司完成权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，持股数量相应增加，高管锁定股相应增加	剩余限售股按照高管锁定相关政策执行解除限售期限
张国荣	477,855	191,142	0	668,997	1、高管锁定股 2、2023年4月，公司完成权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，持股数量相应增加，高管锁定股相应增加	剩余限售股按照高管锁定相关政策执行解除限售期限
王春杰	420		420	0	王春杰于2022年7月12日任期届满不再担任公司监事，根据公司首次公开发行时王春杰所作承诺，在离职后半年内不转让本	2023年1月13日



					人所持有的发行人的股份。	
合计	68,015,113	27,205,877	420	95,220,570	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会，审议通过了利润分配暨资本公积转增股本方案，以 2022 年 12 月 31 日总股本 132,067,006 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计分配股利 66,033,503.00 元，现金分红资金来源为自有资金；并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 52,826,802 股；不送红股。本次转增股本后，公司总股本由 132,067,006 股增加至 184,893,808 股。公司资产和负债结构的变动情况详见“第十节 财务报告”相关部分。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	15,946	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,479	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
高福忠	境内自然人	31.00%	57,310,743	16,374,498	57,310,743	0	不适用	0
卢俊美	境内自然人	12.06%	22,299,900	6,371,400	16,724,925	5,574,975	不适用	0
高健	境内自然人	6.03%	11,149,947	3,185,699	11,149,947	0	不适用	0
高斌	境内自然人	3.02%	5,574,975	1,592,850	4,181,232	1,393,743	不适用	0
菏泽乔贝盛泰投资管理合伙	境内非国有法人	2.15%	3,970,680	474,180	0	3,970,680	不适用	0

企业（有限合伙）								
卢俊江	境内自然人	1.81%	3,344,985	955,710	0	3,344,985	不适用	0
杨丙发	境内自然人	1.81%	3,344,985	955,710	2,508,738	836,247	不适用	0
上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）—诸暨乔贝昭益创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.23%	2,278,912	-1,329,825	0	2,278,912	不适用	0
周丽娜	境内自然人	1.21%	2,229,991	637,140	1,672,493	557,498	不适用	0
孙海士	境内自然人	1.20%	2,220,680	634,480	0	2,220,680	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，高福忠和高健系父子关系，卢俊江和卢俊美系兄妹关系，乔贝昭益与乔贝盛泰执行事务合伙人均为上海乔贝，构成一致行动人。高福忠和高斌系叔侄关系。除上述情形外，未知其他股东之间的关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
卢俊美	5,574,975	人民币普通股	5,574,975					
菏泽乔贝盛泰投资管理合伙企业（有限合伙）	3,970,680	人民币普通股	3,970,680					
卢俊江	3,344,985	人民币普通股	3,344,985					
上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）—诸暨乔贝昭益创业投资合伙企业（有限合伙）	2,278,912	人民币普通股	2,278,912					
孙海士	2,220,680	人民币普通股	2,220,680					
深圳市架桥富凯私募创业投资基金管理有限公司—横琴架桥创新三号股权投资基金（有限合伙）	1,427,092	人民币普通股	1,427,092					
深圳市架桥富凯私募创业投资基金管理有限公司—深圳市架桥创新一	1,400,071	人民币普通股	1,400,071					

号新消费投资企业（有限合伙）			
高斌	1,393,743	人民币普通股	1,393,743
陈建	906,231	人民币普通股	906,231
杨丙发	836,247	人民币普通股	836,247
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，卢俊江和卢俊美系兄妹关系，乔贝昭益与乔贝盛泰执行事务合伙人均为上海乔贝，横琴架桥和深圳架桥执行事务合伙人均为架桥富凯，构成一致行动人。除上述情形外，未知其他股东之间的关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司股东孙海士通过投资者信用账户持有公司股份数量 2,220,680 股。		
前十名无限售条件股东中存在回购专户的说明	截至 2023 年 12 月 31 日，天津市依依卫生用品股份有限公司回购专用证券账户位于前十名无限售条件股东中，该账户持有 1,907,787 股，占公司总股本的 1.03%，均为无限售流通股且不存在被质押或冻结情况。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高福忠	中国	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

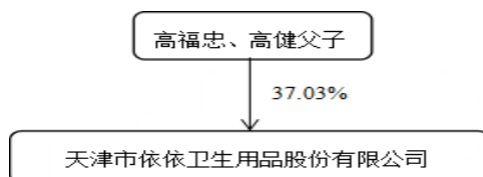
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高福忠	本人	中国	否
高健	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	高福忠担任公司董事长兼总经理，高健担任公司董事兼副总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 08 月 25 日	若按照回购股份价格上限 22.00 元/股测算，本次回购股份数量区间为 1,363,636 股至 2,272,727 股	0.7375%至 1.2292%	3000（含）万元至 5000（含）万元	2023 年 9 月 11 日至 2024 年 9 月 10 日	股权激励或员工持股计划	1,907,787	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 1-02090 号
注册会计师姓名	吴振、吴微微

审计报告正文

## 审计报告

大信审字[2024]第 1-02090 号

天津市依依卫生用品股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

## （一）主营业务收入

### 1. 事项描述

如财务报表附注五（三十三）所述，报告期内 2023 年度主营业务收入为 1,333,224,757.22 元，其中出口销售收入为 1,241,875,896.12 元。公司出口销售多采用 FOB 方式，收入确认原则及确认时点与国内一般商品存在明显差异，且涉及金额对财务报表产生重大影响，因此我们确定公司的主营业务收入，特别是出口销售收入为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制运行的有效性；

（2）对收入执行分析性程序，并对收入进行细节测试，针对出口销售收入，我们抽取大额收入核对其所对应的订单、出库单、发票、报关单、提运单等支持性文件；对于内销收入，以抽样方式检查包括出库单、销售发票、客户签收凭证等支持性文件；

（3）对国外主要客户的销售额和应收账款情况进行函证，检查已确认收入的真实性和准确性；

（4）结合海关电子口岸数据、税务出口退税情况与公司出口销售收入进行核对；

（5）对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，确定营业收入是否记录恰当的期间；

（6）对期后回款情况与订单金额进行检查，以核实对应关系。

## （二）应收账款及坏账准备

### 1. 事项描述

如财务报表附注五（四）所述，截至 2023 年 12 月 31 日应收账款账面余额为 264,526,573.64 元，坏账准备金额为 858,710.00 元。由于应收账款金额较大，应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且坏账准备的计提涉及管理层的判断和估计，所以我们确定应收账款及应收账款坏账准备的计提为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款及坏账准备，我们实施的主要审计程序包括：

（1）获取销售与收款循环相关的内部控制制度，了解、评价并测试内部控制设计的合理性和运行的有效性；

（2）获取并检查应收账款明细表、账龄分析表、坏账准备计提表，并结合应收账款函证及期后回款检查，确认应收账款坏账准备计提的合理性；

（3）了解重要客户的经营状况及持续经营能力，评估客户的回款意愿和能力，以评估应收账款的可收回性；

（4）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理



性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

（5）检查与应收账款相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日

## 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：天津市依依卫生用品股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	269,595,156.61	346,040,302.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	468,693,082.26	378,622,151.23
衍生金融资产	700,650.00	21,655,500.00
应收票据		
应收账款	263,667,863.64	255,052,009.16
应收款项融资		
预付款项	23,439,192.82	9,147,685.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,383,319.40	3,259,228.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	148,776,690.83	195,659,744.21
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	13,017,954.10	10,891,056.60
流动资产合计	1,197,273,909.66	1,220,327,677.93
<b>非流动资产：</b>		
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	45,686,452.11	36,468,582.35
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	51,783,698.85	52,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	596,110,916.67	600,627,052.33
在建工程	5,532,989.65	29,379,950.33

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,780,773.06	2,586,301.49
无形资产	48,441,106.94	49,595,399.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	165,940.96	1,757,082.31
递延所得税资产	14,435,219.03	10,634,916.81
其他非流动资产	14,977,586.83	15,847,920.91
非流动资产合计	783,914,684.10	798,897,206.36
资产总计	1,981,188,593.76	2,019,224,884.29
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	3,654,150.00	747,600.00
应付票据		
应付账款	143,179,324.17	142,335,493.96
预收款项		
合同负债	2,224,100.22	3,092,673.17
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	20,599,801.61	17,274,621.36
应交税费	16,558,355.22	21,193,448.95
其他应付款	1,938,455.60	3,213,976.50
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,232,097.61	613,473.16
其他流动负债	48,416.12	42,085.43
流动负债合计	191,434,700.55	188,513,372.53
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	2,660,151.78	1,126,627.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,996,703.40	14,048,328.00
递延所得税负债	2,914,736.32	5,810,703.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,571,591.50	20,985,659.09
负债合计	210,006,292.05	209,499,031.62
所有者权益：		
股本	184,893,808.00	132,067,006.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,128,662,813.31	1,181,489,615.31
减：库存股	30,018,677.36	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,553,779.02	57,512,880.40
一般风险准备		
未分配利润	420,090,578.74	438,656,350.96
归属于母公司所有者权益合计	1,771,182,301.71	1,809,725,852.67
少数股东权益		
所有者权益合计	1,771,182,301.71	1,809,725,852.67
负债和所有者权益总计	1,981,188,593.76	2,019,224,884.29

法定代表人：高福忠

主管会计工作负责人：周丽娜

会计机构负责人：肖爽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	169,326,837.27	246,902,242.95
交易性金融资产	332,709,904.39	203,266,256.62
衍生金融资产	700,650.00	21,655,500.00
应收票据		
应收账款	246,214,448.41	234,951,555.98
应收款项融资		
预付款项	16,586,857.96	7,240,805.38
其他应收款	718,106,889.41	851,394,026.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	79,825,543.43	108,755,243.75
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	11,516,931.06	10,659,742.53
流动资产合计	1,574,988,061.93	1,684,825,374.06
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	99,797,452.11	90,079,582.35
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	51,783,698.85	52,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	99,677,664.10	115,630,327.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,362,708.94	2,586,301.49
无形资产	21,045,650.42	21,559,147.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	49,312.08	1,465,509.99
递延所得税资产	4,667,412.67	3,473,996.28
其他非流动资产	3,964,477.33	2,641,647.14
非流动资产合计	287,348,376.50	289,436,512.30
资产总计	1,862,336,438.43	1,974,261,886.36
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债	3,654,150.00	747,600.00
应付票据		
应付账款	110,290,478.12	181,423,102.44
预收款项		
合同负债	2,106,017.60	3,058,515.63
应付职工薪酬	16,283,793.50	13,986,146.44
应交税费	16,442,807.41	18,663,236.23
其他应付款	2,597,466.35	3,843,854.56
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,984,261.01	613,473.16
其他流动负债	33,065.38	37,644.96
流动负债合计	154,392,039.37	222,373,573.42
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	2,660,151.78	1,126,627.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,996,703.40	14,048,328.00
递延所得税负债	2,685,615.84	5,721,729.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,342,471.02	20,896,685.44
负债合计	172,734,510.39	243,270,258.86
所有者权益：		
股本	184,893,808.00	132,067,006.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,130,425,988.15	1,183,252,790.15
减：库存股	30,018,677.36	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,553,779.02	57,512,880.40
未分配利润	336,747,030.23	358,158,950.95
所有者权益合计	1,689,601,928.04	1,730,991,627.50
负债和所有者权益总计	1,862,336,438.43	1,974,261,886.36

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,337,363,156.74	1,516,338,244.32
其中：营业收入	1,337,363,156.74	1,516,338,244.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,194,793,682.35	1,369,190,568.87
其中：营业成本	1,109,769,374.33	1,308,309,595.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	11,336,866.27	10,689,481.56
销售费用	27,075,293.50	19,845,969.72
管理费用	39,760,956.61	41,481,706.69
研发费用	23,515,971.75	20,302,812.98
财务费用	-16,664,780.11	-31,438,998.06
其中：利息费用	191,730.22	140,056.71
利息收入	10,525,506.37	2,265,832.69
加：其他收益	3,170,651.10	3,662,121.48
投资收益（损失以“-”号填列）	-14,382,613.20	28,977,712.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-782,130.24	
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）	1,269,486.50	17,377,462.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	391,141.26	26,144.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,616,292.63	-2,967,459.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	342,020.34	-57,673.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	131,743,867.76	194,165,983.55
加：营业外收入	2,413,746.78	2,025,747.28
减：营业外支出	1,698,501.05	3,685,496.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	132,459,113.49	192,506,234.49
减：所得税费用	29,203,978.84	41,975,945.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,255,134.65	150,530,288.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	103,255,134.65	150,530,288.63
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	103,255,134.65	150,530,288.63
2.少数股东损益		
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	103,255,134.65	150,530,288.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	103,255,134.65	150,530,288.63
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.56	0.81
(二) 稀释每股收益	0.56	0.81

法定代表人：高福忠

主管会计工作负责人：周丽娜

会计机构负责人：肖爽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,346,060,971.17	1,585,583,886.85
减：营业成本	1,141,180,091.86	1,369,983,362.44
税金及附加	7,090,141.49	6,852,520.87
销售费用	22,523,001.17	18,997,712.15
管理费用	28,045,194.96	32,102,596.11
研发费用	10,809,264.06	15,256,615.94
财务费用	-15,656,736.39	-30,474,405.88
其中：利息费用	189,068.14	87,400.63
利息收入	9,509,066.43	145,183.25
加：其他收益	2,905,276.61	3,517,957.49
投资收益（损失以“-”号填列）	-20,657,030.54	19,409,070.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-782,130.24	
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)	642,203.24	18,211,468.98
信用减值损失 (损失以“—”号填列)	-274,652.05	571,576.89
资产减值损失 (损失以“—”号填列)	-1,545,896.28	-2,967,459.03
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	342,020.34	-57,673.58
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	133,481,935.34	211,550,426.63
加: 营业外收入	246,697.56	25,747.28
减: 营业外支出	1,636,178.91	3,685,296.28
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	132,092,453.99	207,890,877.63
减: 所得税费用	31,683,467.84	46,987,082.52
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	100,408,986.15	160,903,795.11
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	100,408,986.15	160,903,795.11
(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	100,408,986.15	160,903,795.11
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	1,339,292,846.62	1,576,785,536.09
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	111,906,977.44	197,906,348.93
收到其他与经营活动有关的现金	18,300,992.87	9,875,309.44
经营活动现金流入小计	1,469,500,816.93	1,784,567,194.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,062,606,614.61	1,377,367,386.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	106,342,042.08	122,405,432.92
支付的各项税费	62,555,602.25	49,108,146.79
支付其他与经营活动有关的现金	35,553,907.47	34,618,934.12
经营活动现金流出小计	1,267,058,166.41	1,583,499,899.87
经营活动产生的现金流量净额	202,442,650.52	201,067,294.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,098,000,000.00	1,455,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,675,773.66	29,690,838.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	742,116.00	82,742.00
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	1,110,417,889.66	1,484,773,580.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,140,025.16	78,125,334.21
投资支付的现金	1,198,000,000.00	1,410,900,000.00
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		5,247,453.31
投资活动现金流出小计	1,248,140,025.16	1,494,272,787.52
投资活动产生的现金流量净额	-137,722,135.50	-9,499,207.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	
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	111,780,008.25	66,033,503.20
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	34,422,802.51	3,365,261.52
筹资活动现金流出小计	146,202,810.76	69,398,764.72
筹资活动产生的现金流量净额	-145,202,810.76	-69,398,764.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,037,149.56	6,419,554.39
五、现金及现金等价物净增加额	-76,445,146.18	128,588,876.83
加：期初现金及现金等价物余额	346,040,302.79	217,451,425.96
六、期末现金及现金等价物余额	269,595,156.61	346,040,302.79

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	1,264,658,312.75	1,525,472,814.36
收到的税费返还	111,906,977.44	144,298,191.52
收到其他与经营活动有关的现金	12,534,373.40	6,559,293.15
经营活动现金流入小计	1,389,099,663.59	1,676,330,299.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,260,957,267.77	1,380,879,781.17
支付给职工以及为职工支付的现金	72,352,265.56	96,956,247.46
支付的各项税费	46,529,909.52	44,097,737.67
支付其他与经营活动有关的现金	30,118,065.08	29,759,169.92
经营活动现金流出小计	1,409,957,507.93	1,551,692,936.22
经营活动产生的现金流量净额	-20,857,844.34	124,637,362.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	430,000,000.00	315,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,401,356.32	20,122,196.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	742,116.00	82,742.00
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	225,000,000.00	111,000,000.00
投资活动现金流入小计	661,143,472.32	446,204,938.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,195,372.46	4,759,402.79
投资支付的现金	570,500,000.00	332,900,000.00
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		30,247,453.31
投资活动现金流出小计	576,695,372.46	367,906,856.10
投资活动产生的现金流量净额	84,448,099.86	78,298,082.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	
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	111,780,008.25	66,033,503.20
支付其他与筹资活动有关的现金	34,422,802.51	3,365,261.52
筹资活动现金流出小计	146,202,810.76	69,398,764.72
筹资活动产生的现金流量净额	-145,202,810.76	-69,398,764.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,037,149.56	6,419,554.39
五、现金及现金等价物净增加额	-77,575,405.68	139,956,234.91
加：期初现金及现金等价物余额	246,902,242.95	106,946,008.04
六、期末现金及现金等价物余额	169,326,837.27	246,902,242.95

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	132,067,006.00				1,181,489,615.31				57,534,035.41		438,846,746.05		1,809,937,402.77		1,809,937,402.77
加：会计政策变更									-21,155.01		-190,395.09		-211,550.10		-211,550.10
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	132,067,006.00				1,181,489,615.31				57,512,880.40		438,656,350.96		1,809,725,852.67		1,809,725,852.67
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	52,826,802.00				-52,826,802.00	30,018,677.36			10,040,898.62		-18,565,772.22		-38,543,550.96		-38,543,550.96
(一) 综合 收益总额											103,255,134.65		103,255,134.65		103,255,134.65
(二) 所有 者投入和减 少资本	52,826,802.00				-52,826,802.00	30,018,677.36							-30,018,677.36		-30,018,677.36

1. 所有者投入的普通股	52,826,802.00				-52,826,802.00	30,018,677.36							-30,018,677.36		-30,018,677.36
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								10,040,898.62		-			-111,780,008.25		-111,780,008.25
1. 提取盈余公积								10,040,898.62		-10,040,898.62					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-			-111,780,008.25		-111,780,008.25
4. 其他										111,780,008.25					
(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	184,893,808.00			1,128,662,813.31	30,018,677.36		67,553,779.02	420,090,578.74		1,771,182,301.71		1,771,182,301.71	



上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	94,333,576.00				1,219,223,045.31				41,442,172.96		370,426,993.64		1,725,425,787.91		1,725,425,787.91
加：会计政策变更									-19,672.07		-177,048.60		-196,720.67		-196,720.67
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	94,333,576.00				1,219,223,045.31				41,422,500.89		370,249,945.04		1,725,229,067.24		1,725,229,067.24
三、本期增减变动金额 （减少以 “-”号填 列）	37,733,430.00				-37,733,430.00				16,090,379.51		68,406,405.92		84,496,785.43		84,496,785.43
（一）综合 收益总额											150,530,288.63		150,530,288.63		150,530,288.63
（二）所有 者投入和减 少资本	37,733,430.00				-37,733,430.00										
1. 所有者投 入的普通股	37,733,430.00				-37,733,430.00										
2. 其他权益 工具持有者															

投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								16,090,379.51	-82,123,882.71		-66,033,503.20			-66,033,503.20	
1. 提取盈余公积								16,090,379.51	-16,090,379.51						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-66,033,503.20		-66,033,503.20		-66,033,503.20	
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	132,067,006.00				1,181,489,615.31				57,512,880.40		438,656,350.96		1,809,725,852.67	1,809,725,852.67

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	132,067,006.00				1,183,252,790.15				57,534,035.41	358,349,346.04		1,731,203,177.60
加：会计政策变更									-21,155.01	-190,395.09		-211,550.10
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	132,067,006.00				1,183,252,790.15				57,512,880.40	358,158,950.95		1,730,991,627.50
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	52,826,802.00				-52,826,802.00	30,018,677.36			10,040,898.62	-21,411,920.72		-41,389,699.46
（一）综合收益总额										100,408,986.15		100,408,986.15
（二）所有者投入和减少资本	52,826,802.00				-52,826,802.00	30,018,677.36						-30,018,677.36
1. 所有者投入的普通股	52,826,802.00				-52,826,802.00	30,018,677.36						-30,018,677.36
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									10,040,898.62	-121,820,906.87		-111,780,008.25
1. 提取盈余公积									10,040,898.62	-10,040,898.62		
2. 对所有者（或股东）的分配										-111,780,008.25		-111,780,008.25
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	184,893,808.00				1,130,425,988.15	30,018,677.36			67,553,779.02	336,747,030.23		1,689,601,928.04

上期金额

单位：元

项目	2022 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	94,333,576.00				1,220,986,220.15				41,442,172.96	279,556,087.15		1,636,318,056.26
加：会计政策变更									-19,672.07	-177,048.60		-196,720.67
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	94,333,576.00				1,220,986,220.15				41,422,500.89	279,379,038.55		1,636,121,335.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,733,430.00				-37,733,430.00				16,090,379.51	78,779,912.40		94,870,291.91
（一）综合收益总额										160,903,795.11		160,903,795.11
（二）所有者投入和减少资本	37,733,430.00				-37,733,430.00							
1. 所有者投入的普通股	37,733,430.00				-37,733,430.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									16,090,379.51	-82,123,882.71		-66,033,503.20
1. 提取盈余公积									16,090,379.51	-16,090,379.51		
2. 对所有者（或股东）的分配										-66,033,503.20		-66,033,503.20
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	132,067,006.00				1,183,252,790.15				57,512,880.40	358,158,950.95		1,730,991,627.50

### 三、公司基本情况

#### （一）企业注册地和总部地址

天津市依依卫生用品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为天津市津西津华福利皮鞋化工综合厂，于 1990 年 5 月 10 日在天津市成立，2016 年 8 月 5 日变更为股份有限公司。2021 年 5 月 18 日在深圳证券交易所挂牌上市，证券代码：001206。

统一社会信用代码为：91120111103789059M；

注册地址：天津市西青区张家窝镇工业区；

法定代表人：高福忠；

注册资本：人民币 18,489.3808 万元；

#### （二）企业实际从事的主要经营活动

所属行业：其他纸制品制造；

本公司的主要业务：一次性卫生护理用品及无纺布的研发、生产和销售，包括宠物卫生护理用品和个人卫生护理用品；宠物卫生护理用品包括宠物垫、宠物尿裤、宠物清洁袋、宠物湿巾、宠物垃圾袋等，个人卫生护理用品包括卫生巾、护理垫、纸尿裤等。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报表于 2024 年 4 月 25 日经公司董事会批准报出。

本公司纳入合并范围的主体情况如下：

企业名称	注册地	控制的性质
天津市高洁卫生用品有限公司（以下简称“高洁公司”）	天津市	全资子公司
河北依依科技发展有限公司（以下简称“河北依依”）	沧州市	全资子公司
一坪花房（天津）宠物用品有限公司（以下简称“一坪花房”）	天津市	全资子公司
花房乐事（杭州）科技有限公司	杭州市	全资子公司

本公司于 2023 年 10 月 24 日新成立花房乐事（杭州）科技有限公司，为公司的全资子公司，故自注册成立之日起将其纳入本期的合并财务报表范围。详见附注六、合并范围的变更，七、在其他主体中的权益。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 10% 以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备转回 10% 以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 10% 以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
重要的债权投资	单项金额占债权投资总额 10% 以上，且金额超过 100 万元

重要的在建工程项目	投资预算金额较大，占现有固定资产规模比例超过 10%，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10% 以上（或期末余额占比 10% 以上）
重要的资本化研发项目	研发项目预算金额较大，占现有在研项目预算总额超过 10%，且资本化金额占比 10% 以上（或期末余额占比 10% 以上）。
重要的外购在研项目	单项外购在研项目占研发投入总额的 10% 以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 10% 以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 10% 以上，且金额超过 100 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10% 以上，且金额超过 100 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10% 以上，且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5% 以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10% 以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10% 以上，且金额超过 100 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10% 以上
重要的债务重组	资产总额或负债总额占合并报表 10% 以上，且绝对金额超过 1000 万元，或对净利润影响超过 10%
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润任一项目占合并报表相应项目 10% 以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10% 以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### （2）合并财务报表的编制方法

- ①统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### ②合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### ③合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### ④处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### (2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

#### 1) 金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### 2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (2) 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### (3) 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

#### （4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1) 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

##### 2) 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

##### 3) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

##### 4) 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分）采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

##### a.按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收票据按照信用风险特征组合：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

应收账款按照信用风险特征组合：

组合名称	确定组合的依据
关联方客户	本组合为无风险的合并范围内应收款项
境内客户	本组合为境内客户的应收款项
境外客户	本组合为境外客户的应收款项

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

##### b.基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

c.按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄超过 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备，根据企业实际情况预计的可收回金额计提坏账。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：：①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化；⑮逾期超过 30 天。

a.按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
关联方	本组合为无风险的合并范围内应收款项
保证金、押金、备用金	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、备用金等款项
应收其他款项	本组合为其他往来款项

b.基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

c.按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

## 12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、11、金融工具。

## 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、11、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、11、金融工具。

## 15、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

## 16、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、在产品、产成品、发出商品等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。基于库龄确定存货可变现净值的计算方法和确定依据

类别	库龄	确定依据	具体计算方法
原材料	3 年以内	首先主要产品为订单式生产，销售毛利基本为正，库存商品不存在减值情况；其次主要原材料有质保期限。	不计提减值
原材料	3 年以上	长期未使用的原材料可能存在变质等不能使用情况。	全额计提减值

## 17、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （2）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
工业工程及附属设施	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	3-20	5.00	4.75-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

## 20、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 21、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。



实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 22、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	土地使用证年限	直线法
软件	3-5	预计使用年限	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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的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。

## 24、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 27、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司销售业务分为内销产品销售和外销产品销售。内销产品收入确认的具体方法为：公司按照订单的要求将产品运送至购货方，并于购货方对货物进行签收后确认收入。外销产品收入确认的具体方法为：外销产品在办理报关出口手续后，根据出口货物报关单注明的出口日期（即开船日期）确认收入。

## 29、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

## 30、政府补助

### （1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 递延所得税的确认

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

#### (2) 递延所得税的计量

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的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (3) 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 32、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

##### 1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，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，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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，将其账面价值减记至可收回金额。

##### ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

#### 2) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司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。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### 2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

公司本年度回购股份用于奖励职工的，公司回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记，截至 2023 年 12 月 31 日，暂未对职工进行股份支付。

### 34、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。	递延所得税资产	435,025.27
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业	递延所得税负债	646,575.37

<p>会计准则解释第 16 号)的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。</p>		
<p>本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。</p>	<p>盈余公积</p>	<p>-21,155.01</p>
<p>本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。</p>	<p>未分配利润</p>	<p>-190,395.09</p>
<p>本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始</p>	<p>所得税费用</p>	<p>14,829.43</p>

确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。		
--	--	--

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并财务报表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	10,199,891.54	10,634,916.81	435,025.27
负债：			
递延所得税负债	5,164,127.82	5,810,703.19	646,575.37
股东权益：			
盈余公积	57,534,035.41	57,512,880.40	-21,155.01
未分配利润	438,846,746.05	438,656,350.96	-190,395.09
利润：			
所得税费用	41,961,116.43	41,975,945.86	14,829.43

母公司财务报表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	3,038,971.01	3,473,996.28	435,025.27
负债：			
递延所得税负债	5,075,154.17	5,721,729.54	646,575.37
股东权益：			
盈余公积	57,534,035.41	57,512,880.40	-21,155.01
未分配利润	358,349,346.04	358,158,950.95	-190,395.09
利润：			
所得税费用	46,972,253.09	46,987,082.52	14,829.43

## (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

## 调整情况说明

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并财务报表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	10,199,891.54	10,634,916.81	435,025.27
负债：			
递延所得税负债	5,164,127.82	5,810,703.19	646,575.37
股东权益：			
盈余公积	57,534,035.41	57,512,880.40	-21,155.01
未分配利润	438,846,746.05	438,656,350.96	-190,395.09
利润：			
所得税费用	41,961,116.43	41,975,945.86	14,829.43

母公司财务报表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	3,038,971.01	3,473,996.28	435,025.27
负债：			
递延所得税负债	5,075,154.17	5,721,729.54	646,575.37
股东权益：			
盈余公积	57,534,035.41	57,512,880.40	-21,155.01
未分配利润	358,349,346.04	358,158,950.95	-190,395.09
利润：			
所得税费用	46,972,253.09	46,987,082.52	14,829.43



## 35、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；适用简易征收办法的销售额。	13%、10%；3%、5%
城市维护建设税	实纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实纳流转税额	3%
地方教育费附加	实纳流转税额	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
不适用	不适用

### 2、税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号）的规定，本公司出口的货物享受增值税退（免）税政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,275.97	8,601.13
银行存款	269,477,897.67	346,031,701.66
其他货币资金	106,982.97	
合计	269,595,156.61	346,040,302.79

### 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	468,693,082.26	378,622,151.23
其中：		
短期理财产品	468,693,082.26	378,622,151.23
其中：		
合计	468,693,082.26	378,622,151.23

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
掉期、远期结售汇协议	700,650.00	21,655,500.00
合计	700,650.00	21,655,500.00

## 4、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	263,655,934.32	254,976,011.28
其中：6 个月以内	258,229,644.12	254,406,659.18
7-12 月	5,426,290.20	569,352.10
1 至 2 年	529,259.22	1,498,314.93
2 至 3 年	172,826.73	220,715.98
3 年以上	168,553.37	2,580,283.70
3 至 4 年	156,748.63	1,499,669.20
4 至 5 年	11,804.74	1,080,614.50
合计	264,526,573.64	259,275,325.89

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	264,526,573.64	100.00%	858,710.00	0.32%	263,667,863.64	259,275,325.89	100.00%	4,223,316.73	1.63%	255,052,009.16
其中：										
组合 1：境外客户	240,898,988.38	91.07%			240,898,988.38	231,640,750.82	89.34%	46,328.15	0.02%	231,594,422.67
组合 2：境内客户	23,627,585.26	8.93%	858,710.00	3.63%	22,768,875.26	27,634,575.07	10.66%	4,176,988.58	15.12%	23,457,586.49
合计	264,526,573.64	100.00%	858,710.00	0.32%	263,667,863.64	259,275,325.89	100.00%	4,223,316.73	1.63%	255,052,009.16

按组合计提坏账准备：组合 1：境外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	240,898,988.38		
合计	240,898,988.38		

按组合计提坏账准备：组合 2：境内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	22,756,945.94	480,171.57	2.11%
1 至 2 年	529,259.22	141,947.32	26.82%
2 至 3 年	172,826.73	104,560.17	60.50%
3 至 4 年	156,748.63	120,226.20	76.70%
4 至 5 年	11,804.74	11,804.74	100.00%
合计	23,627,585.26	858,710.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 √不适用

**(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	
境外客户	46,328.15	-46,328.15				
境内客户	4,176,988.58	-348,086.71		2,970,191.87		858,710.00
合计	4,223,316.73	-394,414.86		2,970,191.87		858,710.00

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,970,191.87

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津物美配送	境内销售	1,446,910.98	终止合作	总经理审批	否
天津家乐配送	境内销售	1,483,678.63	终止合作	总经理审批	否
合计		2,930,589.61			

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
单位一	46,350,999.49		46,350,999.49	17.52%	
单位二	34,354,454.18		34,354,454.18	12.99%	
单位三	31,791,766.24		31,791,766.24	12.02%	
单位四	23,904,910.86		23,904,910.86	9.04%	
单位五	18,503,942.45		18,503,942.45	7.00%	
合计	154,906,073.22		154,906,073.22	58.57%	

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,383,319.40	3,259,228.50
合计	9,383,319.40	3,259,228.50

### (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
往来款	6,717,314.86	
备用金	217,350.83	184,500.20
保证金	720,536.75	934,152.73
押金	832,102.00	929,938.00
其他	965,803.42	1,277,152.43
减：坏账准备	69,788.46	66,514.86
合计	9,383,319.40	3,259,228.50

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,187,828.46	2,708,146.36
1 至 2 年	857,682.40	239,097.00
2 至 3 年	159,097.00	167,000.00
3 年以上	248,500.00	211,500.00
3 至 4 年	114,000.00	12,000.00
4 至 5 年	2,000.00	91,500.00
5 年以上	132,500.00	108,000.00
合计	9,453,107.86	3,325,743.36

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	66,514.86			66,514.86
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,273.60			3,273.60
2023 年 12 月 31 日余额	69,788.46			69,788.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及估计”之“11、金融工具”。

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	66,514.86	3,273.60				69,788.46
合计	66,514.86	3,273.60				69,788.46

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	5,963,684.75	1 年以内	63.09%	
单位二	往来款	753,630.11	1 年以内	7.97%	15,072.60
单位三	押金	703,058.00	1-2 年	7.44%	14,061.16
单位四	保证金	169,000.00	1-2 年 50,000.00 元 3-4 年 79,000.00 元 5 年以上 40,000.00 元	1.79%	3,380.00
单位五	备用金	144,442.51	1 年以内	1.53%	2,888.85
合计		7,733,815.37		81.82%	35,402.61

## 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	23,315,506.64	99.47%	9,075,685.44	99.21%
1 至 2 年	123,686.18	0.53%	3,000.00	0.03%
2 至 3 年			69,000.00	0.75%
合计	23,439,192.82		9,147,685.44	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	5,626,066.74	24.00
单位二	4,778,629.90	20.39
单位三	3,671,671.68	15.66
单位四	2,958,531.21	12.62
单位五	2,549,209.03	10.88
合计	19,584,108.56	83.55

## 7、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	83,925,907.62	3,312,674.50	80,613,233.12	113,723,128.68	2,565,206.35	111,157,922.33
在产品	82,101.81		82,101.81	165,684.86		165,684.86
发出商品	24,947,384.64		24,947,384.64	27,047,217.05		27,047,217.05
产成品	43,546,484.15	412,512.89	43,133,971.26	57,578,523.03	289,603.06	57,288,919.97
合计	152,501,878.22	3,725,187.39	148,776,690.83	198,514,553.62	2,854,809.41	195,659,744.21

### (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	2,565,206.35	1,187,276.79		439,808.64		3,312,674.50
产成品	289,603.06	122,998.12		88.29		412,512.89
合计	2,854,809.41	1,310,274.91		439,896.93		3,725,187.39

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

## 8、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	12,625,884.30	10,502,227.61
待认证进项税额	365,392.42	338,494.46
其他	26,677.38	50,334.53
合计	13,017,954.10	10,891,056.60

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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													
共青城金鲲鹏股权投资合伙企业（有限合伙）	36,468,582.35				-648,551.52							35,820,030.83	
小计	36,468,582.35				-648,551.52							35,820,030.83	
二、联营企业													
菏泽开发区乔贝瑞博股权投资合伙企业（有限合伙）			10,000,000.00		-133,578.72							9,866,421.28	
小计			10,000,000.00		-133,578.72							9,866,421.28	
合计	36,468,582.35		10,000,000.00		-782,130.24							45,686,452.11	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	51,783,698.85	52,000,000.00
合计	51,783,698.85	52,000,000.00

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	596,110,916.67	600,627,052.33
固定资产清理		
合计	596,110,916.67	600,627,052.33

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	工业工程及附属设施	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	458,580,561.31	23,379,414.86	279,466,897.49	11,565,251.06	7,510,092.06	780,502,216.78
2.本期增加金额	3,540,313.61		43,160,302.28	2,726,828.83	983,756.18	50,411,200.90
(1) 购置			14,357,260.09	2,726,828.83	983,756.18	18,067,845.10
(2) 在建工程转入	3,540,313.61		28,803,042.19			32,343,355.80
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			5,519,666.33	1,934,856.22		7,454,522.55
(1) 处置或报废			5,519,666.33	1,934,856.22		5,519,666.33
4.期末余额	462,120,874.92	23,379,414.86	317,107,533.44	12,357,223.67	8,493,848.24	823,458,895.13
二、累计折旧						
1.期初余额	64,927,381.26	4,058,879.85	95,487,835.05	8,261,408.39	4,715,898.98	177,451,403.53
2.本期增	21,922,226.48	1,724,470.08	25,842,339.83	1,526,769.48	750,097.66	51,765,903.53



加金额						
(1) 计提	21,922,226.48	1,724,470.08	25,842,339.83	1,526,769.48	750,097.66	51,765,903.53
3.本期减少金额			2,891,618.89	1,707,488.35		4,599,107.24
(1) 处置或报废			2,891,618.89	1,707,488.35		4,599,107.24
4.期末余额	86,849,607.74	5,783,349.93	118,438,555.99	8,080,689.52	5,465,996.64	224,618,199.82
三、减值准备						
1.期初余额			2,423,760.92			2,423,760.92
2.本期增加金额			306,017.72			306,017.72
(1) 计提			306,017.72			306,017.72
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			2,729,778.64			2,729,778.64
四、账面价值						
1.期末账面价值	375,271,267.18	17,596,064.93	195,939,198.81	4,276,534.15	3,027,851.60	596,110,916.67
2.期初账面价值	393,653,180.05	19,320,535.01	181,555,301.52	3,303,842.67	2,794,193.08	600,627,052.33

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,645,575.27	2,633,517.85	2,729,778.64	282,278.78	

## (3) 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

其他说明：

2020年9月，公司购入4台焊耳带机用于生产口罩。截至2023年1月1日，账面原值640,708.00元，累计折旧302,654.88元，账面价值338,053.12元，因口罩需求量急剧下降，公司后续生产量极小，暂时处于闲置状态，由于市场上对于口罩机器设备比较饱和，公司认为不易变卖暂时不考虑处置，但出于谨慎性考虑，对上述设备保留5%净残值32,035.40元后，全额计提减值准备，本年度计提减值306,017.72元。

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,532,989.65	29,379,950.33
合计	5,532,989.65	29,379,950.33

## (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
卫生材料及一次性卫生用品生产项目-宠物垫项目				10,071,621.46		10,071,621.46
卫生材料及一次性卫生用品生产项目-无纺布项目（办公楼装修）	4,531,027.91		4,531,027.91	1,954,346.52		1,954,346.52
卫生材料及一次性卫生用品生产项目-卫生护理材料项目				17,353,982.35		17,353,982.35
其他改造及维修工程	1,001,961.74		1,001,961.74			
合计	5,532,989.65		5,532,989.65	29,379,950.33		29,379,950.33

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
卫生材料及一次性卫生用品生产项目-宠物垫项目	386,12,000.00	10,071,621.46	2,900,843.19	12,972,464.65			100.00%	100.00				募集资金
卫生材料及一次性卫生用品生产项目-无纺布项目（办公楼装修）		1,954,346.52	2,576,681.39			4,531,027.91						其他
卫生材料及一次性卫生用品	254,305,100.00	17,353,982.35	1,407,079.65	18,761,062.00			100.00%	100.00				募集资金

生产项目—卫生护理材料项目												
合计	640,417,100.00	29,379,950.33	6,884,604.23	31,733,526.65		4,531,027.91						

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 13、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	8,501,329.41	8,501,329.41
2.本期增加金额	8,265,283.99	8,265,283.99
其中：新增租赁	8,265,283.99	8,265,283.99
3.本期减少金额	1,510,467.55	1,510,467.55
其中：租赁合同到期或终止	1,510,467.55	1,510,467.55
4.期末余额	15,256,145.85	15,256,145.85
二、累计折旧		
1.期初余额	5,915,027.92	5,915,027.92
2.本期增加金额	3,168,215.96	3,168,215.96
(1) 计提	3,168,215.96	3,168,215.96
3.本期减少金额	607,871.09	607,871.09
(1) 处置		
其中：租赁合同到期或终止	607,871.09	607,871.09
4.期末余额	8,475,372.79	8,475,372.79
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	6,780,773.06	6,780,773.06
2.期初账面价值	2,586,301.49	2,586,301.49

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	专利权	非专利技术	土地使用权	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额			57,500,812.31	826,574.71	58,327,387.02
2.本期增加金额				97,345.13	97,345.13
(1) 购置				97,345.13	97,345.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			57,500,812.31	923,919.84	58,424,732.15
二、累计摊销					
1.期初余额			8,197,253.40	534,733.79	8,731,987.19
2.本期增加金额			1,154,493.48	97,144.54	1,251,638.02
(1) 计提			1,154,493.48	97,144.54	1,251,638.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			9,351,746.88	631,878.33	9,983,625.21
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			48,149,065.43	292,041.51	48,441,106.94
2.期初账面价值			49,303,558.91	291,840.92	49,595,399.83

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%。

## (2) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 15、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
车间装修	1,465,509.99		1,416,197.91		49,312.08
平台费用	291,572.32		174,943.44		116,628.88
合计	1,757,082.31		1,591,141.35		165,940.96

## 16、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	7,383,464.49	1,845,866.14	9,568,401.92	2,392,100.47
可抵扣亏损	36,482,930.89	9,120,732.73	25,712,276.57	6,428,069.15
递延收益	2,643,958.40	660,989.60	3,414,513.00	853,628.25
衍生金融负债公允价值变动	3,521,250.00	880,312.50	658,905.13	164,726.28
其他非流动金融资产公允价值变动	216,301.15	54,075.29		
内部交易未实现利润	1,600,721.66	400,180.42	1,445,469.57	361,367.39
租赁负债	5,892,249.39	1,473,062.35	1,740,101.06	435,025.27
合计	57,740,875.98	14,435,219.03	42,539,667.25	10,634,916.81

## (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
交易性金融工具公允价值变动	3,208,322.20	802,080.55	3,622,151.23	905,537.81
衍生金融资产公允价值变动	1,669,850.00	417,462.50	17,034,360.04	4,258,590.01
使用权资产	6,780,773.06	1,695,193.27	2,586,301.49	646,575.37
合计	11,658,945.26	2,914,736.32	23,242,812.76	5,810,703.19

## (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		14,435,219.03		10,634,916.81
递延所得税负债		2,914,736.32		5,810,703.19

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,762,204.36	3,689,231.90
合计	5,762,204.36	3,689,231.90

## 17、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
预付长期资产购置款	14,977,586.83		14,977,586.83	15,847,920.91		15,847,920.91
合计	14,977,586.83		14,977,586.83	15,847,920.91		15,847,920.91

## 18、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
掉期、远期结售汇协议	3,654,150.00	747,600.00
合计	3,654,150.00	747,600.00

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	130,530,599.17	138,593,968.76
1 年以上	12,648,725.00	3,741,525.20
合计	143,179,324.17	142,335,493.96

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,938,455.60	3,213,976.50
合计	1,938,455.60	3,213,976.50

## (1) 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
往来款	47,204.63	1,699,955.24

押金	1,765,613.28	1,466,830.84
其他	125,637.69	47,190.42
合计	1,938,455.60	3,213,976.50

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户预付款	2,224,100.22	3,092,673.17
合计	2,224,100.22	3,092,673.17

## 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	17,274,621.36	102,032,650.82	98,707,470.57	20,599,801.61
二、离职后福利-设定提存计划		9,941,489.91	9,941,489.91	
合计	17,274,621.36	111,974,140.73	108,648,960.48	20,599,801.61

### (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	12,316,769.69	85,159,793.00	82,911,461.40	14,565,101.29
2、职工福利费		5,098,760.49	5,098,760.49	
3、社会保险费		7,518,850.95	7,518,850.95	
其中：医疗保险费		6,505,413.84	6,505,413.84	
工伤保险费		798,109.19	798,109.19	
生育保险费		215,327.92	215,327.92	
4、住房公积金		1,686,150.00	1,686,150.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,952,276.67	2,526,843.38	1,444,419.73	6,034,700.32
其他短期薪酬	5,575.00	42,253.00	47,828.00	
合计	17,274,621.36	102,032,650.82	98,707,470.57	20,599,801.61

### (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		9,606,711.83	9,606,711.83	
2、失业保险费		334,778.08	334,778.08	
合计		9,941,489.91	9,941,489.91	

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,358.86	1,752,385.65
企业所得税	13,748,926.64	16,929,142.99
个人所得税	1,760,243.41	458,183.80
城市维护建设税	387,822.33	1,008,482.01
教育费附加	212,538.13	433,170.87
地方教育费附加	141,692.08	288,780.58
印花税	288,344.45	318,547.70
其他税费	4,429.32	4,755.35
合计	16,558,355.22	21,193,448.95

## 24、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	3,232,097.61	613,473.16
合计	3,232,097.61	613,473.16

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	48,416.12	42,085.43
合计	48,416.12	42,085.43

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,052,634.37	1,868,631.05
减：未确认融资费用	160,384.98	128,529.99
减：一年内到期的租赁负债	3,232,097.61	613,473.16
合计	2,660,151.78	1,126,627.90

## 27、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	14,048,328.00		1,051,624.60	12,996,703.40	
合计	14,048,328.00		1,051,624.60	12,996,703.40	--



## 28、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	132,067,006.00			52,826,802.00		52,826,802.00	184,893,808.00

其他说明：根据 2023 年 4 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会决议，本公司本年按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积向全体股本转增股份总额 52,826,802 股（每股面值 1 元），增加注册资本 52,826,802.00 元，变更后的注册资本为 184,893,808.00 元，实收股本为 184,893,808.00 元。

## 29、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）	1,181,489,615.31		52,826,802.00	1,128,662,813.31
合计	1,181,489,615.31		52,826,802.00	1,128,662,813.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据 2023 年 4 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会决议，本公司本年按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积向全体股本转增股份总额 52,826,802 股（每股面值 1 元），减少资本公积 52,826,802.00 元。

## 30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		30,018,677.36		30,018,677.36
合计		30,018,677.36		30,018,677.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：公司分别于 2023 年 8 月 24 日召开第三届董事会第九次会议，2023 年 9 月 11 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司发行的人民币普通股（A 股）用于股权激励或员工持股计划。截至 2023 年 12 月 31 日，公司本次回购方案已实施完毕，累计回购股份 190.7787 万股，成交总金额为 3,001.87 万元。

## 31、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	57,512,880.40	10,040,898.62		67,553,779.02
合计	57,512,880.40	10,040,898.62		67,553,779.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：盈余公积增加系根据公司法、章程规定，本公司按照母公司口径本期实现净利润扣除未弥补亏损的 10%提取法定盈余公积金。

## 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	438,846,746.05	370,426,993.64

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-190,395.09	-177,048.60
调整后期初未分配利润	438,656,350.96	370,249,945.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,255,134.65	150,530,288.63
减：提取法定盈余公积	10,040,898.62	16,090,379.51
应付普通股股利	111,780,008.25	66,033,503.20
期末未分配利润	420,090,578.74	438,656,350.96

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-190,395.09 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。

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,333,224,757.22	1,106,853,251.49	1,514,862,570.99	1,307,099,525.18
其他业务	4,138,399.52	2,916,122.84	1,475,673.33	1,210,070.80
合计	1,337,363,156.74	1,109,769,374.33	1,516,338,244.32	1,308,309,595.98

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 √否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,337,363,156.74	1,109,769,374.33	1,337,363,156.74	1,109,769,374.33
其中：								
（1）宠物一次性卫生护理用品					1,252,582,589.59	1,028,378,745.91	1,252,582,589.59	1,028,378,745.91
①宠物垫					1,162,226,052.71	978,762,280.61	1,162,226,052.71	978,762,280.61
②宠物尿裤					83,852,883.18	45,178,973.75	83,852,883.18	45,178,973.75
③其他宠物一次性卫生护理用品					6,503,653.70	4,437,491.55	6,503,653.70	4,437,491.55
（2）个人一次性卫					18,288,455.39	13,940,671.16	18,288,455.39	13,940,671.16

生护理用品								
①护理垫					13,292,115.39	10,203,060.38	13,292,115.39	10,203,060.38
②其他个人一次性卫生护理用品					4,996,340.00	3,737,610.78	4,996,340.00	3,737,610.78
(3) 无纺布					62,353,712.24	64,533,834.42	62,353,712.24	64,533,834.42
(4) 材料、边料销售					3,917,214.93	2,913,302.31	3,917,214.93	2,913,302.31
(5) 其他					221,184.59	2,820.53	221,184.59	2,820.53
市场或客户类型					1,337,363,156.74	1,109,769,374.33	1,337,363,156.74	1,109,769,374.33
其中:								
境内					95,487,260.62	67,822,450.48	95,487,260.62	67,822,450.48
境外					1,241,875,896.12	1,041,946,923.85	1,241,875,896.12	1,041,946,923.85
按商品转让的时间分类					1,337,363,156.74	1,109,769,374.33	1,337,363,156.74	1,109,769,374.33
其中:								
在某一时点确认					1,337,363,156.74	1,109,769,374.33	1,337,363,156.74	1,109,769,374.33
在某一时段内确认								
按销售渠道分类					1,337,363,156.74	1,109,769,374.33	1,337,363,156.74	1,109,769,374.33
其中:								
ODM/OEM					1,220,915,820.88	1,003,266,392.66	1,220,915,820.88	1,003,266,392.66
经销					41,029,610.22	32,325,615.84	41,029,610.22	32,325,615.84
直销					75,417,725.64	74,177,365.83	75,417,725.64	74,177,365.83
合计					1,337,363,156.74	1,109,769,374.33	1,337,363,156.74	1,109,769,374.33

其他说明:

本公司销售业务分为内销产品销售和外销产品销售。内销产品收入按照订单的要求将产品运送至购货方，并于购货方对货物进行签收后确认收入。外销产品收入在外销产品办理报关出口手续后，根据出口货物报关单注明的出口日期（即开船日期）确认收入。

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 2,224,100.22 元，其中，2,224,100.22 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明:

本报告期内，不涉及重大合同变更或重大交易价格调整的项目。

### 34、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	3,120,212.26	3,167,733.32
教育费附加	1,392,240.93	1,380,421.41
房产税	4,218,665.53	3,748,210.88
土地使用税	565,606.28	565,606.28
车船使用税	25,617.17	22,144.46
印花税	1,070,559.98	867,376.91
地方教育费附加	928,160.61	920,280.94
其他	15,803.51	17,707.36
合计	11,336,866.27	10,689,481.56

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,653,853.10	25,147,855.38
中介机构费用	1,705,809.73	2,484,772.87
折旧费	6,352,502.28	6,184,500.72
业务招待费	1,190,588.55	1,412,387.95
无形资产摊销	1,251,638.02	1,295,344.48
水电费	762,184.68	926,133.68
差旅费	489,941.49	183,493.46
办公费	738,893.51	791,136.62
采暖费	109,591.84	120,906.81
修理费	1,204,874.86	658,981.82
其他	2,301,078.55	2,276,192.90
合计	39,760,956.61	41,481,706.69

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,019,722.21	8,300,968.78
促销管理费	92,208.24	135,514.33
差旅费	1,014,278.61	423,815.85
办公费	1,370,495.45	1,048,361.55
业务宣传费	5,097,457.19	2,286,859.11
参展费	1,488,985.07	194,088.62
出口保费	2,735,043.01	2,939,654.51
车辆使用费	1,576,024.12	1,403,683.53
检测费	434,238.68	673,013.46
其他	4,246,840.92	2,440,009.98
合计	27,075,293.50	19,845,969.72

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,989,036.38	12,534,707.54
耗材	12,565,588.26	6,417,972.27
研发小设备及配件	1,084,483.41	717,827.53
折旧费	1,764,413.67	632,305.64
其他	112,450.03	
合计	23,515,971.75	20,302,812.98

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	191,730.22	140,056.71
减：利息收入	10,525,506.37	2,265,832.69
汇兑损失		
减：汇兑收益	6,826,245.91	30,126,556.83
手续费支出	495,241.95	813,334.75
合计	-16,664,780.11	-31,438,998.06

### 39、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
拆迁补偿款（土地）	281,070.00	281,070.00
企业技术改造专项扶持金（2016年）	155,700.00	155,700.00
涉农区县工业技术改造专项扶持金	30,000.00	30,000.00
企业技术改造专项扶持金（2017年）	66,860.00	66,860.00
企业技术改造专项扶持金（2018年）	83,398.20	83,398.20
天津市智能制造专项支持机器人产业发展壮大补贴	287,000.00	287,000.00
技术改造第二批扶持	73,798.20	73,798.20
技术改造第二批扶持金第三年	73,798.20	73,798.20
个税手续费税收返还	107,879.68	50,026.46
中信保转付补助资金	1,026,550.00	952,200.00
西青工业和信息化局 2022 年智能专项资金	693,000.00	868,900.00
跨境电子商务平台转型补助	150,000.00	
社保、失业、稳岗补贴等	141,596.82	239,370.42
天津市商务局（提升国际化经营能力）款		370,000.00
涉气企业工况用电安装补贴		130,000.00
合计	3,170,651.10	3,662,121.48

### 40、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	3,337,187.65	1,859,307.60
衍生金融资产/负债	-1,851,400.00	15,518,154.91
其他非流动性金融资产	-216,301.15	
合计	1,269,486.50	17,377,462.51

#### 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	-782,130.24	-31,417.65
远期外汇合约收益	-28,887,164.41	10,092,198.64
理财产品收益	15,286,681.45	18,916,931.23
合计	-14,382,613.20	28,977,712.22

#### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	394,414.86	177,454.53
其他应收款信用减值损失	-3,273.60	-151,310.03
合计	391,141.26	26,144.50

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,310,274.91	-543,698.11
二、固定资产减值损失	-306,017.72	-2,423,760.92
合计	-1,616,292.63	-2,967,459.03

#### 44、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	342,020.34	-57,673.58

#### 45、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
与日常活动无关的政府补助	1,767,585.50	2,000,000.00	1,767,585.50
其他	646,161.28	25,747.28	646,161.28
合计	2,413,746.78	2,025,747.28	2,413,746.78

## 46、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	547,015.08	3,131,122.08	547,015.08
非流动资产报废损失	1,093,254.43	518,133.60	1,093,254.43
赔偿金、违约金及罚款支出	21,067.07	35,840.60	21,067.07
其他	37,164.47	400.06	37,164.47
合计	1,698,501.05	3,685,496.34	1,698,501.05

## 47、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	35,836,672.93	42,429,444.42
递延所得税费用	-6,696,269.09	-326,748.56
其他	63,575.00	-126,750.00
合计	29,203,978.84	41,975,945.86

### (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	132,459,113.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,114,778.37
调整以前期间所得税的影响	63,575.00
非应税收入的影响	-248,553.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,845,857.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-135,542.47
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	653,785.59
研发费用加计扣除	-5,813,381.75
安置残疾人员工资加计扣除	-276,540.00
所得税费用	29,203,978.84

## 48、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	3,886,612.00	4,597,687.88
利息收入	10,525,506.37	2,265,832.69
备用金保证金押金等往来款	3,888,874.50	3,011,788.87
合计	18,300,992.87	9,875,309.44

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
银行手续费	495,241.95	813,334.75
付现费用	32,504,886.32	25,912,316.82
备用金保证金押金等往来款	1,997,602.39	4,857,641.95
其他	556,176.81	3,035,640.60
合计	35,553,907.47	34,618,934.12

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财	1,098,000,000.00	1,455,000,000.00
理财及其他投资收益	11,675,773.66	29,690,838.09
合计	1,109,675,773.66	1,484,690,838.09

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
掉期手续费		5,247,453.31
合计		5,247,453.31

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财	1,198,000,000.00	1,410,900,000.00
合计	1,198,000,000.00	1,410,900,000.00

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中登公司自派保证金等	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

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
偿还租赁负债	3,264,536.43	3,365,261.52
回购股份款	30,018,677.36	
中登公司自派保证金及手续费	1,139,588.72	



合计	34,422,802.51	3,365,261.52
----	---------------	--------------

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付股利			111,780,008.25	111,780,008.25		
合计			111,780,008.25	111,780,008.25		

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

#### (5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

公司报告期内不存在不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务的影响。

### 49、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	103,255,134.65	150,530,288.63
加：资产减值准备	1,616,292.63	2,967,459.03
信用减值损失	-391,141.26	-26,144.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,765,903.53	46,679,694.25
使用权资产折旧	3,168,215.96	3,191,634.32
无形资产摊销	1,251,638.02	1,295,344.48
长期待摊费用摊销	1,591,141.35	2,063,406.48
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）	-342,020.34	57,673.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,093,254.43	518,133.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,269,486.50	-17,377,462.51
财务费用（收益以“-”号填列）	191,730.22	140,056.71
投资损失（收益以“-”号填列）	14,382,613.20	-28,977,712.22
递延所得税资产减少（增加以	-3,800,302.22	-3,837,946.68

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-2,895,966.87	3,511,198.12
存货的减少(增加以“—”号填列)	46,012,675.40	-23,243,757.68
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-27,797,017.13	78,233,443.66
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	14,609,985.45	-14,658,014.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	202,442,650.52	201,067,294.59
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	269,595,156.61	346,040,302.79
减: 现金的期初余额	346,040,302.79	217,451,425.96
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,445,146.18	128,588,876.83

## (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	269,595,156.61	346,040,302.79
其中: 库存现金	10,275.97	8,601.13
可随时用于支付的银行存款	269,477,897.67	346,031,701.66
可随时用于支付的其他货币资金	106,982.97	
三、期末现金及现金等价物余额	269,595,156.61	346,040,302.79

## (3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	118.50		超时售后冻结, 1月已解冻
合计	118.50		

## 50、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			89,430,171.36
其中：美元	12,626,564.92	7.0827	89,430,171.36
应收账款			239,594,110.81
其中：美元	33,828,075.57	7.0827	239,594,110.81
长期借款			
其中：美元			
预付款项			14,071,576.02
其中：美元	1,986,753.08	7.0827	14,071,576.02
其他应收款			5,963,684.75
其中：美元	842,007.25	7.0827	5,963,684.75
应付账款			5,211,439.55
其中：美元	735,798.43	7.0827	5,211,439.55
合同负债			1,801,123.10
其中：美元	254,298.94	7.0827	1,801,123.10

(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

## 51、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	119,214.29
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	3,362,216.43

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

**八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,989,036.38	12,534,707.54
耗材	12,565,588.26	6,417,972.27
研发小设备及配件	1,084,483.41	717,827.53
折旧费	1,764,413.67	632,305.64
其他	112,450.03	
合计	23,515,971.75	20,302,812.98
其中：费用化研发支出	23,515,971.75	20,302,812.98

**九、合并范围的变更****1、其他原因的合并范围变动**

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

2023 年 10 月 24 日，公司投资设立了全资子公司花房乐事（杭州）科技有限公司。

**十、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**

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
天津市高洁卫生用品有限公司	3,500,000.00	天津市	天津市	生产、销售无纺布	100.00		同一控制下企业合并取得
河北依依科技发展有限公司	50,000,000.00	沧州市	沧州市	卫生用品生产；卫生用	100.00		投资设立

公司				品及设备的研发			
一坪花房（天津）宠物用品有限公司	5,000,000.00	天津市	天津市	宠物食品及用品批发、零售	100.00		投资设立
花房乐事（杭州）科技有限公司	1,000,000.00	杭州市	杭州市	宠物食品及用品批发、零售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
共青城金鯤	江西九江市	江西九江市	股权投资	50.00%		权益法核算
菏泽乔贝瑞博	山东菏泽市	山东菏泽市	股权投资	47.62%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	共青城金鯤	共青城金鯤
流动资产	1,891,035.98	4,337,164.71
其中：现金和现金等价物	764,658.93	3,356,627.72
非流动资产	61,800,000.00	51,500,000.00
资产合计	63,691,035.98	55,837,164.71
流动负债	85.00	
非流动负债		
负债合计	85.00	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	63,690,950.98	55,837,164.71
按持股比例计算的净资产份额	35,820,030.83	36,468,582.35
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	35,820,030.83	36,468,582.35

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-123,993.43	-52,266.90
所得税费用		
净利润	-1,146,213.73	-62,835.29
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,146,213.73	-62,835.29
本年度收到的来自合营企业的股利		

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	菏泽乔贝瑞博	菏泽乔贝瑞博
流动资产	719,485.01	
非流动资产	20,000,000.00	
资产合计	20,719,485.01	
流动负债	0.61	
非流动负债		
负债合计	0.61	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	20,719,484.40	
按持股比例计算的净资产份额	9,866,421.28	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	9,866,421.28	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-280,515.60	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-280,515.60	
本年度收到的来自联营企业的股利		

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 4、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	14,048,328.00			1,051,624.60		12,996,703.40	与资产相关
合计	14,048,328.00			1,051,624.60		12,996,703.40	

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益-与资产相关	1,051,624.60	1,051,624.60
其他收益-与收益相关	2,119,026.50	2,610,496.88
营业外收入	1,767,585.50	2,000,000.00

其他说明：

### 十二、与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具产生的各类风险

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

##### （1）市场风险

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

##### ①利率风险

本公司的利率风险主要来自银行存款和银行借款。由于本公司大部分费用及经营现金流均与市场利率变化无重大关联，因此固定利率银行借款并不会受市场利率变化而作出敏感反应。本公司报告期内银行借款为固定利率计息，且在报告期内全额偿还，无重大利率风险。

## ②外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资金和负债有关。本公司存在进出口业务，汇率变动将对公司经营情况产生影响，本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

## (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。

本公司的银行存款主要存放于信用评级较高的金融机构，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司定期评估客户的信用品质并且认为在财务报表中已经计提了足额坏账准备。本公司认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额（未扣除坏账准备）的 70.39%。本公司通过与中国出口信用保险公司签订短期出口信用保险，由其为本公司对部分日本客户以及除日本外绝大多数境外客户出口业务产生的应收账款提供担保，以降低出口业务产生的应收账款的信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	1 年以内	1 年以上	合计
衍生金融负债	3,654,150.00		3,654,150.00
应付账款	130,530,599.17	12,648,725.00	143,179,324.17



项目	1 年以内	1 年以上	合计
合同负债	2,164,050.42	60,049.80	2,224,100.22
其他应付款	664,853.13	1,273,602.47	1,938,455.60
租赁负债	4,605,383.67	1,447,250.70	6,052,634.37
金融负债合计	141,619,036.39	15,429,627.97	157,048,664.36

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、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			468,693,082.26	468,693,082.26
（二）衍生金融资产			700,650.00	700,650.00
（三）其他非流动金融资产	17,810,017.90		33,973,680.95	51,783,698.85
（四）衍生金融负债			3,654,150.00	3,654,150.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
权益工具投资	33,973,680.95	市销率模型	波动率	波动率越大，公允价值变动越大

			交易对手信用风险	交易对手信用风险越高，公允价值越低
			自身信用风险	自身信用风险越高，公允价值越低
衍生金融资产	700,650.00	期权定价模型	波动率	波动率越大，公允价值变动越大
			交易对手信用风险	交易对手信用风险越高，公允价值越低
			自身信用风险	自身信用风险越高，公允价值越低
短期理财产品	468,693,082.26	现金流量折现法	提前偿付率	提前偿付率越高，公允价值越低
			违约概率	违约概率越高，公允价值越低
			违约损失率	违约损失率越高，公允价值越低
衍生金融负债	3,654,150.00	期权定价模型	波动率	波动率越大，公允价值变动越大
			交易对手信用风险	交易对手信用风险越高，公允价值越低
			自身信用风险	自身信用风险越高，公允价值越低

## 十四、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是高福忠与高健父子。

其他说明：

高福忠与高健父子为一致行动人，共同构成本公司实际控制人。

### 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
共青城金鲲	本公司的合营企业
菏泽乔贝瑞博	本公司的联营企业，公司董事钮蓟京直接持股 9.5238%，且钮蓟京控股的上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业

## 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
宿迁拓博资产管理合伙企业（有限合伙）	公司持有份额占注册资本 30%，非执行事务合伙人
北京荷牧生物科技有限公司	公司直接持股 7.473%，公司董事高福忠持股 2.4538%，公司董事卢俊美持股 1.2269%
菏泽开发区乔贝昱轩创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事长、总经理、实控人高福忠出资 40%，董事、副总经理卢俊美出资占比 4.44%，公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）任执行事务合伙人
菏泽开发区乔贝昱尧股权投资合伙企业（有限合伙）	高福忠出资 31.25%，钮蓟京出资 8.59%，卢俊美出资 6.25%，周丽娜出资 1.56%，公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）任执行事务合伙人
天津市万润特建筑安装工程有限公司	高福忠持股 100%，卢俊美任监事
菏泽乔贝昱越创业投资合伙企业（有限合伙）	高福忠持股 9.09%，钮蓟京持股 2.27%，公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）持股 11.3636% 并担任执行事务合伙人的企业
天津盛霖企业管理合伙企业（有限合伙）	高福忠出资 26.087%，周丽娜出资 21.7391% 并任执行事务合伙人，卢俊美出资 19.3913%，郝艳林出资 8.6957%
卢俊美	持股比例超过 5% 以上的股东、董事、副总经理
雄县盛嘉房地产开发有限公司	公司股东、董事、副总经理卢俊美、高健持股比例分别为 3.33%、3.33% 的企业，且卢俊美担任监事的企业
菏泽乔贝盛泰投资管理合伙企业（有限合伙）（曾用名：杭州乔贝盛泰投资管理合伙企业（有限合伙））	报告期内乔贝盛泰及其一致行动人乔贝昭益曾合计持有公司 5% 以上的股份，现持有公司 3.38% 的股份
上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）— 诸暨乔贝昭益创业投资合伙企业（有限合伙）	报告期内乔贝盛泰及其一致行动人乔贝昭益曾合计持有公司 5% 以上的股份，现持有公司 3.38% 的股份
钮蓟京	公司董事（截至 2022 年 7 月 12 日任职结束）
高斌	公司董事、副总经理
杨丙发	公司董事
周丽娜	公司董事、董事会秘书、财务总监
崔连荣	公司董事
郝艳林	公司董事、副总经理
张晓宇	公司独立董事
阎鹏	公司独立董事
张民	公司独立董事
韩志红	公司独立董事
江曼霞	公司独立董事（截至 2022 年 7 月 12 日任职结束）
王春杰	公司监事会主席、职工代表监事（截至 2022 年 7 月 12 日任职结束）
张健	公司监事会主席
张国荣	公司监事
杨子震	公司职工代表监事
北京丝绸时代投资管理有限公司	公司独立董事张晓宇担任经理、执行董事的企业，已于 2023 年 9 月 22 日注销
天津市烁金建筑工程有限公司	公司监事杨子震（2022 年 7 月 12 日起任职）控制并担任执行董事兼经理的企业
天津恒汇联合会计师事务所（普通合伙）	公司独立董事阎鹏持股 40% 的企业
德萱（天津）科技发展有限公司	公司独立董事阎鹏持股 99% 控制的企业，任执行董事
天津嘉萱智财云科技有限公司	公司独立董事阎鹏间接持股 99% 控制的企业，任执行董事、经理
天津鹏萱汇智信息技术有限公司	公司独立董事阎鹏控制的企业，任执行董事、经理
菏泽乔贝京宸创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京直接持股 54.8196%，且其控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽乔贝京瑞创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业

菏泽乔贝京钰创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京直接持股 49.4792%，且其控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
扬州纳力新材料科技有限公司	公司董事钮薊京持股 7.1463% 并担任董事的企业
江阴纳力新材料科技有限公司	公司董事钮薊京持股 7.3213% 并担任董事的企业
上海乔旭企业管理合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京直接持股 99.9%，且钮薊京控股的企业海南乔贝投资有限公司担任执行事务合伙人的企业
诸暨乔贝瑞京创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京直接持股 92.08%，且其控股企业杭州第四纪资产管理有限公司担任执行事务合伙人的企业
杭州乔贝盛孚投资管理合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
杭州乔贝嘉懿投资管理合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽乔贝京皓创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽乔贝京煦创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽开发区乔贝瑞昱股权投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽开发区乔贝奥泉股权投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
诸暨乔贝听弘创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽开发区乔贝瑞元股权投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
杭州乔贝盛邳投资管理合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽乔贝京霄股权投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽乔贝京珩创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
海南乔贝投资有限公司	公司董事钮薊京直接持股 90% 并担任执行董事兼总经理的企业
杭州乔贝雅利投资管理合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽乔贝昱诺创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
杭州第四纪资产管理有限公司	公司董事钮薊京直接持股 70% 并担任执行董事兼总经理的企业
上海鑫湾生物科技有限公司	公司董事钮薊京持股 6.25% 并担任董事的企业
菏泽开发区乔贝瑞铭股权投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽开发区乔贝瑞昕股权投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
上海燕语京湖科技合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京直接持股 60% 的企业
浙江微能科技有限公司	公司董事钮薊京持股 0.46% 并担任董事的企业
诸暨乔贝瑞奕创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京直接持有 99.5%，且钮薊京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业，已于 2023 年 9 月 8 日注销
诸暨乔贝瑞舜创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京控股的企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业，已于 2023 年 9 月 8 日注销
菏泽开发区乔贝瑞越股权投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮薊京直接持股 44.44%，且钮薊京控股的上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业，已于 2023 年 12 月 21 日注销

香港乔贝有限公司	公司董事钮蓟京持股 42.21% 并担任董事的企业
上海乔也企业管理合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽乔贝盛益投资管理合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
杭州乔贝盛誉投资管理合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
杭州乔贝盛嘉投资管理合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
诸暨乔贝卓烨创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
诸暨乔贝嘉盛创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
诸暨乔贝睿辰创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽乔贝公卫创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
菏泽开发区乔贝盐南股权投资合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京控股企业上海乔贝投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人的企业
北京乔贝领昱科技合伙企业（有限合伙）	公司董事钮蓟京控股企业海南乔贝投资有限公司担任执行事务合伙人的企业

## 5、关联交易情况

### （1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,540,694.84	5,263,199.92

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	4.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	拟以总股本 184,893,808 股减去公司回购专户持有的股份后的数量 182,986,021 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 十七、其他重要事项

### 1、分部信息

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

公司不存在多种经营或跨地区经营，所以不存在报告分部。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	246,115,314.52	234,902,951.68
1 至 2 年	84,974.49	265,185.32
2 至 3 年	172,826.73	220,715.98
3 年以上	168,553.37	2,580,283.70
3 至 4 年	156,748.63	1,499,669.20
4 至 5 年	11,804.74	1,080,614.50
合计	246,541,669.11	237,969,136.68

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	246,541,669.11	100.00%	327,220.70	0.13%	246,214,448.41	237,969,136.68	100.00%	3,017,580.70	1.27%	234,951,555.98
其中：										
其中：组合 1：境外客户	240,898,988.38	97.71%			240,898,988.40	231,640,750.82	97.34%	46,328.15	0.02%	231,594,422.67
组合 2：境内客户	3,641,493.23	1.48%	327,220.70	8.99%	3,316,321.84	6,328,385.86	2.66%	2,971,252.55	46.95%	3,357,133.31
组合 3：合并范围内关联方	2,001,187.50	0.81%			2,001,187.50					
合计	246,541,669.11	100.00%	327,220.70	0.13%	246,214,448.41	237,969,136.68	100.00%	3,017,580.70	1.27%	234,951,555.98

按组合计提坏账准备：组合 1：境外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	240,898,988.38		
合计	240,898,988.38		

按组合计提坏账准备：组合 2：境内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,215,138.64	67,839.43	2.11%
1 至 2 年	84,974.49	22,790.16	26.82%
2 至 3 年	172,826.73	104,560.17	60.50%
3 至 4 年	156,748.63	120,226.20	76.70%
4 至 5 年	11,804.74	11,804.74	100.00%
合计	3,641,493.23	327,220.70	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3：合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,001,187.50		
合计	2,001,187.50		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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	
境外客户	46,328.15	-46,328.15				
境内客户	2,971,252.55	326,160.02		2,970,191.87		327,220.70
合计	3,017,580.70	279,831.87		2,970,191.87		327,220.70

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,970,191.87

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津物美配送	境内销售	1,446,910.98	终止合作	总经理审批	否
天津家乐配送	境内销售	1,483,678.63	终止合作	总经理审批	否
合计		2,930,589.61			

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	46,350,999.49		46,350,999.49	18.80%	
单位二	34,354,454.18		34,354,454.18	13.93%	
单位三	31,791,766.24		31,791,766.24	12.90%	
单位四	23,904,910.86		23,904,910.86	9.70%	
单位五	18,503,942.45		18,503,942.45	7.51%	
合计	154,906,073.22		154,906,073.22	62.84%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	718,106,889.41	851,394,026.85
合计	718,106,889.41	851,394,026.85

**(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
往来款	715,968,740.26	849,002,066.17
备用金	174,442.51	122,802.03



保证金	615,264.45	474,152.73
押金	769,938.00	929,938.00
其他	622,139.89	913,883.44
减：坏账准备	43,635.70	48,815.52
合计	718,106,889.41	851,394,026.85

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	92,953,726.94	165,099,752.41
1 至 2 年	164,066,011.21	685,964,589.96
2 至 3 年	460,882,286.96	167,000.00
3 年以上	248,500.00	211,500.00
3 至 4 年	114,000.00	12,000.00
4 至 5 年	2,000.00	91,500.00
5 年以上	132,500.00	108,000.00
合计	718,150,525.11	851,442,842.37

## 3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	48,815.52			48,815.52
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-5,179.82			-5,179.82
2023 年 12 月 31 日余额	43,635.70			43,635.70

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
坏账准备	48,815.52	-5,179.82				43,635.70
合计	48,815.52	-5,179.82				43,635.70

## 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
河北依依科技发展有限公司	往来款	710,005,055.51	1 年以内 86,005,292.34 元 1-2 年 163,276,573.21 元 2-3 年 460,723,189.96 元	98.87%	
CHINAPACK AUSTRALIA PTY LTD.	往来款	5,963,684.75	1 年以内	0.83%	
天津市聚慧科技有限公司	押金	703,058.00	1-2 年	0.10%	14,061.16
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	169,000.00	1-2 年 50,000.00 元 3-4 年 79,000.00 元 5 年以上 40,000.00 元	0.02%	3,380.00
刘也驰	备用金	144,442.51	1 年以内	0.02%	2,888.85
合计		716,985,240.77		99.84%	20,330.01

## 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	54,111,000.00		54,111,000.00	53,611,000.00		53,611,000.00
对联营、合营企业投资	45,686,452.11		45,686,452.11	36,468,582.35		36,468,582.35
合计	99,797,452.11		99,797,452.11	90,079,582.35		90,079,582.35

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
天津市高洁卫生用品有限公司	1,611,000.00						1,611,000.00	
河北依依科技发展有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
一坪花房(天津)宠物用品有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	

花房乐事 (杭州) 科技有限 公司			500,000.00					500,000.00	
合计	53,611,000. 00		500,000.00					54,111,000. 00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
共青城金鯤股权投资合伙企业(有限合伙)	36,468,582.35				-648,551.52						35,820,030.83	
小计	36,468,582.35				-648,551.52						35,820,030.83	
二、联营企业												
菏泽开发区乔贝瑞博股权投资合伙企业(有限合伙)			10,000,000.00		-133,578.72						9,866,421.28	
小计			10,000,000.00		-133,578.72						9,866,421.28	
合计	36,468,582.35		10,000,000.00		-782,130.24						45,686,452.11	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### 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	1,265,954,058.46	1,062,470,321.68	1,461,901,839.56	1,246,807,172.66
其他业务	80,106,912.71	78,709,770.18	123,682,047.29	123,176,189.78
合计	1,346,060,971.17	1,141,180,091.86	1,585,583,886.85	1,369,983,362.44

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,346,060,971.17	1,141,180,091.86	1,346,060,971.17	1,141,180,091.86
其中：								
宠物一次性卫生护理用品					1,250,824,407.50	1,050,602,213.57	1,250,824,407.50	1,050,602,213.57
个人一次性卫生护理用品					15,129,650.96	11,868,108.11	15,129,650.96	11,868,108.11
材料、边料销售					79,885,728.12	78,706,949.65	79,885,728.12	78,706,949.65
其他					221,184.59	2,820.53	221,184.59	2,820.53
市场或客户类型					1,346,060,971.17	1,141,180,091.86	1,346,060,971.17	1,141,180,091.86
其中：								
境内					104,185,075.05	99,233,168.01	104,185,075.05	99,233,168.01
境外					1,241,875,896.12	1,041,946,923.85	1,241,875,896.12	1,041,946,923.85
按商品转让的时间分类					1,346,060,971.17	1,141,180,091.86	1,346,060,971.17	1,141,180,091.86
其中：								
在某一时点确认					1,346,060,971.17	1,141,180,091.86	1,346,060,971.17	1,141,180,091.86
在某一时段内确认								
按销售渠道分类					1,346,060,971.17	1,141,180,091.86	1,346,060,971.17	1,141,180,091.86
其中：								
ODM/OEM					1,219,139,733.25	1,025,083,056.42	1,219,139,733.00	1,025,083,056.42
经销					42,577,728.91	33,909,584.52	42,577,728.91	33,909,584.52
直销					84,343,509.01	82,187,450.92	84,343,509.01	82,187,450.92

					01	92	01	92
合计					1,346,060.9 71.17	1,141,180.0 91.86	1,346,060.9 71.17	1,141,180.0 91.86

其他说明

本公司销售业务分为内销产品销售和外销产品销售。内销产品收入按照订单的要求将产品运送至购货方，并于购货方对货物进行签收后确认收入。外销产品收入在外销产品办理报关出口手续后，根据出口货物报关单注明的出口日期（即开船日期）确认收入。

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 2,106,017.60 元，其中，2,106,017.60 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
不适用	不适用	

## 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	-782,130.24	-31,417.65
远期外汇合约收益	-28,887,164.41	10,092,198.64
理财产品收益	9,012,264.11	9,348,289.67
合计	-20,657,030.54	19,409,070.66

## 十九、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
非流动性资产处置损益	342,020.34	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,938,236.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,269,486.50	
委托他人投资或管理资产的损益	-13,600,482.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,052,339.77	
减：所得税影响额	-2,025,769.82	
合计	-6,077,309.47	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
个税手续费返还	107,879.68	符合国家政策，持续发生。

## 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	5.70%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.04%	0.59	0.59

## 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

无

（本页无正文，为《天津市依依卫生用品股份有限公司 2023 年年度报告全文》之签字盖章页）

天津市依依卫生用品股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

高福忠

2024 年 4 月 25 日