

公司代码：605009

公司简称：豪悦护理

# 杭州豪悦护理用品股份有限公司

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李志彪、主管会计工作负责人闵桂红及会计机构负责人（会计主管人员）曹海强声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“其他披露事项可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件
--------	---

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
豪悦股份、公司、股份公司、本公司	指	杭州豪悦护理用品股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	李志彪、朱威莉、李诗源
温州瓯泰	指	本公司的股东、温州瓯泰投资企业（有限合伙）
希望众创	指	本公司的股东、杭州希望众创实业投资合伙企业（有限合伙）
奥康投资	指	本公司的股东、奥康投资控股有限公司
江苏豪悦	指	本公司的全资子公司、江苏豪悦实业有限公司
江苏嘉华	指	本公司的全资子公司、江苏嘉华进出口有限公司
伊蓓佳	指	本公司的全资子公司、杭州伊蓓佳护理用品有限公司
橙选科技	指	本公司的全资子公司、杭州橙选科技有限公司
豪悦泰国	指	本公司的境外子公司、Haoyue (Thailand) Co., Ltd
湖北豪悦	指	本公司的全资子公司、豪悦护理（湖北）有限公司
道琦宠物	指	江苏豪悦的全资子公司、江苏道琦宠物用品有限公司
股权激励计划草案	指	《<2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要>的议案》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《杭州豪悦护理用品股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、保荐人	指	平安证券股份有限公司
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	国浩律师（杭州）事务所
报告期、本报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股票、A股	指	面值为1元的人民币普通股
上交所、证券交易所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	杭州豪悦护理用品股份有限公司
公司的中文简称	豪悦护理
公司的外文名称	Hangzhou Haoyue Personal Care Co., Ltd
公司的外文名称缩写	HaoyueCare
公司的法定代表人	李志彪

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹凤姣	范嘉琦
联系地址	浙江省杭州市余杭区瓶窑镇凤都路3号	浙江省杭州市余杭区瓶窑镇凤都路3号
电话	0571-26291818	0571-26291818
传真	0571-26291817	0571-26291817

电子信箱	admin@hz-haoyue.com	admin@hz-haoyue.com
------	---------------------	---------------------

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市余杭经济技术开发区红丰路655号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省杭州市余杭区瓶窑镇凤都路3号
公司办公地址的邮政编码	311115
公司网址	http://www.hz-haoyue.com
电子信箱	admin@hz-haoyue.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情形

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情形

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	豪悦护理	605009	无

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,084,692,415.01	1,385,618,999.92	-21.72
归属于上市公司股东的净利润	192,450,767.31	375,618,712.24	-48.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	173,198,975.64	366,258,023.30	-52.71
经营活动产生的现金流量净额	371,531,971.43	484,928,080.95	-23.38
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,868,215,189.14	2,787,340,408.00	2.90
总资产	3,629,051,030.72	3,386,145,571.08	7.18

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

基本每股收益（元/股）	1.21	3.15	-61.59
稀释每股收益（元/股）	1.21	3.15	-61.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.09	3.07	-64.50
加权平均净资产收益率（%）	6.67	45.45	减少38.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.01	44.32	减少38.31个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-360,857.13	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,035,193.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,137,542.15	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,600.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-4,561,686.36	
合计	19,251,791.67	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 公司主要业务

报告期，公司主要从事妇、幼、成人卫生护理用品的研发、制造与销售业务，产品涵盖婴儿纸尿裤、成人纸尿裤、经期裤、卫生巾、湿巾等一次性卫生用品。主要分为婴儿卫生用品、成人卫生用品及其他产品。

#### (二) 公司主要产品

公司注重研发，持续迭代推出新产品，新产品不断获得品牌商认可，带动客户共同引导消费潮流。

##### 1、公司产品具体如下：

产品细分	具体产品
婴儿卫生用品	婴儿拉拉裤、婴儿纸尿裤
成人卫生用品	成人拉拉裤、成人纸尿裤/片、经期裤、护理垫、卫生巾
其他产品	复合芯体、湿巾、口罩、膜、围兜等

公司主要产品为婴儿卫生用品、成人卫生用品等吸收性卫生用品。

#### 公司主要产品图片示例



婴儿拉拉裤



粘贴式婴儿纸尿裤



婴儿纸尿裤片



成人拉拉裤



粘贴式成人纸尿裤



成人纸尿裤



经期裤



卫生巾



护理垫

### (三) 经营模式

1、销售模式：公司品牌客户主要以 ODM 模式进行销售，品牌客户包括境内客户和境外客户，其中以境内客户为主；公司自主品牌业务的销售模式分为线上销售和线下销售两种方式。

(1) 品牌客户主要以 ODM 模式进行销售，其中以国内客户为主。ODM 是指公司根据市场需求或客户委托进行产品的设计研发，并根据客户订单组织生产，生产的产品以客户品牌对外销售的一种生产方式。公司不仅负责生产加工，而且负责设计研发。报告期内，公司 ODM 模式销售收入占比较高，且逐年增加。

(2) 公司自有品牌业务的销售模式可分为线上销售和线下销售两种方式。线下销售为经销模式。公司经销商客户主要为从事快销品、卫生用品、日化产品经销业务的公司或个体工商户，主要通过其所辖地区的母婴店、购物中心、中小型超市、便利店等实现产品的最终销售。

公司线上销售渠道主要可分为自营模式和非自营模式两种。线上自营模式下，公司主要通过天猫、淘宝、京东等电商平台开设直营店铺向最终消费者销售商品，并以销售商品的不同品类区分平台内不同店铺。线上非自营模式下，公司主要通过 B2C 或 B2B 等线上平台向消费者或下游客户销售商品，双方以电商平台实际销售商品和约定方式进行结算。公司合作的线上平台主要包括京东自营店铺和海拍客等。

2、生产模式：公司对于 ODM 业务，主要采用订单生产模式以销定产，根据客户所下订单来制定采购计划、组织生产，按照用户要求的规格、数量和交货期交货；对于自有品牌业务，由销售部根据市场预测情况进行排产，并保持一定的安全库存。在保证产品质量的前提下，进行有效的产销协调，合理安排原材料的采购、生产计划和物流。公司在生产过程中十分注重制造成本 and 产品质量，建立了 KPI 考核制度来确保生产的达成率。





#### （四）行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“制造业（C）”中的“造纸和纸制品业（C22）”。根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》标准，公司所处行业属于造纸和纸制品业（C22）中的“其他纸制品制造（C2239）”。

根据中国造纸协会统计，2020 年我国吸收性卫生用品市场规模（市场总销售额）已达到 1214 亿元，比上年增加 4.2%。在吸收性卫生用品（包括女性卫生用品、婴儿纸尿裤/片和成人失禁用品）市场规模中，女性卫生用品（包括卫生巾、经期裤和卫生护垫）占 50.5%，婴儿卫生用品占 40%，成人失禁用品占 9.5%。相比 2019 年，女性卫生用品占比略有提升，婴儿纸尿裤/片占比继续下降，成人失禁用品占比继续提升。

婴儿纸尿裤/片市场渗透率由 2019 年的 72.2% 上升到 77.1%，提高了 4.9 个百分点。由于受国内新生儿人口数量下降以及新冠疫情危机产生的不确定性，使部分适龄人群推迟生育计划的影响，2020 年国内婴儿纸尿裤市场规模较 2019 年下降 2.6%。在婴儿纸尿裤市场份额中，中高端内裤式产品占比逐年提高，2020 年达到整体市场的 35.6%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司自创立以来，始终专注于卫生用品的制造本业、高度重视产品研发及生产管理，致力于为客户提供优质产品。公司核心竞争力主要体现在五个方面：

### （一）拥有专业的研发团队及迭代创新的研究能力

公司始终将研发创新放在企业发展的首要位置，持续对研发技术的大力投入，依托持续研发及多年的行业经验，公司研发的第四代可穿脱经期裤未来将积极进行商业化应用和推广；第四代新型复合芯体材料已应用于产品。此外，公司高度重视客户意见反馈，通过直接或联合客户到社

区、商超进行用户调查，及派发试用装收集试用报告等多种形式开展市场调研工作；针对调研问题进行分析、实验和测试，找出解决方案，再进行产品打样、测试、消费者试用等。通过新材料的运用、生产工艺的改进，研发了超声波无胶固定橡筋，让产品更环保、使用更舒适，并形成了研发成果，获得发明专利。

## （二）建立精益生产管理体系

公司开展精益化生产管理，通过对供应链和生产过程的精细化管理，有效控制、降低产品生产成本，具有成本领先优势；采取以销定产的原则，逐月制定生产计划，通过信息化管理对采购、生产和发货过程进行进销存管理，减少原材料、在产品和产成品的库存；公司逐月分析经营数据，对各生产单元的成本耗用分类跟踪、分析、优化和考评，有效节约生产成本。

公司以“阿米巴”进行核算管理，做到“一单一核算”，及时分析生产过程中的物料消耗情况，优化生产计划，进一步降低产品成本，提高生产效率；对车间通过“6S”考核管理，每月组织各部门负责人对车间评比，按季度进行考核激励，充分调动员工全员参与的积极性；开展员工合理化建议，引导员工积极参与生产管理与工艺改进；针对技术岗位加强培训并制定“师带徒”奖励制度，快速培养提升员工操作技能，确保产线快速增加后的人才梯队建设。

健康的企业文化和稳定优秀的管理团队为公司制定研发、生产、销售经营决策和快速可持续发展提供了重要保证。

## （三）健全的质量控制体系

自成立以来，公司一直重视品质管理工作，通过了ISO 9001:2015 质量管理体系、ISO 14001:2015环境、ISO 45001:2018职业健康安全、ISO 13485:2016医疗器械等管理体系的认证，在与众多跨国企业的合作中，将国际化的质量控制手段和自身质量控制经验进行有效结合，吸取其生产管理、质量控制方面优秀经验，并培养了一批质量管理人才，实践出一套公司独特的质量管理体系，不断完善满足消费者对产品质量的需求。

除了通过科学有效的质量管理方法，建立健全质量管理体系以外，公司更是将质量保证融入到产品的研发、生产、检验全链条流程中，为产品的顺利量产基础。基于严格的品质管理，公司持续赢得客户赞誉，与多家著名跨国公司及国内知名品牌建立了业务合作关系。

积极参与各项国家标准制定，参与制定国标《纸尿裤规格与尺寸》（GB/T 33280-2016）、制定《裤型卫生巾》（T/ZZB 0744-2018）浙江制造标准、作为第一起草单位制定的国家标准《女性卫生裤》（GB/T 39391-2020）已经发布，显示公司行业标杆地位。

## （四）具备规模化生产能力

公司先后引进了二十余条行业先进的瑞光生产设备，具备生产品质稳定和结构新颖的吸收性卫生用品的硬件条件，并掌握复合芯体、底膜、无纺布等吸收性卫生用品核心材料的生产制造技术。目前，公司拥有杭州、江苏、泰国等生产基地。公司募投项目“新增年产6亿片吸收性卫生用品智能制造技改项目”已全部投产、“年产12亿片吸收性卫生用品智能制造生产基地建设项目”设备已陆续投产，预计今年年底全部投产。公司婴儿纸尿裤、成人纸尿裤、女士经期裤等产品产

能在国内排名前列，公司具备规模化生产优势。

2019-2020 年度公司被中国造纸协会生活用纸专业委员会评为“中国婴儿纸尿裤行业十强企业”、“中国成人失禁用品行业十强企业”。



### （五）多元化的优质客户

公司凭借过硬的研发创新实力、稳定可靠的生产制造能力、优质的供应服务和高性价比的产品，已经在业内积累了多元化的客户。公司合作的客户既有如尤妮佳、花王等全球著名跨国公司，也有BabyCare、BEABA、蜜芽等电商新兴渠道的国内母婴知名品牌商。

这些客户在选择供应商并确定合作关系前，对供应商资质会有非常严格的审定程序，尤其是跨国大公司，在审定过程中对供应商的设计研发能力、生产流程、质量管理、服务弹性、全球供应能力甚至经营状况等多个方面提出严格要求。供应商审核资质周期较长，审核过程双方投入较大，一旦形成供需关系后，双方合作通常比较稳定。

公司已积累了较多优质、稳定的客户，这些客户对公司产品的进一步推广、品牌形象提升都起到了示范作用，有利于公司未来业务的持续开拓。

## 三、经营情况的讨论与分析

### （一）营业收入和利润情况

公司实现营业收入 10.84 亿元，同比下降 21.72%；归属于上市公司股东的净利润 1.92 亿元，同比下降 48.76%；基本每股收益为 1.21 元，上年同期为 3.15 元，同比下降 61.59%；经营活动产生的现金流量净额 3.72 亿元，上年为 4.85 亿元，同比下降 23.38%；总资产 36.29 亿元，上年为 33.86 亿元，同比增长 7.18%。公司第二季度实现营业收入 5.30 亿元，环比上升 4.83%；归属于上

市公司股东的净利润 1.04 亿元，环比上升 17.95%。

公司二季度业绩分析：

1、公司二季度在行业整体下降的情况下，环比一季度仍保持增长；

2、防疫物资生产未纳入公司今后主营业务发展框架、未投入相应资源建立销售渠道，随着国内疫情得到有效控制，公司将资源聚焦于吸收性卫生用品产业；

3、受疫情影响，全球货物出口运输运力紧张，导致运费大幅上涨，客户采购成本上升订单减少，出口业务下降。

（二）报告期，公司持续投入新产品研发，深化与全球著名大客户的合作，不断扩充合作产品品类（如经期裤、婴儿纸尿裤和婴儿拉拉裤等）、加大合作区域。进一步强化成本管控优势，努力打造全球护理用品行业具有产品引领力的 ODM 龙头企业”。

2021 年上半年发展战略和经营计划回顾总结如下：

### 1、持续保持领先行业的研发创新能力

公司始终将研发创新放在企业发展的首要位置，持续对研发技术大力投入，依托持续研发及多年行业经验，在复合芯体婴儿纸尿裤、经期裤等产品持续迭代研发。公司在生产线订购时，充分考虑研发的产品结构框架、设备自动化水平、预留设备后期的研发和升级改造空间。公司研发的第四代可穿脱经期裤未来将积极进行商业化应用和推广，第四代新型复合芯体材料已应用于产品。新产品不断获得品牌商认可，带动客户共同引导消费潮流。

公司目前拥有 137 项专利，其中发明专利 8 项，报告期，投入研发费用 3863.83 万元，研发投入占营业收入的 3.56%，持续、稳定的研发投入，不仅稳固公司行业领先的研发优势，还能不断提高公司面对多变宏观环境的抗风险能力，为公司未来持续快速发展奠定坚实基础。

### 2、发挥成本控制优势，打造数字化未来工厂

公司开始引进SAP、MES系统，实现制造数据、计划排产、生产调度、质量、设备、能效等管理功能，配套智能立体仓库实施生产数字化管理。公司针对产线后端人工耗用多、劳动强度大的生产工序，通过对生产流程的优化，配置智能化设备降低成本的同时提高生产效率。例如通过运用装箱机、码垛机、AGV等自动搬运设备，逐步实现从材料出库—生产制造—成品入库—成品出库等环节的自动化操作，既能减少人工投入、降低劳动强度、还能大幅提升生产效率。

### 3、推进国际化发展

上半年，公司充分发挥持续领先行业的研发创新优势，针对东南亚国家的气候特点，利用复合芯体结构产品更轻薄、透气、干爽等优点，在国外市场推广自主品牌复合芯体结构婴儿尿裤产品，逐步提升自主品牌影响力。

公司通过多渠道从外部引进核心销售人才，已初步建成海外自主品牌管理团队。公司已在泰国线上线下开展自主品牌销售活动，有序进行推广宣传，调整业务框架，梳理现有自主品牌产品、品牌定位，制定产品战略及品牌规划，逐步加大自主品牌建设；同时，对泰国以外的东南亚国家

外贸出口业务也同步开展，有利于公司国际市场的开拓，同时优化公司产能及运输整合能力，以降低因地缘政治动荡，单一生产国出口带来的贸易风险。

#### 4、有序推进募投项目建设

公司募投项目“新增年产6亿片吸收性卫生用品智能制造技改项目”生产线全部投产，募集资金累计投入金额19,489.49万元，投入进度为98.73%；“年产12亿片吸收性卫生用品智能制造生产基地建设项目”设备已经陆续投产，预计今年年底全部投产，募集资金累计投入金额58,609.54万元，投入进度为64.98%。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,084,692,415.01	1,385,618,999.92	-21.72
营业成本	753,846,353.38	806,291,762.36	-6.50
销售费用	64,106,020.48	55,606,021.24	15.29
管理费用	28,086,927.75	20,206,574.85	39.00
财务费用	-16,243,878.26	6,489,289.41	-350.32
研发费用	38,638,299.70	43,471,011.88	-11.12
经营活动产生的现金流量净额	371,531,971.43	484,928,080.95	-23.38
投资活动产生的现金流量净额	-263,232,545.45	-225,623,202.27	-16.67
筹资活动产生的现金流量净额	-166,033,891.85	58,535,590.12	-383.65

营业收入变动原因说明：主要系公司防疫产品销售下降所致

营业成本变动原因说明：主要系公司防疫产品销售下降所致

销售费用变动原因说明：主要系公司加大产品推广所致

管理费用变动原因说明：主要系公司管理人员薪酬增加以及上年同期养老保险等减免所致

财务费用变动原因说明：主要系利息收入增加所致

研发费用变动原因说明：主要系研发投入减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系当期防疫产品销售回款减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系募集资金投入募投项目所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系归还银行贷款及现金分红所致

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,130,937,247.85	31.16	1,627,748,455.39	48.07	-30.52	主要系公司货币资金用于理财所致
交易性金融资产	790,000,822.53	21.77	150,000,000.00	4.43	426.67	主要系公司购买理财所致
应收账款	152,262,279.45	4.20	58,593,862.92	1.73	159.86	主要系公司部分客户账期调整所致
应收款项融资	25,223,964.31	0.70	38,794,257.71	1.15	-34.98	主要系公司未贴现应收款项减少所致
其他应收款	7,654,662.23	0.21	12,427,639.12	0.37	-38.41	主要系押金保证及出口退税减少所致
其他流动资产	12,112,921.39	0.33	104,168,508.27	3.08	-88.37	主要系理财产品到期所致
使用权资产	22,797,920.78	0.63			100.00	主要系执行新会计准则所致
长期待摊费用	84,788.71	0.002	161,009.32	0.005	-47.34	主要系待摊减少所致
短期借款			58,551,911.89	1.73	-100.00	主要系归还银行贷款所致
应付票据	303,044,659.11	8.35	102,594,206.37	3.03	195.38	主要系增加银行承兑汇票付款所致
其他应付款	24,116,432.29	0.66	18,269,153.88	0.54	32.01	主要系保证金等增加所致
租赁负债	18,678,054.34	0.51			100.00	主要系执行新会计准则所致
实收资本	158,938,300.00	4.38	106,670,000.00	3.15	49.00	主要系资本公积转增股本所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 58,485,460.09（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.61%。

### (2) 境外资产相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	790,000,822.53	150,000,000.00
衍生金融资产		
理财产品	790,000,822.53	150,000,000.00
合计	790,000,822.53	150,000,000.00

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏豪悦实业有限公司	宿迁	宿迁	制造业	100.00	—	同一控制下企业合并
江苏嘉华进出口有限公司	宿迁	宿迁	商业	100.00	—	同一控制下企业合并
杭州伊蓓佳护理用品有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00	—	设立
杭州橙选科技有限公司	杭州	杭州	商业	100.00	—	设立
Haoyue(Thailand) Co., Ltd	泰国罗勇	泰国罗勇	制造业	100.00	—	设立
江苏道琦宠物用品有限公司	宿迁	宿迁	制造业	100.00	—	设立
豪悦护理(湖北)有限公司	孝感	孝感	制造业	100.00	—	设立

公司名称	业务性质	持股比例	总资产	净资产	净利润
江苏豪悦实业有限公司	制造业	100%	296,002,949.40	216,105,871.17	172,424.07
江苏嘉华进出口有限公司	商业	100%	13,897,955.83	10,683,203.16	2,650,974.63
杭州伊蓓佳护理用品有限公司	制造业	100%	78,677,013.32	34,502,081.83	322,342.05
杭州橙选科技有限公司	商业	100%	1,680,224.55	1,488,740.68	-94,332.53
Haoyue (Thailand) Co., Ltd	制造业	100%	58,485,460.09	57,073,230.55	-8,348,470.55
江苏道琦宠物用品有限公司	制造业	100%	5,702,562.08	5,374,469.00	-683,895.24
豪悦护理(湖北)有限公司	制造业	100%	26,850,044.41	24,383,294.41	7,383,294.41

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济风险

公司产品属于一次性卫生用品行业，一次性卫生用品作为改善生活品质的日常消费品，与国民经济发展水平、居民可支配收入水平以及新生儿人数、人口老龄化程度等宏观因素具有显著的相关性。虽然目前我国经济持续增长，居民可支配收入稳步提升，新生儿人数维持相对高位以及老龄人数占比提升，但 2018-2020 年，我国全年婴儿出生率分别为 10.94%、10.48%和 8.5%，最近 3 年出生率连续下降；其中 2018 年比 2017 年减少 200 万，2019 年比 2018 年减少 58 万，2020 年人口出生比 2019 年减少 265 万。未来不排除由于宏观经济和居民可支配收入增速出现波动，以及出生率继续下降等原因，导致一次性卫生用品的市场规模缩小，进而影响行业整体发展情况和公司经营业绩。

#### 2、市场竞争风险

随着居民消费水平和健康生活理念的提升，新零售业态的发展、产品结构的改变、民族品牌的崛起以及企业生产制造能力的进一步提升，一次性卫生用品行业尤其是婴儿卫生用品行业在保持较快速度增长的同时，市场竞争格局也发生了较大的变化。主要表现为外资品牌市场份额逐步下滑，国内新零售品牌市场占有率提升以及国内制造商生产能力竞争优势突显。行业的竞争策略从价格竞争逐步转向了品牌竞争和质量竞争，各制造商通过在产品研发和渠道拓展上大量投入，在产品质量、外观设计、使用性能、供应链管理及品牌建设等方面展开竞争。

未来如果国内外品牌间以及制造企业之间竞争加剧，比如国际品牌商通过销售复合芯体纸尿裤与国内品牌商在产品品质、价格等方面展开竞争，行业竞争将可能趋于激烈。如果公司不能有效制定并实施研发、生产、品牌及营销发展规划，将可能对公司经营带来不利影响。



### 3、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为无纺布、高分子吸水树脂、木浆、热熔胶和包装袋，都是石油的衍生产品，受国际局势的影响而变化，原材料的价格变化对公司利润有一定的影响。

公司所用无纺布、高分子吸水树脂、木浆、热熔胶和包装袋原材料供应充足，按照市场价进行采购。报告期内，公司直接材料占营业成本比例较高。如果主要原材料价格未来出现上涨或者持续的大幅波动，将对产品成本造成直接影响，从而对公司净利润及利润率产生不利影响，公司存在原材料价格波动的经营风险。公司已掌握纸尿裤复合芯体、透气底膜、蓬松无纺布等核心中间材料的生产工艺，通过掌握中间材料的生产工艺，有助于公司加强成本管控，增强自身的竞争力。

### 4、婴儿出生率下降的风险

根据国家统计局发布最新数据，2020 年中国新生儿数量为 1200 万人，比 2019 年减少 265 万人，新生儿数量已连续三年出现下滑。2020 年出生人口中，二孩及以上孩次的比例相比往年虽有所下降，但仍然高于 40%，国家的全面放开二孩政策以及三孩政策起到了重要作用。如果未来中国出生人口继续减少将影响国内婴儿卫生用品市场规模的增长速度和前景。一方面公司将继续巩固在产品创新、技术研发、生产能力和质量控制方面的优势，努力开拓新客户，同时加大自有品牌建设力度，持续扩大在婴儿卫生用品市场的占有率；另一方面，公司将抓住成人纸尿裤市场和经期裤市场快速发展的契机，扩大成人失禁用品和女性卫生用品的销售规模和市场占有率，以应对婴儿出生率持续下降对公司经营产生的不利影响。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-4-15	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2021-4-16	《杭州豪悦护理用品股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》
2021 年第一次临时股东大会	2021-5-14	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2021-5-17	《杭州豪悦护理用品股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2021 年第二次临时股东大会	2021-8-18	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2021-8-19	《杭州豪悦护理用品股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用 √不适用

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，股东大会会议具体情况如下：

（一）2021 年 4 月 15 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议并通过 10 项议案。

1. 《2020 年度董事会工作报告》；
2. 《2020 年度监事会工作报告》；
3. 《2020 年度财务决算报告》；
4. 《公司 2020 年年度报告及其摘要》；
5. 《关于 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；
6. 《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》；
7. 《关于 2021 年度公司及其全资子公司向银行申请综合授信额度的议案》；
8. 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》；
9. 《关于公司 2021 年度董事薪酬方案的议案》；
10. 《关于公司 2021 年度监事薪酬方案的议案》。

（二）2021 年 5 月 14 日，公司召开 2021 年度第一次临时股东大会，审议并通过 1 项议案。

1. 《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的议案》。

（三）2021 年 8 月 18 日，公司召开 2021 年度第二次临时股东大会，审议并通过 3 项议案。

1. 《〈2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要〉的议案》；
2. 《〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》；
3. 《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增		否
每 10 股送红股数（股）		0
每 10 股派息数（元）（含税）		0
每 10 股转增数（股）		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		
公司半年度不进行利润分配。		

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021年8月18日公司召开2021年第二次临时股东大会审议通过了股权激励计划草案等相关议案	上海证券交易所（www.sse.com.cn）

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

□适用 √不适用

**(五) 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

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人李志彪、朱威莉和李诗源	承诺事项 1、6（本表下列示，后同）	公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人李志彪、朱威莉和李诗源	承诺事项 8	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人李志彪、朱威莉和李诗源	承诺事项 7、15、16、17、18、19、20、25	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人李志彪、朱威莉和李诗源	承诺事项 26	自签署后生效，且在本人直接或间接持有股份公司 5%及以上股份期间持续有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司；公司控股股东、实际控制人；全体董事、监事、高级管理人员	承诺事项 21、22、23	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司全体董事、高级管理人员	承诺事项 14	长期有效	否	是	不适用	不适用

与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司董事、监事及高级管理人员	承诺事项 25	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司；公司实际控制人及控股股东；董事（不含独立董事）及高级管理人员	承诺事项 12	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人李志彪、朱威莉；公司董事薛青锋；公司间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员（闵桂红、陈昶、汪晓涛、钟磊、曹凤姣和虞进洪）	承诺事项 3	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人李志彪、朱威莉和李诗源；公司董事薛青锋；公司间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员（闵桂红、陈昶、汪晓涛、钟磊、曹凤姣和虞进洪）	承诺事项 2	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	公司董事薛青锋	承诺事项 4	公司股票上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司股东希望众创、温州瓯泰	承诺事项 10	长期有效	否	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司股东希望众创、温州瓯泰	承诺事项 11	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司股东希望众创、温州瓯泰	承诺事项 27	自签署后生效，且在本人直接或间接持有股份公司 5%及以上股份期间持续有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东希望众创	承诺事项 1、9	公司股票上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东希望众创	承诺事项 5	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东温州瓯泰、奥康投资	承诺事项 4、9	公司股票上市之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	承诺事项 13、24	长期有效	否	是	不适用	不适用

**承诺事项 1:** 自公司的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份。

若违反上述承诺，所得收益将归属于公司，因此给公司及公司其他股东造成损失的，将依法对公司及公司其他股东进行赔偿。

**承诺事项2:** 若本人于承诺的直接或间接持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价。若公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发价，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发价，本人承诺直接或间接持有公司股票的锁定期将自动延长6个月。以上承诺在公司上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。

如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。若违反上述承诺，所得收益将归属于公司，因此给公司及公司其他股东造成损失的，将依法对公司及公司其他股东进行赔偿。

**承诺事项 3:** 作为公司董事、高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不得超过本人直接或间接所持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份。从公司离职后半年内，不转让本人直接或间接所持有的公司股份。

**承诺事项 4:** 自公司的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接持有的公司股份。

若违反上述承诺，所得收益将归属于公司，因此给公司及公司其他股东造成损失的，将依法对公司及公司其他股东进行赔偿。

**承诺事项 5:** 若本企业于承诺的直接或间接持有公司股票 of 的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价。若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本企业承诺直接或间接持有公司股份的锁定期将自动延长 6 个月。

**承诺事项 6:** 对于本次发行上市前直接或间接持有的公司股份，本人将严格遵守已作出的关于所持公司的股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前直接或间接持有的公司股份。

**承诺事项 7:** 如本人拟在锁定期满后减持直接或间接持有的公司股份的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所等关于股东减持的相关规定，慎重制定股票减持计划，通过合法方式进行减持，并按照相关规定及时、准确地履行信息披露义务。在直接或间接持有公司股份超过 5% 以上（关联方应合并计算）期间，本人减持直接或间接持有的公司股份，应通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。

**承诺事项 8:** 如本人拟在锁定期满后两年内减持直接或间接持有公司股份，本人将通过大宗交易方式、二级市场集中竞价交易方式或其他合法方式进行减持，减持价格不低于发行价。

**承诺事项 9:** 对于本次发行上市前直接或间接持有的公司股份，本企业将严格遵守已作出的关于所持公司的股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前直接或间接持有的公司股份。

**承诺事项 10:** 如本企业拟在锁定期满后减持直接或间接持有的公司股份的, 将认真遵守中国证监会、上海证券交易所等关于股东减持的相关规定, 慎重制定股票减持计划, 通过合法方式进行减持, 并按照相关规定及时、准确地履行信息披露义务。在直接或间接持有公司股份超过 5%以上(关联方合并计算) 期间, 本企业减持直接或间接持有的公司股份, 应通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。

**承诺事项 11:** 如本企业拟在锁定期满后两年内减持直接或间接持有公司股份的, 本企业将通过大宗交易方式、二级市场集中竞价交易方式或其他合法方式进行减持, 减持价格不低于发行价。

**承诺事项12:** 公司上市后三年内, 若公司股价持续低于每股净资产, 公司将通过回购公司股票或公司实际控制人及控股股东、董事(不含独立董事) 及高级管理人员增持公司股票的方式启动股价稳定措施。

**承诺事项13:** 公司将积极履行填补被摊薄即期回报的相关措施, 如未能履行, 将及时公告未履行的事实和原因; 除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外, 公司将向本公司全体股东道歉, 同时基于全体股东的利益, 提出补充承诺或替代承诺, 并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。

**承诺事项14:** 为保证公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行, 本人作为公司的董事/高级管理人员承诺:

(1) 本人不会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发行人利益;

(2) 本人将严格遵守发行人的财务管理制度, 确保本人的任何职务消费均属于本人为履行职责而必需的合理支出;

(3) 本人不会动用发行人资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;

(4) 本人将依据发行人《公司章程》及相关规章制度, 在职责和权限范围内, 全力促使发行人董事会或者薪酬与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, 并对发行人董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成(如有表决权);

(5) 如果发行人拟实施股权激励, 本人将在职责和权限范围内, 全力促使发行人拟公布的股权激励行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩, 并对发行人董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成(如有表决权);

(6) 本人将严格履行发行人制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺, 确保发行人填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反其所作出的承诺或拒不履行承诺, 将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、



道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给发行人或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任；

(7) 自本承诺函出具日至发行人首次公开发行人民币普通股股票并上市之日，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人已做出的承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。

**承诺事项 15：**公司实际控制人李志彪、朱威莉和李诗源以书面形式向公司出具了《关于减少及规范关联交易的承诺》，承诺如下：

(1) 不利用控股股东和实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。

(2) 自本承诺函出具日起本人及本人控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。

(3) 尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。

(4) 将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。

(5) 本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。

(6) 若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失。”

**承诺事项 16：**若公司及其子公司被劳动保障部门或住房公积金管理部门或公司及其子公司员工本人要求为其员工补缴或被追缴社会保险金和住房公积金的，则对于由此造成的公司及其子公司一切费用开支、经济损失，本人将全额承担，保证公司及其子公司不因此遭受任何损失；本人将促使公司及其子公司全面执行法律法规规定的社会保障制度和住房公积金制度，为全体在册员工建立社会保险和住房公积金账户，缴存社会保险金和住房公积金。

**承诺事项 17：**为规范未来与股份公司之间的资金往来，本人作为股份公司的实际控制人承诺不以下列任何方式占用股份公司及控股子公司的资金：

(1) 有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人或其他关联方使用；

(2) 通过银行或非银行金融机构向本人或关联方提供委托贷款；

(3) 委托本人或其他关联方进行投资活动；

(4) 为本人或其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

(5) 代本人或其他关联方偿还债务；

(6) 中国证监会认定的其他方式。

若违反上述承诺，本人所得收益将归属于股份公司，因此给股份公司及股份公司其他股东造成损失的，将依法对股份公司及股份公司其他股东进行赔偿。

**承诺事项 18:** 如公司因劳务派遣用工违反相关法律法规受到劳动行政部门处罚，导致公司损失的，将由本人无条件全额承担，并保证今后不会就此向公司进行追偿。

**承诺事项 19:** 在租赁期限内，若豪悦股份承租的厂产生相关权属争议、整体规划拆除、行政处罚或其他影响公司正常经营的情形，导致无法继续正常使用该等厂房或遭受损失，本人将承担豪悦股份因此所致的损失，包括但不限于因进行诉讼或仲裁、停产或停业、寻找替代场所、搬迁或因被处罚所造成的一切直接和间接损失。

**承诺事项 20:** 如税务机关要求针对 2016 年 1 月至 2017 年 8 月期间，义乌嘉华的实际经营情况按照查账征收方式补缴和核定征收方式征收的企业所得税之间的差额时，李志彪、朱威莉和李诗源将全额承担该部分补缴税款和被追偿的损失，保证豪悦股份不因此遭受任何损失。

**承诺事项 21:** 若本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。

若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司、本公司控股股东及本公司董事、监事及高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者和解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

**承诺事项 22:** 若本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法购回首次公开发行时本人已转让的发行人原限售股份（如有），购回价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资

本公积转增股本等除权除息事项的，发行价相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施。在实施上述股份购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。

若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

**承诺事项23：**若因本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

**承诺事项24：**公司将严格履行招股说明书披露的承诺，公司如果未履行招股说明书披露的承诺事项，将在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股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，公司向投资者赔偿相关损失。

若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

**承诺事项25：**本人将严格履行招股说明书披露的承诺，如果未履行招股说明书披露的承诺事项，将在公司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股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关承诺事项而获得所得收益的，所得收益归公司所有，并在获得所得收益的五个工作日内将前述所得收益支付到公司账户；如果因未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**承诺事项 26：**（1）本人目前没有在中国境内外直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。

（2）本人保证及承诺除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。

（3）如拟出售本人与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。

（4）本人将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。

（5）本人将不会利用公司控股股东、实际控制人的身份进行损害公司及其他股东利益的经营经营活动。

（6）本人愿意承担因违反上述承诺而给公司及其他股东造成的全部经济损失。

（7）本承诺自签署后生效，且在本人直接或间接持有股份公司 5%及以上股份期间持续有效。

**承诺事项 27:** (1) 本企业目前没有在中国境内外直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。

(2) 本企业保证及承诺除非经股份公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与股份公司业务相竞争的任何活动。

(3) 如拟出售本企业与股份公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，股份公司均有优先购买的权利；本企业将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。

(4) 本企业将依法律、法规及股份公司的规定向股份公司及有关机构或部门及时披露与股份公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。

(5) 本企业将不会利用股份公司持股 5%以上的股东身份进行损害股份公司及其他股东利益的经营活动。

(6) 本企业愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及其他股东造成的全部经济损失。

(7) 本承诺自签署后生效，且在本企业直接或间接持有股份公司 5%及以上股份期间持续有效。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

本报告期，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (1) 托管情况

适用 不适用

## (2) 承包情况

适用 不适用

## (3) 租赁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

不适用									
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2021年6月30日租赁情况说明

序号	承租人	出租人	房屋坐落	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限	租赁用途
1	豪悦股份	杭州神鹰五金制造有限公司	杭州市余杭区瓶窑凤都工业区厂房	4,632.00	2019.11.15-2021.11.14	仓库
2	豪悦股份	杭州神鹰五金制造有限公司	杭州市余杭区瓶窑凤都工业区厂房	4,212.00	2021.4.25-2022.4.24	仓库
3	豪悦股份	杭州神鹰五金制造有限公司	杭州市余杭区瓶窑凤都工业区厂房	1,200.00	2021.3.24-2022.3.23	仓库
4	豪悦股份	杭州格邦科技有限公司	杭州市余杭区瓶窑镇凤都村1幢	11,800.00	2017.03.1-2023.02.28(注)	车间、仓库
5	豪悦股份	杭州达旺塑料有限公司	杭州市余杭区瓶窑镇凤都村凤都路11号	31间宿舍	2021.03.19-2022.3.18	宿舍
6	豪悦股份	杭州嘉美国际包装有限公司	杭州市余杭区南公河路6号3幢	16,500.00	2018.06.10-2023.03.9	车间、仓库
				1896.00	2021.03.10-2023.03.9	
				26间宿舍	2020.10.1-2021.9.30	
7	伊蓓佳	杭州鼎成铝业有限公司	杭州市余杭区瓶窑镇国辅路3号	8,288.00	2020.1.1-2021.6.30	仓库
8	伊蓓佳	杭州鼎盛轻合金材料有限公司	杭州市余杭区瓶窑镇瓶仓大道960号	15,648.20	2021.5.4-2021.11.3	仓库
9	伊蓓佳	杭州达旺塑料有限公司	杭州市余杭区瓶窑镇凤都村凤都路11号	4687.7	2020.4.13-2021.10.12	车间、仓库
10	道琦宠物	沭阳柏达电子有限公司	江苏沭阳永嘉路21号	4,600.00	2019.8.1-2021.7.31	车间、仓库
11	豪悦泰国	泰中罗勇工业园开发有限公司	泰国泰中罗勇工业园A504地块	9,360.00	2019.9.20-2022.9.20	车间、仓库、办公室

其他小额租赁未单独列示；

注：经双方协商租赁期到2021年12月31日。

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	80,000,000	75.00			39,200,000		39,200,000	119,200,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,000,000	75.00			39,200,000		39,200,000	119,200,000	75.00
其中：境内非国有法人持股	14,949,600	14.02			7,325,304		7,325,304	22,274,904	14.02
境内自然人持股	65,050,400	60.98			31,874,696		31,874,696	96,925,096	60.98
4、外资持股									
其中：境外法人持股									



境外自然人持股								
二、无限售条件流通股股份	26,670,000	25.00			13,068,300	13,068,300	39,738,300	25.00
1、人民币普通股	26,670,000	25.00			13,068,300	13,068,300	39,738,300	25.00
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	106,670,000	100.00			52,268,300	52,268,300	158,938,300	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2021年4月15日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，向全体股东以资本公积金转增股本方式每10股转增4.9股。截至2020年12月31日，公司总股本10,667.00万股，本次转股后，公司的总股本为15,893.83万股。（具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《杭州豪悦护理用品股份有限公司2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-022））。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李志彪	35,720,000.00	/	17,502,800.00	53,222,800.00	首发上市	2023-9-11

朱威莉	22,765,600.00	/	11,155,144.00	33,920,744.00	首发上市	2023-9-11
温州瓯泰投资企业（有限合伙）	6,895,200.00	/	3,378,648.00	10,273,848.00	首发上市	2021-9-11
李诗源	6,288,800.00	/	3,081,512.00	9,370,312.00	首发上市	2023-9-11
杭州希望众创实业投资合伙企业（有限合伙）	4,192,800.00	/	2,054,472.00	6,247,272.00	首发上市	2023-9-11
奥康投资控股有限公司	3,861,600.00	/	1,892,184.00	5,753,784.00	首发上市	2021-9-11
薛青锋	276,000.00	/	135,240.00	411,240.00	首发上市	2021-9-11
合计	80,000,000.00	/	39,200,000.00	119,200,000.00	/	/

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	27,340
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比 例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
李志彪		53,222,800	33.49	53,222,800	无		境内自然人
朱威莉		33,920,744	21.34	33,920,744	无		境内自然人
温州瓯泰投资企业（有限合伙）		10,273,848	6.46	10,273,848	无		境内非国有法人
李诗源		9,370,312	5.90	9,370,312	无		境内自然人
杭州希望众创实业投资合伙企业（有限合伙）		6,247,272	3.93	6,247,272	无		境内非国有法人
奥康投资控股有限公司		5,753,784	3.62	5,753,784	质押	894,000	境内非国有法人
胡城嘉		459,494	0.29	0	无		境内自然人
薛青锋		411,240	0.26	411,240	质押	283,100	境内自然人
信达证券股份有限公司		297,867	0.19	0	无		境内非国有法人

刘光玉		200,000	0.13	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
胡城嘉	459,494	人民币普通股	459,494				
信达证券股份有限公司	297,867	人民币普通股	297,867				
刘光玉	200,000	人民币普通股	200,000				
上海迎水投资管理有限 公司—迎水暨阳3号私 募证券投资基金	191,046	人民币普通股	191,046				
陈铁城	170,000	人民币普通股	170,000				
领航投资澳洲有限公司 —领航新兴市场股指基 金（交易所）	163,895	人民币普通股	163,895				
邢龙	150,000	人民币普通股	150,000				
刘勇	130,440	人民币普通股	130,440				
王峰	124,892	人民币普通股	124,892				
侍倩	118,790	人民币普通股	118,790				
前十名股东中回购专户 情况说明	无						
上述股东委托表决权、 受托表决权、放弃表决 权的说明	上述股东未发现存在委托表决、受托表决、放弃表决的情形						
上述股东关联关系或一 致行动的说明	上述前十名股东中，公司未知股东是否存在关联关系或一致行动关系						
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交 易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	李志彪	53,222,800	2023-09-11	0	首发上市限售
2	朱威莉	33,920,744	2023-09-11	0	首发上市限售
3	温州瓯泰投资企业 （有限合伙）	10,273,848	2021-09-11	0	首发上市限售
4	李诗源	9370312	2023-09-11	0	首发上市限售

5	杭州希望众创实业投资合伙企业（有限合伙）	6247272	2023-09-11	0	首发上市限售
6	奥康投资控股有限公司	5753784	2021-09-11	0	首发上市限售
7	薛青锋	411,240	2021-09-11	0	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		李志彪和朱威莉系配偶关系，李诗源为李志彪和朱威莉的女儿，三人共同为公司的实际控制人。温州瓯泰的执行事务合伙人为杭州兆恒，薛青锋直接持有杭州兆恒 60%的股权并担任杭州兆恒执行董事兼总经理，同时担任温州瓯泰执行事务合伙人委派代表；薛青锋亲属潘立康直接持有温州瓯泰 5.37%的合伙份额、直接持有杭州兆恒 40%的股权。希望众创系豪悦股份部分员工、实际控制人及其亲属的持股平台，其中朱威莉为希望众创普通合伙人，持有希望众创 40%的合伙份额并担任执行事务合伙人；李志彪为希望众创有限合伙人，持有希望众创 11.00%的合伙份额。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：杭州豪悦护理用品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,130,937,247.85	1,627,748,455.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		790,000,822.53	150,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		152,262,279.45	58,593,862.92
应收款项融资		25,223,964.31	38,794,257.71
预付款项		15,316,453.05	12,250,290.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,654,662.23	12,427,639.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		221,675,034.17	227,663,497.73
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		12,112,921.39	104,168,508.27
流动资产合计		2,355,183,384.98	2,231,646,511.68
<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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		852,461,587.08	800,572,936.14
在建工程		292,946,876.02	266,148,579.00
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		22,797,920.78	
无形资产		74,288,937.39	59,918,527.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		84,788.71	161,009.32
递延所得税资产		12,332,894.58	11,758,868.25
其他非流动资产		18,954,641.18	15,939,139.03
非流动资产合计		1,273,867,645.74	1,154,499,059.40
资产总计		3,629,051,030.72	3,386,145,571.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款			58,551,911.89
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		303,044,659.11	102,594,206.37
应付账款		212,397,337.22	222,336,765.46
预收款项			
合同负债		70,115,984.55	66,932,928.84
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		18,840,822.78	23,193,480.42
应交税费		48,779,870.67	40,812,172.30
其他应付款		24,116,432.29	18,269,153.88
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			
其他流动负债		6,533,584.61	5,173,870.59
流动负债合计		683,828,691.23	537,864,489.75
<b>非流动负债：</b>			
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		18,678,054.34	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		58,329,096.01	60,940,673.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		77,007,150.35	60,940,673.33

负债合计		760,835,841.58	598,805,163.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		158,938,300.00	106,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,540,762,098.06	1,593,030,398.06
减：库存股			
其他综合收益		-5,579,260.75	-673,274.58
专项储备			
盈余公积		101,649,611.56	101,649,611.56
一般风险准备			
未分配利润		1,072,444,440.27	986,663,672.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,868,215,189.14	2,787,340,408.00
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,868,215,189.14	2,787,340,408.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,629,051,030.72	3,386,145,571.08

公司负责人：李志彪

主管会计工作负责人：闵桂红

会计机构负责人：曹海强

### 母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：杭州豪悦护理用品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,074,409,935.44	1,535,215,766.52
交易性金融资产		790,000,822.53	150,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		180,919,806.24	73,332,596.03
应收款项融资		25,223,964.31	38,794,257.71
预付款项		9,526,817.80	6,918,633.67
其他应收款		5,413,677.14	9,712,653.72
其中：应收利息			
应收股利			
存货		167,124,843.56	172,672,252.76
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			100,000,000.00
流动资产合计		2,252,619,867.02	2,086,646,160.41
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			



长期应收款			
长期股权投资		213,014,616.82	175,645,938.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		676,581,058.48	661,434,851.07
在建工程		197,518,297.54	198,873,466.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,525,375.19	
无形资产		47,483,143.30	48,055,376.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			47,308.35
递延所得税资产		10,827,599.93	10,443,100.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,158,950,091.26	1,094,500,041.23
资产总计		3,411,569,958.28	3,181,146,201.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款			58,551,911.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		303,044,659.11	102,594,206.37
应付账款		188,171,939.54	198,735,425.62
预收款项			
合同负债		33,480,678.64	36,527,918.36
应付职工薪酬		13,953,997.50	15,549,073.48
应交税费		45,445,249.66	38,875,982.26
其他应付款		20,340,294.26	15,304,795.42
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,790,172.83	2,021,497.50
流动负债合计		606,226,991.54	468,160,810.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,613,180.03	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		54,341,069.16	57,299,889.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,954,249.19	57,299,889.18

负债合计		672,181,240.73	525,460,700.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		158,938,300.00	106,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,540,762,098.06	1,593,030,398.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		101,598,510.35	101,598,510.35
未分配利润		938,089,809.14	854,386,593.15
所有者权益（或股东权益）合计		2,739,388,717.55	2,655,685,501.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,411,569,958.28	3,181,146,201.64

公司负责人：李志彪

主管会计工作负责人：闵桂红

会计机构负责人：曹海强

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,084,692,415.01	1,385,618,999.92
其中：营业收入		1,084,692,415.01	1,385,618,999.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		875,001,364.91	939,371,212.34
其中：营业成本		753,846,353.38	806,291,762.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,567,641.86	7,306,552.60
销售费用		64,106,020.48	55,606,021.24
管理费用		28,086,927.75	20,206,574.85
研发费用		38,638,299.70	43,471,011.88
财务费用		-16,243,878.26	6,489,289.41
其中：利息费用		2,675,406.31	8,205,152.58
利息收入		19,448,264.40	2,262,043.11
加：其他收益		5,143,193.01	11,158,196.53
投资收益（损失以“—”号填列）		9,137,542.15	426,194.44

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,169,839.08	-6,107,995.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,670,745.79	-3,415,892.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）		763,757.74	206,879.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		219,894,958.13	448,515,171.12
加：营业外收入		9,893,829.58	1,069,514.62
减：营业外支出		1,124,844.45	1,506,330.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		228,663,943.26	448,078,354.80
减：所得税费用		36,213,175.95	72,459,642.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		192,450,767.31	375,618,712.24
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		192,450,767.31	375,618,712.24
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		192,450,767.31	375,618,712.24
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			

2.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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		192,450,767.31	375,618,712.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		192,450,767.31	375,618,712.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.21	3.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.21	3.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李志彪

主管会计工作负责人：闵桂红

会计机构负责人：曹海强

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		965,272,671.14	1,164,937,577.01
减：营业成本		669,441,599.64	695,307,557.46
税金及附加		5,602,642.96	5,051,836.75
销售费用		42,082,603.47	42,755,647.01
管理费用		16,934,261.15	9,823,056.12
研发费用		31,765,930.53	37,074,978.37
财务费用		-16,394,738.04	5,690,599.06
其中：利息费用		2,675,406.31	7,699,252.58
利息收入		19,333,357.56	2,111,141.20
加：其他收益		3,255,489.18	8,166,762.46
投资收益（损失以“-”号填列）		8,293,276.90	129,205.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,960,993.30	-8,016,144.10
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-2,184,710.67	-2,437,199.62
资产处置收益（损失以“－”号填列）		763,757.74	206,879.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		224,007,191.28	367,283,406.21
加：营业外收入		229.58	1,000,000.00
减：营业外支出		34,168.40	1,383,464.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		223,973,252.46	366,899,941.42
减：所得税费用		33,600,036.47	56,538,677.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		190,373,215.99	310,361,264.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		190,373,215.99	310,361,264.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		190,373,215.99	310,361,264.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李志彪

主管会计工作负责人：闵桂红

会计机构负责人：曹海强

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,131,213,829.21	1,521,710,303.92
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		10,447,359.16	9,938,605.15
收到其他与经营活动有关的现金		81,784,809.11	64,779,151.62
经营活动现金流入小计		1,223,445,997.48	1,596,428,060.69
购买商品、接受劳务支付的现金		587,039,425.30	810,832,432.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		100,478,359.07	101,749,515.13
支付的各项税费		77,239,217.08	72,665,614.95
支付其他与经营活动有关的现金		87,157,024.60	126,252,416.87
经营活动现金流出小计		851,914,026.05	1,111,499,979.74
经营活动产生的现金流量净额		371,531,971.43	484,928,080.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		540,000,000.00	117,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,293,276.90	129,189.22

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,255,000.00	985,743.80
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		549,548,276.90	118,114,933.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		171,922,811.42	221,126,112.29
投资支付的现金		640,858,010.93	117,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			5,612,023.00
投资活动现金流出小计		812,780,822.35	343,738,135.29
投资活动产生的现金流量净额		-263,232,545.45	-225,623,202.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			263,675,864.76
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			263,675,864.76
偿还债务支付的现金		58,500,000.00	191,866,474.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,133,891.85	5,910,465.52
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		400,000.00	7,363,335.00
筹资活动现金流出小计		166,033,891.85	205,140,274.64
筹资活动产生的现金流量净额		-166,033,891.85	58,535,590.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-258,875.27	285,802.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-57,993,341.14	318,126,271.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,149,811,199.90	97,979,097.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,091,817,858.76	416,105,368.89

公司负责人：李志彪

主管会计工作负责人：闵桂红

会计机构负责人：曹海强

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,059,748,684.14	1,200,480,212.82
收到的税费返还		2,004,785.72	6,862,384.72
收到其他与经营活动有关的现金		38,327,557.08	52,195,012.42
经营活动现金流入小计		1,100,081,026.94	1,259,537,609.96
购买商品、接受劳务支付的现金		531,444,502.44	616,198,566.84
支付给职工及为职工支付的现金		66,695,453.74	67,188,678.52
支付的各项税费		72,137,304.90	50,185,942.00
支付其他与经营活动有关的现金		74,258,060.56	95,913,813.94
经营活动现金流出小计		744,535,321.64	829,487,001.30
经营活动产生的现金流量净额		355,545,705.30	430,050,608.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		540,000,000.00	114,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,293,276.90	129,205.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,255,000.00	325,612.01
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		549,548,276.90	114,454,817.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,889,259.13	161,771,883.50
投资支付的现金		675,019,810.46	133,935,560.00
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			5,612,023.00
投资活动现金流出小计		756,909,069.59	301,319,466.50
投资活动产生的现金流量净额		-207,360,792.69	-186,864,649.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			213,675,864.76
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			213,675,864.76
偿还债务支付的现金		58,500,000.00	131,850,524.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,133,891.85	5,404,565.52
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00	7,363,335.00



筹资活动现金流出小计		166,033,891.85	144,618,424.64
筹资活动产生的现金流量净额		-166,033,891.85	69,057,440.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,632.35	204,107.01
五、现金及现金等价物净增加额		-17,879,611.59	312,447,506.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,057,278,511.03	48,690,249.99
六、期末现金及现金等价物余额		1,039,398,899.44	361,137,756.76

公司负责人：李志彪

主管会计工作负责人：闵桂红

会计机构负责人：曹海强

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上 年期末 余额	106,670,000.00				1,593,030,398.06		-673,274.58		101,649,611.56		986,663,672.96		2,787,340,408.00		2,787,340,408.00
加：会 计政策 变更															
前 期差 错 更 正															
同 一 控 制 下 企 业 合 并															
其 他															
二、本 年期初 余额	106,670,000.00				1,593,030,398.06		-673,274.58		101,649,611.56		986,663,672.96		2,787,340,408.00		2,787,340,408.00
三、本 期增 减 变 动 金 额（ 减 少 以	52,268,300.00				-52,268,300.00		-4,905,986.17				85,780,767.31		80,874,781.14		80,874,781.14



3. 对所有者（或股东）的分配											-106,670,000.00	-	-106,670,000.00	-	-106,670,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	52,268,300.00					-52,268,300.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,268,300.00					-52,268,300.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	158,938,300.00	-	-	-	1,540,762,098.06	-	-5,579,260.75	-	101,649,611.56	-	1,072,444,440.27	-	2,868,215,189.14	-	2,868,215,189.14

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有者权 益 合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	80,000,000.00				71,035,790.24		1,181,686.23		48,390,650.26		437,966,374.45		638,574,501.18		638,574,501.18	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下 企业合并																
其他																
二、本年期初余额	80,000,000.00				71,035,790.24		1,181,686.23		48,390,650.26		437,966,374.45		638,574,501.18		638,574,501.18	
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）							2,511,881.80				375,618,712.24		378,130,594.04		378,130,594.04	
(一)综合收益总 额							2,511,881.80				375,618,712.24		378,130,594.04		378,130,594.04	

(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
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	80,000,000.00				71,035,790.24		3,693,568.03		48,390,650.26		813,585,086.69		1,016,705,095.22		1,016,705,095.22

公司负责人：李志彪

主管会计工作负责人：闵桂红

会计机构负责人：曹海强

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	106,670,000.00				1,593,030,398.06				101,598,510.35	854,386,593.15	2,655,685,501.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	106,670,000.00				1,593,030,398.06				101,598,510.35	854,386,593.15	2,655,685,501.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	52,268,300.00				-52,268,300.00					83,703,215.99	83,703,215.99
(一) 综合收益总额										190,373,215.99	190,373,215.99
(二) 所有者投入和减少资本										-106,670,000.00	-106,670,000.00
1. 所有者投入的普通股											
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										-106,670,000.00	-106,670,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	52,268,300.00				-52,268,300.00						

2021 年半年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）	52,268,300.00				-52,268,300.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	158,938,300.00	-	-	-	1,540,762,098.06	-	-	-	101,598,510.35	938,089,809.14	2,739,388,717.55

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				71,035,790.24		839,051.51		48,339,549.05	375,055,941.41	575,270,332.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				71,035,790.24		839,051.51		48,339,549.05	375,055,941.41	575,270,332.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,120,100.71			310,361,264.19	312,481,364.90
（一）综合收益总额							2,120,100.71			310,361,264.19	312,481,364.90
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											



3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
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	80,000,000.00	-	-	-	71,035,790.24	-	2,959,152.22	-	48,339,549.05	685,417,205.60	887,751,697.11

公司负责人：李志彪

主管会计工作负责人：闵桂红

会计机构负责人：曹海强

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

杭州豪悦护理用品股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系杭州豪悦实业有限公司(以下简称豪悦实业公司),由李志彪、朱威莉发起设立,2008年3月11日在杭州市工商行政管理局余杭分局登记注册,取得注册号为330184000032909的企业法人营业执照。豪悦实业公司以2017年7月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2017年10月12日在杭州市市场监督管理局完成变更登记,总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330110670633683B的营业执照,注册资本15,893.83万元,股份总数15,893.83万股(每股面值1元)。其中,有限条件的流通股份:A股11,920万股;无限售条件的流通股份A股3,973.83万股。公司股票已于2020年9月10日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属个人卫生用品行业。主要经营活动为卫生用品(妇女经期卫生用品;尿布等排泄物卫生用品),复合芯体的研发、生产和销售。产品主要有:婴儿卫生用品、成人卫生用品、其他产品等。

本财务报表业经公司2021年8月30日第二届第七次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,在本报告期内本公司将江苏豪悦实业有限公司、杭州伊蓓佳护理用品有限公司、江苏嘉华进出口有限公司、杭州橙选科技有限公司、Haoyue(Thailand)Co.,Ltd、江苏道琦宠物用品有限公司和豪悦护理(湖北)有限公司等7家子公司纳入本期合并财务报表范围。

### 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编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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:

适用 不适用

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，Haoyue (Thailand) Co., Ltd 境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务折算

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

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(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)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，

相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——应收暂付款组合		
其他应收款——应收出口退税		
其他应收款——应收补偿款组合		
其他应收款——合并范围内关联往来组合		

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款和应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		

### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。



## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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报告第十节“财务报告”之“重要会计政策会计估计”中的“金融工具”下的“金融工具减值”之说明。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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报告第十节“财务报告”之“重要会计政策会计估计”中的“金融工具”下的“金融工具减值”之说明。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“财务报告”之“重要会计政策会计估计”中的“金融工具”下的“金融工具减值”之说明。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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报告第十节“财务报告”之“重要会计政策会计估计”中的“金融工具”下的“金融工具减值”之说明。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货包括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。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与

其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3.后续计量及损益确认方法

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。

### 4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2)合并财务报表

##### 1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输工具	年限平均法	4-10	5%	9.50%-23.75%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

## 2.借款费用资本化期间

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

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

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

## 3.借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:

- (1) 租赁负债的初始计量金额;
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
- (3) 本公司发生的初始直接费用;
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本(不包括为生产存货而发生的成本)。在租赁期开始日后,本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,本公司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。对计提了减值准备的使用权资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用  不适用

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	45-50
专利权	10
软件	5-10

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用  不适用

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

**30. 长期资产减值**√适用  不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

**31. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为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,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司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。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1)根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2)设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3)期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1)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；(2)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

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见本节重要会计政策及会计估计之租赁

#### 35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

#### 36. 股份支付

√适用 □不适用

##### 1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1)以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2.收入计量原则

(1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3.收入确认的具体方法

公司主要销售个人卫生用品。公司个人卫生用品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司根据合同约定将产品交付给购货方、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

- 1.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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，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下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### 2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确

认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

### 42. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其

差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

##### A、租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

##### B、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

a、租赁负债的初始计量金额；

b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

c、本公司发生的初始直接费用；

d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

在租赁期开始日后，发生重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产账面价值。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

##### C、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

a、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

b、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

c、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产：

a、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

b、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

#### D、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对施工机械和运输设备的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，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。

#### E、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### (2) 本公司作为出租人

#### A、租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

#### B、租赁的分类

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

#### C、本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相



同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

#### D、融资租赁的会计处理方法

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

#### (3) 售后租回交易

本公司作为卖方及承租人：

本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。该资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### (3) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

①套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

②被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### 2) 现金流量套期

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

## 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

## 3. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”), 本集团已采用新租赁准则编制 2021 年半年度财务报表。	第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议	详见本表格下方“其他说明”之内容

其他说明:

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2021 年 1 月 1 日
对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本集团按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：剩余租赁期超过 12 个月的，本集团及本公司根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并根据 2021 年 1 月 1 日增量借款利率确定使用权资产的账面价值。剩余租赁期不超过 12 个月的，本集团采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。	增加使用权资产	28,863,979.14
	增加租赁负债	28,863,979.14
	增加一年内到期的其他非流动负债	

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,627,748,455.39	1,627,748,455.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	150,000,000.00	150,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	58,593,862.92	58,593,862.92	
应收款项融资	38,794,257.71	38,794,257.71	
预付款项	12,250,290.54	12,250,290.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,427,639.12	12,427,639.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	227,663,497.73	227,663,497.73	
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	104,168,508.27	104,168,508.27	
流动资产合计	2,231,646,511.68	2,231,646,511.68	
<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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	800,572,936.14	800,572,936.14	
在建工程	266,148,579.00	266,148,579.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,863,979.14	28,863,979.14
无形资产	59,918,527.66	59,918,527.66	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	161,009.32	161,009.32	
递延所得税资产	11,758,868.25	11,758,868.25	
其他非流动资产	15,939,139.03	15,939,139.03	
非流动资产合计	1,154,499,059.40	1,183,363,038.54	28,863,979.14
资产总计	3,386,145,571.08	3,415,009,550.22	28,863,979.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	58,551,911.89	58,551,911.89	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	102,594,206.37	102,594,206.37	
应付账款	222,336,765.46	222,336,765.46	
预收款项			
合同负债	66,932,928.84	66,932,928.84	
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	23,193,480.42	23,193,480.42	
应交税费	40,812,172.30	40,812,172.30	
其他应付款	18,269,153.88	18,269,153.88	
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			
其他流动负债	5,173,870.59	5,173,870.59	
流动负债合计	537,864,489.75	537,864,489.75	
<b>非流动负债：</b>			
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		28,863,979.14	28,863,979.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	60,940,673.33	60,940,673.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	60,940,673.33	89,804,652.47	28,863,979.14
负债合计	598,805,163.08	627,669,142.22	28,863,979.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	106,670,000.00	106,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,593,030,398.06	1,593,030,398.06	
减：库存股			
其他综合收益	-673,274.58	-673,274.58	
专项储备			
盈余公积	101,649,611.56	101,649,611.56	
一般风险准备			
未分配利润	986,663,672.96	986,663,672.96	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	2,787,340,408.00	2,787,340,408.00	
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计	2,787,340,408.00	2,787,340,408.00	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	3,386,145,571.08	3,415,009,550.22	28,863,979.14

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,535,215,766.52	1,535,215,766.52	
交易性金融资产	150,000,000.00	150,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	73,332,596.03	73,332,596.03	
应收款项融资	38,794,257.71	38,794,257.71	
预付款项	6,918,633.67	6,918,633.67	
其他应收款	9,712,653.72	9,712,653.72	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	172,672,252.76	172,672,252.76	
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	100,000,000.00	100,000,000.00	
流动资产合计	2,086,646,160.41	2,086,646,160.41	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	175,645,938.82	175,645,938.82	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	661,434,851.07	661,434,851.07	

在建工程	198,873,466.60	198,873,466.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,638,192.71	16,638,192.71
无形资产	48,055,376.02	48,055,376.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	47,308.35	47,308.35	
递延所得税资产	10,443,100.37	10,443,100.37	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,094,500,041.23	1,111,138,233.94	16,638,192.71
资产总计	3,181,146,201.64	3,197,784,394.35	16,638,192.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款	58,551,911.89	58,551,911.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	102,594,206.37	102,594,206.37	
应付账款	198,735,425.62	198,735,425.62	
预收款项			
合同负债	36,527,918.36	36,527,918.36	
应付职工薪酬	15,549,073.48	15,549,073.48	
应交税费	38,875,982.26	38,875,982.26	
其他应付款	15,304,795.42	15,304,795.42	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,021,497.50	2,021,497.50	
流动负债合计	468,160,810.90	468,160,810.90	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,638,192.71	16,638,192.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	57,299,889.18	57,299,889.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	57,299,889.18	73,938,081.89	16,638,192.71
负债合计	525,460,700.08	542,098,892.79	16,638,192.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	106,670,000.00	106,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,593,030,398.06	1,593,030,398.06	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	101,598,510.35	101,598,510.35	
未分配利润	854,386,593.15	854,386,593.15	
所有者权益（或股东权益）合计	2,655,685,501.56	2,655,685,501.56	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,181,146,201.64	3,197,784,394.35	16,638,192.71

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司于 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	按 13% 的税率计缴，出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 13%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5% [注]
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%

[注] 本公司及子公司杭州伊蓓佳护理用品有限公司、杭州橙选科技有限公司按照实际缴纳流转税税额的 7% 计缴，子公司江苏豪悦实业有限公司、江苏嘉华进出口有限公司、江苏道琦宠物用品有限公司、豪悦护理(湖北)有限公司均按实际缴纳流转税税额的 5% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
江苏豪悦实业有限公司	15
江苏嘉华进出口有限公司	20
杭州伊蓓佳护理用品有限公司	25
杭州橙选科技有限公司	20



Haoyue (Thailand) Co., Ltd	20
江苏道琦宠物用品有限公司	20
豪悦护理(湖北)有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 企业所得税税负减免相关依据及说明

(1) 2020 年 1 月 20 日, 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕32 号) 有关规定, 公司被认定为浙江省高新技术企业, 有效期三年, 即 2019 年度至 2021 年度, 根据高新技术企业所得税优惠政策, 公司 2021 年 1-6 月企业所得税减按 15% 计缴。

(2) 2020 年 12 月 2 日, 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于江苏省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2021〕39 号) 有关规定, 子公司江苏豪悦实业有限公司被认定为江苏省高新技术企业, 有效期三年, 即 2020 年至 2022 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 江苏豪悦实业有限公司 2021 年 1-6 月企业所得税减按 15% 计缴。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号), 子公司江苏嘉华进出口有限公司、杭州橙选科技有限公司和江苏道琦宠物用品有限公司 2021 年 1-6 月享受小型微利企业所得税优惠政策, 其所得减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 2. 房产税和土地使用税

根据国家税务总局《中华人民共和国房产税暂行条例》(国发〔1986〕90 号第六条), 因疫情原因, 公司及子公司杭州伊蓓佳护理用品有限公司、江苏嘉华进出口有限公司和江苏道琦宠物用品有限公司 2021 年 1-6 月免征房产税和土地使用税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,693.25	11,269.15
银行存款	832,775,913.82	1,597,937,659.07
其他货币资金	298,155,640.78	29,799,527.17
合计	1,130,937,247.85	1,627,748,455.39
其中：存放在境外的款项总额	1,219,739.04	1,233,526.90

其他说明：

其他货币资金期末系银行承兑汇票保证金 27,167,407.28 元,信用证保证金 11,951,981.81 元,存出投资款 9,036,251.69 元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	790,000,822.53	150,000,000
其中：		
理财产品	790,000,822.53	150,000,000
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	790,000,822.53	150,000,000

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	160,245,758.44
1至2年	33,324.42
2至3年	4,298.78
3年以上	6,567.18
合计	160,289,948.82

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	160,289,948.82	100	8,027,669.37	5.01	152,262,279.45	61,691,820.28	100	3,097,957.36	5.02	58,593,862.92
其中：										
合计	160,289,948.82	100	8,027,669.37	5.01	152,262,279.45	61,691,820.28	/	3,097,957.36	/	58,593,862.92

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	160,245,758.44	8,012,287.91	5
1-2年	33,324.42	6,664.88	20
2-3年	4,298.78	2,149.39	50
3年以上	6,567.18	6,567.18	100
合计	160,289,948.82	8,027,669.37	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
按组合计 提坏账准 备	3,097,957.36	4,929,712.01				8,027,669.37
合计	3,097,957.36	4,929,712.01				8,027,669.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比 例(%)	坏账准备
单位 1	79,598,022.23	49.66	3,979,901.11
单位 2	16,611,377.46	10.36	830,568.87
单位 3	13,747,465.03	8.58	687,373.25
单位 4	8,008,303.74	5.00	400,415.19
单位 5	4,246,608.14	2.65	212,330.41
小计	122,211,776.60	76.24	6,110,588.83

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利 得或损失	金融资产转移方式
应收账款	225,643,489.75	-2,263,426.35	买断式转让
小计	225,643,489.75	-2,263,426.35	

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款	25,223,964.31	38,794,257.71
合计	25,223,964.31	38,794,257.71

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	期末数					
	初始成本	调整利息	利息应计	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收账款	26,551,541.38			-1,327,577.07	25,223,964.31	1,327,577.07
合计	26,551,541.38			-1,327,577.07	25,223,964.31	1,327,577.07
项目	期初数					
	初始成本	调整利息	利息应计	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收账款	40,836,060.75			-2,041,803.04	38,794,257.71	2,041,803.04
合计	40,836,060.75			-2,041,803.04	38,794,257.71	2,041,803.04

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
应收账款组合	26,551,541.38	1,327,577.07	5.00
小计	26,551,541.38	1,327,577.07	5.00

其他说明：

□适用 √不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,316,453.05	100	12,250,290.54	100
合计	15,316,453.05	100	12,250,290.54	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商1	3,240,000.00	21.15
供应商2	2,882,880.00	18.82
供应商3	2,750,000.00	17.95
供应商4	1,445,000.00	9.43

供应商 5	870,000.00	5.68
小计	11,187,880.00	73.04

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,654,662.23	12,427,639.12
合计	7,654,662.23	12,427,639.12

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,691,968.28

1至2年	550,550.00
2至3年	309,600.00
3年以上	558,300.00
合计	10,110,418.28

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,409,462.30	10,646,872.14
应收暂付款	2,143,646.54	4,736,132.42
备用金	291,262.30	189,408.98
出口退税	266,047.14	2,356,628.59
合计	10,110,418.28	17,929,042.13

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,440,099.90	3,938,003.11	123,300.00	5,501,403.01
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,082,553.85	-2,398,093.11	435,000.00	-3,045,646.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	357,546.06	1,539,910.00	558,300.00	2,455,756.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转	转销或核	其他变动	

			回	销		
单项计提坏账准备	1,275,000.00					1,275,000.00
按组合计提坏账准备	4,226,403.01	-3,045,646.96				1,180,756.05
合计	5,501,403.01	-3,045,646.96				2,455,756.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位1	应收暂付款	1,275,000.00	1-2年	12.61	1,275,000.00
单位2	应收暂付款	1,121,829.48	1年以内	11.10	56,091.47
单位3	押金保证金	600,000.00	1年以内	5.93	30,000.00
单位4	押金保证金	562,830.00	1年以内	5.57	28,141.50
单位5	应收暂付款	416,151.28	1年以内	4.12	20,807.56
合计	/	3,975,810.76	/	39.33	1,410,040.53

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	133,269,186.61	9,885,576.92	123,383,609.69	133,819,487.84	9,120,530.45	124,698,957.39
在产品	15,693,489.61		15,693,489.61	14,032,300.72		14,032,300.72
库存商品	83,772,630.76	1,196,387.26	82,576,243.50	90,199,484.14	1,277,023.65	88,922,460.49
委托加工物资	21,691.37		21,691.37	9,779.13		9,779.13



合计	232,756,998.35	11,081,964.18	221,675,034.17	238,061,051.83	10,397,554.10	227,663,497.73
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,120,530.45	3,324,837.00		2,559,790.53		9,885,576.92
库存商品	1,277,023.65	452,083.67		532,720.06		1,196,387.26
合计	10,397,554.10	3,776,920.67		3,092,510.59		11,081,964.18

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	11,783,655.86	3,521,417.67
多缴企业所得税	329,265.53	647,090.60

理财产品		100,000,000.00
合计	12,112,921.39	104,168,508.27

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	852,461,587.08	800,572,936.14
合计	852,461,587.08	800,572,936.14

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	293,882,715.34	676,000,907.38	17,947,463.18	24,081,925.53	1,011,913,011.43
2.本期增加金额		125,226,433.71	2,581,995.43	1,387,543.69	129,195,972.83
(1) 购置		44,458,832.50	2,581,995.43	1,387,543.69	48,428,371.62
(2) 在建工程转入		80,767,601.21			80,767,601.21
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		75,872,227.30	6,043,535.68	770,946.48	82,686,709.46
(1) 处置或报废		75,872,227.30	6,043,535.68	770,946.48	82,686,709.46
4.期末余额	293,882,715.34	725,355,113.79	14,485,922.93	24,698,522.74	1,058,422,274.80

二、累计折旧					
1.期初余额	30,646,944.18	157,336,412.11	8,760,940.72	14,595,778.28	211,340,075.29
2.本期增加金额	4,780,289.85	25,045,718.27	1,252,131.84	1,634,190.37	32,712,330.33
(1) 计提	4,780,289.85	25,045,718.27	1,252,131.84	1,634,190.37	32,712,330.33
3.本期减少金额	145,921.17	34,748,254.02	2,660,370.34	537,172.37	38,091,717.90
(1) 处置或报废	145,921.17	34,748,254.02	2,660,370.34	537,172.37	38,091,717.90
4.期末余额	35,281,312.86	147,633,876.36	7,352,702.22	15,692,796.28	205,960,687.72
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	258,601,402.48	577,721,237.43	7,133,220.71	9,005,726.46	852,461,587.08
2.期初账面价值	263,235,771.16	518,664,495.27	9,186,522.46	9,486,147.25	800,572,936.14

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
年产 12 亿片吸收性卫生用品智能制造生产基地建设项目新建厂房	112,569,710.60	所有房屋建完之后才能办理不动产权证
小计	112,569,710.60	

其他说明：

√适用 □不适用

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 固定资产清理

适用 不适用

### 22、在建工程

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	292,946,876.02	266,148,579.00
合计	292,946,876.02	266,148,579.00

其他说明：

无

#### 在建工程

##### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	20,585,875.24		20,585,875.24	37,439,273.35		37,439,273.35
在安装设备	76,590,644.87		76,590,644.87	20,168,927.11		20,168,927.11
五号厂房建设工程	14,243,503.59		14,243,503.59	9,158,357.16		9,158,357.16
年产6亿片吸收性卫生用品智能制造技改项目				22,459,482.66		22,459,482.66
年产12亿片吸收性卫生用品智能制造生产基地建设项目	175,515,419.12		175,515,419.12	170,911,105.52		170,911,105.52
研发运营建设项目	5,083,019.55		5,083,019.55	5,083,019.55		5,083,019.55
零星工程	928,413.65		928,413.65	928,413.65		928,413.65
合计	292,946,876.02		292,946,876.02	266,148,579.00		266,148,579.00

##### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
预付设备款		37,439,273.35	16,770,909.77	278,462.88	33,345,845.00	20,585,875.24						自有资金
在安装设备		20,168,927.11	61,220,428.67	4,798,710.91		76,590,644.87						自有资金

五号厂房建设工程	10,640,000	9,158,357.16	5,085,146.43	-		14,243,503.59					自有资金
年产 6 亿片吸收性卫生用品智能制造技改项目	197,400,000	22,459,482.66	-	22,459,482.66		-					募集资金
年产 12 亿片吸收性卫生用品智能制造生产基地建设项目	901,940,000	170,911,105.52	57,835,258.36	53,230,944.76		175,515,419.12					募集资金
研发运营建设项目	98,370,000	5,083,019.55	-			5,083,019.55					募集资金
合计	1,208,350,000	265,220,165.35	140,911,743.23	80,767,601.21	33,345,845.00	292,018,462.37	/	/		/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	28,863,979.14	28,863,979.14
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	28,863,979.14	28,863,979.14
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	6,066,058.36	6,066,058.36
(1)计提	6,066,058.36	6,066,058.36
3.本期减少金额		

(1)处置		
4.期末余额	6,066,058.36	6,066,058.36
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	22,797,920.78	22,797,920.78
2.期初账面价值	28,863,979.14	28,863,979.14

其他说明：  
无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	66,254,289.70	231,388.29	1,309,485.72	67,795,163.71
2.本期增加金额	15,206,135.91			15,206,135.91
(1)购置	15,206,135.91			15,206,135.91
(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	81,460,425.61	231,388.29	1,309,485.72	83,001,299.62
二、累计摊销				
1.期初余额	7,259,570.51	113,802.32	503,263.22	7,876,636.05
2.本期增加金额	699,903.10	2,725.02	133,098.06	835,726.18
(1)计提	699,903.10	2,725.02	133,098.06	835,726.18
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	7,959,473.61	116,527.34	636,361.28	8,712,362.23
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	73,500,952.00	114,860.95	673,124.44	74,288,937.39

2.期初账面价值	58,994,719.19	117,585.97	806,222.50	59,918,527.66
----------	---------------	------------	------------	---------------

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	161,009.32		76,220.61		84,788.71
合计	161,009.32		76,220.61		84,788.71

其他说明:

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,448,810.02	3,574,779.38	15,436,950.58	2,306,206.07
内部交易未实现利润	58,338.68	8,750.80	1,918,301.93	311,561.18
可抵扣亏损				
递延收益	58,512,358.31	8,749,364.40	60,940,673.33	9,141,101.00
合计	81,019,507.01	12,332,894.58	78,295,925.84	11,758,868.25

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,455,756.05	5,601,766.93
可抵扣亏损	12,079,627.10	12,079,627.10
内部交易未实现利润		
预计销售返利	5,700,454.18	7,314,356.25
合计	20,235,837.33	24,995,750.28

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	1,159,122.46	1,159,122.46	
2024年	1,061,637.34	1,061,637.34	
2025年	9,858,867.30	9,858,867.30	
合计	12,079,627.10	12,079,627.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地购置款	18,954,641.18		18,954,641.18	15,939,139.03		15,939,139.03

合计	18,954,641.18		18,954,641.18	15,939,139.03		15,939,139.03
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		58,551,911.89
合计		58,551,911.89

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	303,044,659.11	102,594,206.37
合计	303,044,659.11	102,594,206.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	188,044,805.93	182,837,228.07
工程及设备款	13,370,076.85	19,450,691.11
费用款	10,982,454.44	20,048,846.28
合计	212,397,337.22	222,336,765.46

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	55,043,821.80	56,612,149.65
预提返利	15,072,162.75	10,320,779.19
合计	70,115,984.55	66,932,928.84

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,193,480.42	93,634,243.23	97,986,900.87	18,840,822.78
二、离职后福利-设定提存计划		5,317,978.18	5,317,978.18	
合计	23,193,480.42	98,952,221.41	103,304,879.05	18,840,822.78

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,170,981.71	82,919,866.04	87,272,255.82	18,818,591.93
二、职工福利费		2,091,997.33	2,091,997.33	
三、社会保险费		3,795,389.41	3,795,389.41	

其中：医疗保险费		3,537,611.86	3,537,611.86	
工伤保险费		177,566.27	177,566.27	
生育保险费		80,211.28	80,211.28	
四、住房公积金		3,082,234.00	3,082,234.00	
五、工会经费和职工教育经费	22,498.71	1,744,756.45	1,745,024.31	22,230.85
合计	23,193,480.42	93,634,243.23	97,986,900.87	18,840,822.78

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,140,414.43	5,140,414.43	
2、失业保险费		177,563.75	177,563.75	
合计		5,317,978.18	5,317,978.18	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,877,668.14	5,519,478.57
企业所得税	19,997,717.42	33,191,632.46
个人所得税	1,478,862.46	327,222.86
城市维护建设税	1,937,079.22	577,266.97
房产税	619,290.47	201,064.41
土地使用税	427,756.75	120,000.00
印花税	57,868.18	431,546.20
教育费附加	830,176.81	253,102.16
地方教育附加	553,451.22	168,734.78
车辆购置税		22,123.89
合计	48,779,870.67	40,812,172.30

其他说明：

无

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	24,116,432.29	18,269,153.88
合计	24,116,432.29	18,269,153.88

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	7,201,305.05	8,422,989.35
应付暂收款	16,915,127.24	9,846,164.53
合计	24,116,432.29	18,269,153.88

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**44、其他流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,533,584.61	5,173,870.59
合计	6,533,584.61	5,173,870.59

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	18,678,054.34	28,863,979.14
合计	18,678,054.34	28,863,979.14

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,940,673.33	817,200.00	3,428,777.32	58,329,096.01	项目补助资金
合计	60,940,673.33	817,200.00	3,428,777.32	58,329,096.01	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
扩建婴儿纸尿裤、卫生巾、失禁裤生产线技术改造项目	358,441.71			177,799.98		180,641.73	与资产相关
新增年产 11600 万片卫生用品（3600 万片成人尿片、2000 万片成人失禁裤、6000 万片床垫）技改项目	634,867.50			99,900.00		534,967.50	与资产相关
新增年产 1.8 亿片婴儿纸尿裤、4000 万片婴儿拉拉裤技改项目	5,297,361.06			295,666.68		5,001,694.38	与资产相关
年产 5 亿片卫生巾用品技改项目	2,478,218.32			118,223.34		2,359,994.98	与资产相关
豪悦纸尿裤工厂物联网应用项目	595,555.62			26,666.64		568,888.98	与资产相关
新增年产 3.3 亿片卫生用品技术改造项目	3,288,716.72			128,846.64		3,159,870.08	与资产相关
新增年产 3.3 亿片卫生用品（1.2 亿片拉拉裤及妇女卫生裤、2.1 亿片婴儿尿裤）技改项目	9,190,552.77			355,763.34		8,834,789.43	与资产相关
一次性卫生用品生产线智能化技改项目	1,767,510.34			115,272.40		1,652,237.94	与资产相关
新增年产 6 亿片吸收性卫生用品智能制造技改项目	32,227,031.05			1,165,603.38		31,061,427.67	与资产相关
新增日产 360 万只口罩生产线技改项目	3,229,144.43			590,350.02		2,638,794.41	与资产相关
2020 年疫情防控技术改造资金补助	1,873,273.81			340,595.24		1,532,678.57	与资产相关
2020 年度市级产业发展引导资金		817,200.00		14,089.66		803,110.34	
小计	60,940,673.33	817,200.00		3,428,777.32		58,329,096.01	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	106,670,000.00		52,268,300.00			52,268,300.00	158,938,300.00
------	----------------	--	---------------	--	--	---------------	----------------

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,593,030,398.06		52,268,300.00	1,540,762,098.06
合计	1,593,030,398.06		52,268,300.00	1,540,762,098.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年度公司权益分派，每10股转4.9股，资本公积转增股本5,226.83万元。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								



其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-673,274.58	-4,905,986.17				-4,905,986.17	-5,579,260.75
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-673,274.58	-4,905,986.17				-4,905,986.17	-5,579,260.75
其他综合收益合计	-673,274.58	-4,905,986.17				-4,905,986.17	-5,579,260.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	101,649,611.56			101,649,611.56
合计	101,649,611.56			101,649,611.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	986,663,672.96	437,966,374.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	986,663,672.96	437,966,374.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,450,767.31	601,956,259.81
减：提取法定盈余公积		53,258,961.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	106,670,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,072,444,440.27	986,663,672.96

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,061,912,442.31	744,729,492.03	1,370,790,607.44	794,875,809.34
其他业务	22,779,972.70	9,116,861.35	14,828,392.48	11,415,953.02
合计	1,084,692,415.01	753,846,353.38	1,385,618,999.92	806,291,762.36

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	一次性卫生用品	其他	合计
商品类型			
婴儿卫生用品	765,442,070.19		765,442,070.19
成人卫生用品	264,905,491.76		264,905,491.76
其他产品	31,564,880.36	22,779,972.70	54,344,853.06
小计	1,061,912,442.31	22,779,972.70	1,084,692,415.01
按经营地区分类			
境内	937,933,867.52	2,869,621.67	940,803,489.19
境外	123,978,574.79	19,910,351.03	143,888,925.82
小计	1,061,912,442.31	22,779,972.70	1,084,692,415.01
收入确认时间			
商品（在某一时点转让）	1,061,912,442.31	22,779,972.70	1,084,692,415.01
小计	1,061,912,442.31	22,779,972.70	1,084,692,415.01
合计	1,061,912,442.31	22,779,972.70	1,084,692,415.01

合同产生的收入说明：

本期确认的收入中包括合同负债的期初账面价值。

### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司主要销售个人卫生等产品。具体销售产品履约义务及达成详见本报告。付款期限按合同约定执行，产品销售通常在较短时间内完成。

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,856,649.55	3,283,215.20
教育费附加	1,224,278.38	1,483,070.12
房产税	836,580.88	633,994.57
土地使用税	547,756.75	547,348.12
车船使用税	8,189.09	3,184.91
印花税	278,001.64	367,026.26
地方教育费附加	816,185.57	988,713.42
合计	6,567,641.86	7,306,552.60

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	27,671,442.11	24,794,994.88
职工薪酬	8,850,939.40	7,462,110.59
租金	6,467,254.07	8,550,890.75
网店推广费	9,458,821.42	4,985,625.72
代销服务费	2,918,353.92	6,356,963.69
广告宣传费	4,303,562.98	522,737.64
其他	4,435,646.58	2,932,697.97
合计	64,106,020.48	55,606,021.24

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,011,755.46	7,337,702.32
折旧及摊销	3,650,351.10	2,691,463.70
中介咨询费	1,182,374.96	1,091,526.28
租赁费	1,324,728.20	2,722,896.66
业务招待费	499,040.37	374,630.99
办公费	876,924.04	1,124,956.00
物业及水电费	1,691,769.31	1,278,466.56
其他	9,849,984.31	3,584,932.34
合计	28,086,927.75	20,206,574.85

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料及模具	22,071,129.53	28,663,728.85
职工薪酬	12,579,972.76	9,571,250.34
折旧及摊销	2,075,667.63	1,862,044.63
其他	1,911,529.78	3,373,988.06
合计	38,638,299.70	43,471,011.88

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,675,406.31	8,205,152.58
利息收入	-19,448,264.40	-2,262,043.11
手续费及其他	388,240.06	8,803.23
汇兑损益	140,739.77	537,376.71
合计	-16,243,878.26	6,489,289.41

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,428,777.32	2,488,583.51
与收益相关的政府补助	1,714,415.69	8,669,613.02
合计	5,143,193.01	11,158,196.53

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,293,276.90	426,194.44
期货投资收益	844,265.25	
合计	9,137,542.15	426,194.44

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,929,712.01	-1,401,063.55
其他应收款坏账损失	3,045,646.96	-2,586,830.78
应收款项融资减值损失	714,225.97	-2,120,100.71
合计	-1,169,839.08	-6,107,995.04

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,670,745.79	-3,415,892.15
合计	-3,670,745.79	-3,415,892.15

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	763,757.74	206,879.76
合计	763,757.74	206,879.76

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,893,600.00	1,000,000.00	
其他	229.58	69,514.62	
合计	9,893,829.58	1,069,514.62	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
余杭区财政局 2019 年第二批余杭区企业利用资本市场财政扶持资金		1,000,000.00	与收益相关
湖北孝南招商政府财政支持	9,850,000.00		与收益相关
其他零星补助	43,600.00		与收益相关
合计	9,893,600.00	1,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,124,844.45		1,124,844.45
其中：固定资产处置损失	1,124,844.45		1,124,844.45
无形资产处置损失			
对外捐赠		1,506,330.94	
合计	1,124,844.45	1,506,330.94	1,124,844.45

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,787,202.28	73,888,998.34
递延所得税费用	-574,026.33	-1,429,355.78
合计	36,213,175.95	72,459,642.56

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	228,663,943.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,299,591.49
子公司适用不同税率的影响	595,708.92
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-51,129.21
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	1,369,004.75
所得税费用	36,213,175.95

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
不能重分类进损益的其他综合收益							
将重分类进损益的其他综合收益							
其中：其他债权投资公允价值变动							
其他债权投资信用减值准备							
外币财务报表折算差额	-673,274.58	-4,905,986.17				-4,905,986.17	-5,579,260.75
其他综合收益合计	-673,274.58	-4,905,986.17				-4,905,986.17	-5,579,260.75

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金及信用证保证金	22,902,423.23	28,421,322.24
政府奖励及补助款	11,839,700.00	16,900,681.20
利息收入	19,443,690.53	2,262,027.69
收到押金及保证金	21,862,790.14	17,178,741.99

收到晋江海纳机械有限公司退回货款	5,424,000.00	
其他	312,205.21	16,378.50
合计	81,784,809.11	64,779,151.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金及信用证保证金	15,476,985.29	65,582,230.29
运输费	36,703,042.84	25,902,297.55
租金	10,909,628.89	16,637,575.33
网店推广费	7,827,158.77	9,208,422.08
研发支出	3,864,002.18	3,220,001.82
中介咨询费	672,744.30	719,071.70
押金及保证金	4,224,907.60	701,349.72
广告宣传费	6,632,802.17	2,712,795.48
代销服务费	320,136.70	411,573.89
其他	525,615.86	1,157,099.01
合计	87,157,024.60	126,252,416.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		5,612,023.00
合计		5,612,023.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



支付融资租赁款及利息		7,363,335.00
支付发行费用	400,000.00	
合计	400,000.00	7,363,335.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	192,450,767.31	375,618,712.24
加：资产减值准备	3,670,745.79	3,415,892.15
信用减值损失	1,169,839.08	6,107,995.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,712,330.33	28,507,520.10
使用权资产摊销	6,066,058.36	
无形资产摊销	835,726.18	776,278.69
长期待摊费用摊销	76,220.61	100,666.31
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）	-763,757.74	-206,879.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,124,844.45	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,204,451.91	6,785,122.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,137,542.15	-426,194.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-574,026.33	-1,425,872.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,988,463.56	-57,255,074.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,880,905.6	-81,225,442.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	215,588,755.67	204,155,357.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	371,531,971.43	484,928,080.95
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,091,817,858.76	416,105,368.89

减：现金的期初余额	1,149,811,199.90	97,979,097.14
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	-57,993,341.14	318,126,271.75

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,091,817,858.76	1,149,811,199.90
其中：库存现金	5,693.25	11,269.15
可随时用于支付的银行存款	832,775,913.82	1,147,937,659.07
可随时用于支付的其他货币资金	259,036,251.69	1,862,271.68
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,091,817,858.76	1,149,811,199.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,119,389.09	信用证保证金、银行承兑汇票保证金
合计	39,119,389.09	/

其他说明：

无

## 82、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	693,442.08	6.4601	4,479,705.18
泰铢	4,450,293.00	0.2015	896,734.04
应收账款			
其中：美元	2,867,182.95	6.4601	18,522,288.58
泰铢	12,503,701.94	0.2015	2,519,495.94

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
豪悦泰国	泰国	泰铢	经营主要货币来源

## 83、 套期

□适用 √不适用

## 84、 政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

## 1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
湖北孝南招商政府财政支持	9,850,000.00	营业外收入	9,850,000.00
2020 年四季度产业发展引导资金	242,200.00	其他收益	242,200.00
省级企业技术中心	640,000.00	其他收益	640,000.00
2019 年度科技创新资金	488,900.00	其他收益	488,900.00
春节期间外地员工留余杭过年补贴	60,200.00	其他收益	60,200.00
稳外贸政策补助	192,527.00	其他收益	192,527.00
以工代训补助	36,500.00	其他收益	36,500.00
零星其他补贴	54,088.69	其他收益	54,088.69
其他零星补助	43,600.00	营业外收入	43,600.00
小计	11,608,015.69		11,608,015.69
<b>2) 与资产相关的政府补助</b>			
项目		本期摊销列报项目	
扩建婴儿纸尿裤、卫生巾、失禁裤生产线技术改造项目	177,799.98	其他收益	
新增年产 11600 万片卫生用品	99,900.00	其他收益	

(3600 万片成人尿片、2000 万片成人失禁裤、6000 万片床垫) 技改项目			
新增年产 1.8 亿片婴儿纸尿裤、4000 万片婴儿拉拉裤技改项目	295,666.68	其他收益	
年产 5 亿片卫生巾用品技改项目	118,223.34	其他收益	
豪悦纸尿裤工厂物联网应用项目	26,666.64	其他收益	
新增年产 3.3 亿片卫生用品技术改造项目	128,846.64	其他收益	
新增年产 3.3 亿片卫生用品(1.2 亿片拉拉裤及妇女卫生裤、2.1 亿片婴儿尿裤) 技改项目	355,763.34	其他收益	
一次性卫生用品生产线智能化技改项目	115,272.40	其他收益	
新增年产 6 亿片吸收性卫生用品智能制造技改项目	1,165,603.38	其他收益	
新增日产 360 万只口罩生产线技改项目	590,350.02	其他收益	
2020 年疫情防控技术改造资金补助	340,595.24	其他收益	
一次性卫生医用口罩智能化技术升级补助	14,089.66	其他收益	
小计	3,428,777.32		

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2021 年 5 月，本公司设立豪悦护理（湖北）有限公司，注册资本为人民币 5000 万。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏豪悦实业有限公司	宿迁	宿迁	制造业	100.00		同一控制下企业合并
江苏嘉华进出口有限公司	宿迁	宿迁	商业	100.00		同一控制下企业合并
杭州伊蓓佳护理用品有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00		设立
杭州橙选科技有限公司	杭州	杭州	商业	100.00		设立
Haoyue(Thailand) Co., Ltd	泰国罗勇	泰国罗勇	制造业	100.00		设立
江苏道琦宠物用品有限公司	宿迁	宿迁	制造业	100.00		设立
豪悦护理(湖北)有限公司	孝感	孝感	制造业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	790,000,822.53			790,000,822.53
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	790,000,822.53			790,000,822.53
(1) 债务工具投资	790,000,822.53			790,000,822.53
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				

(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			25,223,964.31	25,223,964.31
持续以公允价值计量的资产总额	790,000,822.53		25,223,964.31	815,224,786.84
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

企业在资产负债表日根据金融资产及金融负债在活跃市场上报价作为确定公允价值的依据。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用



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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本报告“财务报告”之“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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李志彪	控股股东、实际控制人之一、董事长、总经理；直接持有公司 33.49%的股份，通过希望众创间接持有公司 0.43%的股份，合计持有公司 33.92%的股份
朱威莉	控股股东、实际控制人之一、董事；直接持有公司 21.34%的股份，通过希望众创间接持有公司 1.57%的股份，合计持有公司 22.91%的股份
闵桂红	董事、副总经理、财务负责人；通过希望众创间接持有公司 0.28%的股份
薛青锋	董事；直接持有公司 0.26%的股份，通过温州瓯泰的普通合伙人杭州兆恒间接持有公司 0.07%的股份，合计持有公司 0.33%的股份
朱建林	独立董事
汪军	独立董事
靳向煜	独立董事

陈昶	监事会主席；通过希望众创间接持有公司 0.02%的股份
汪晓涛	监事；通过希望众创间接持有公司 0.05%的股份
钟磊	监事；通过希望众创间接持有公司 0.10%的股份
曹凤姣	副总经理、董事会秘书；通过希望众创间接持有公司 0.20%的股份
虞进洪	副总经理；通过希望众创间接持有公司 0.20%的股份
李红	实际控制人之一李志彪的胞妹，通过希望众创间接持有公司 0.77%的股份
李笑春、陈仲达	实际控制人之一李志彪的胞姐及其配偶
朱小兵、郑雪妃	实际控制人之一朱威莉的胞弟及其配偶
宋晓黎	公司监事汪晓涛的配偶
平阳奕阳投资企业（有限合伙）	实际控制人之一的朱威莉、公司董事兼高级管理人员闵桂红、实际控制人关系密切的家庭成员李红投资的企业；股东、董事薛青锋任执行事务合伙人委派代表的企业
义乌市若轩服饰有限公司	实际控制人之一的朱威莉之胞弟朱小兵及其配偶郑雪妃控制的企业
义乌市创捷进出口有限公司	实际控制人之一的朱威莉之胞弟朱小兵控制的企业
景泰金海砂石料有限公司	实际控制人之一的朱威莉之胞弟朱小兵配偶郑雪妃控制的企业
杭州兆恒投资管理有限公司	公司股东、董事薛青锋任执行董事兼总经理并控股的企业；公司主要股东温州瓯泰的执行事务合伙人
浙江开元秘途文化旅游发展有限公司	公司股东、董事薛青锋任董事的企业
绍兴越城开元秘途文化旅游发展有限公司	公司股东、董事薛青锋任董事的企业
浙江东经科技股份有限公司	公司股东、董事薛青锋任董事的企业
温州初见茶业有限公司	公司股东、董事薛青锋任执行董事兼总经理
温州朗程股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事薛青锋持股 83.33%股权
杭州新正信财务管理咨询有限公司	独立董事朱建林任执行董事兼总经理的企业
浙江正信永浩联合会计师事务所（普通合伙）	独立董事朱建林持有其 35% 合伙份额并担任主任会计师的企业
杭州信浩财务咨询有限公司	独立董事朱建林持有其 35% 股权并任执行董事的企业
苏州多道自动化科技有限公司	独立董事汪军持有其 3.60% 股权并任董事的企业
苏州华麻科技有限公司	独立董事汪军持有其 27.50% 股权并任监事的企业
苏州多道机械科技有限公司	独立董事汪军持有其 3.60% 股权
贵阳多道智慧科技有限公司	独立董事汪军任监事的企业
杭州沃可为服饰有限公司	公司监事汪晓涛配偶宋晓黎控制的企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	285.64	177.04
----------	--------	--------

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对婴儿卫生用品、成人卫生用品、其他产品等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债因业务紧密关联，无法划分。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债因业务紧密关联，无法划分。

报告分部的财务信息

地区分部

项目	境内	境外	合计
主营业务收入	937,933,867.52	123,978,574.79	1,061,912,442.31
主营业务成本	658,877,329.87	85,852,162.16	744,729,492.03

产品分部

项目	婴儿卫生用品	成人卫生用品	其他产品	合计
主营业务收入	765,442,070.19	264,905,491.76	31,564,880.36	1,061,912,442.31
主营业务成本	543,839,054.13	184,614,901.31	1,627,536.59	744,729,492.03

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	190,412,494.41
1至2年	32,233.96

2至3年	4,298.78
3年以上	1,953.96
合计	190,450,981.11

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	190,450,981.11	100.00	9,531,174.86	100.00	180,919,806.25	77,201,616.68	100.00	3,869,020.65	5.01	73,332,596.03
其中：										
合计	190,450,981.11	100.00	9,531,174.86	100.00	180,919,806.25	77,201,616.68	100.00	3,869,020.65	5.01	73,332,596.03

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按组合计提坏账准备	190,450,981.11	9,531,174.86	5.00%
合计	190,450,981.11	9,531,174.86	5.00%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

无

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	190,412,494.41	9,520,624.72	5.00
1至2年	32,233.96	6,446.79	20.00
2至3年	4,298.78	2,149.39	50.00
3年以上	1,953.96	1,953.96	100.00
合计	190,450,981.11	9,531,174.86	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	3,869,020.65	5,662,154.21				9,531,174.86
合计	3,869,020.65	5,662,154.21				9,531,174.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户 1	79,598,022.23	41.79	3,979,901.11
客户 2	46,620,580.69	24.48	2,331,029.03
客户 3	16,611,377.46	8.72	830,568.87
客户 4	13,747,465.03	7.22	687,373.25
客户 5	8,008,303.74	4.20	400,415.19
小计	164,585,749.15	86.42	8,229,287.46

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收账款	225,643,489.75	-2,263,426.35	买断式转让
小计	225,643,489.75	-2,263,426.35	

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,413,677.14	9,712,653.72
合计	5,413,677.14	9,712,653.72

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	5,614,481.20
1至2年	56,400.00
2至3年	69,600.00
3年以上	455,800.00
合计	6,196,281.20

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,512,026.15	8,736,334.00
应收暂付款	576,255.05	2,995,800.00
出口退税	108,000.00	1,750,058.72
合计	6,196,281.20	13,482,192.72

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额				
2021年1月1日余额在本期	119,202.60	3,628,536.40	21,800.00	3,769,539.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	161,521.46	-3,148,456.40		-2,986,934.94
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	280,724.06	480,080.00	21,800.00	782,604.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收押金保证金	3,152,939.00	-2,456,537.69				696,401.31

应收暂付款	616,600.00	-535,797.25				80,802.75
备用金		5,400.00				5,400.00
合计	3,769,539.00	-2,986,934.94				782,604.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位1	押金保证金	1,121,829.48	1年以内	18.10	56,091.47
单位2	押金保证金	600,000.00	1年以内	9.68	30,000.00
单位3	押金保证金	562,830.00	1年以内	9.08	28,141.50
单位4	押金保证金	416,151.28	1年以内	6.72	20,807.56
单位5	押金保证金	321,318.29	1年以内	5.19	16,065.91
合计	/	3,022,129.05	/	48.77	151,106.44

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	213,014,616.82		213,014,616.82	175,645,938.82		175,645,938.82

对联营、合营企业投资					
合计	213,014,616.82		213,014,616.82	175,645,938.82	175,645,938.82

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏豪悦实业有限公司	96,903,657.21			96,903,657.21		
江苏嘉华进出口有限公司	5,704,612.11			5,704,612.11		
杭州伊蓓佳护理用品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杭州橙选科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
Haoyue (Thailand) Co., Ltd	61,037,669.50	20,368,678.00		81,406,347.50		
豪悦护理(湖北)有限公司		17,000,000.00		17,000,000.00		
合计	175,645,938.82	37,368,678.00		213,014,616.82		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	927,996,677.27	639,794,608.61	1,102,266,477.54	638,534,493.77
其他业务	37,275,993.87	29,646,991.03	62,671,099.47	56,773,063.69
合计	965,272,671.14	669,441,599.64	1,164,937,577.01	695,307,557.46

## (2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	一次性卫生用品	其他	合计

商品类型			
婴儿卫生用品	678,918,867.15		678,918,867.15
成人卫生用品	205,388,921.76		205,388,921.76
其他产品	43,688,888.36	37,275,993.87	80,964,882.23
小计	9,277,996,677.27	37,275,993.87	965,272,671.14
按经营地区分类			
境内	855,983,634.48	37,275,993.87	893,259,628.35
境外	72,013,042.79		72,013,042.79
小计	927,996,677.27	37,275,993.87	965,272,671.14
收入确认时间			
商品（在某一时刻转让）	9,277,996,677.27	37,275,993.87	965,272,671.14
小计	9,277,996,677.27	37,275,993.87	965,272,671.14
合计	9,277,996,677.27	37,275,993.87	965,272,671.14

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,293,276.90	129,205.47
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	8,293,276.90	129,205.47

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-360,857.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,035,193.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,137,542.15	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,600.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,561,686.36	
少数股东权益影响额		
合计	19,251,791.67	

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

□适用 √不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.67	1.21	1.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.01	1.09	1.09

加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	2021年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	192,450,767.31
非经常性损益	B	19,251,791.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	173,198,975.64
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,787,340,408.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
外币报表折算差额	I	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E*F/K-G*H/K+I*J/K$	2,883,565,791.66
加权平均净资产收益率的计算过程	$M=A/L$	6.67%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	6.01%

## 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2021年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	192,450,767.31
非经常性损益	B	19,251,791.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	173,198,975.64
期初股份总数	D	106,670,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	52,268,300.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期末的累计月数	G	1.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F*G/K-H*I/-J$	158,938,300.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.21
扣除非经常性损益基本每股收益	$N=C/L$	1.09

稀释每股收益（元/股）		1.21
-------------	--	------

## 2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、 其他

适用 不适用

董事长：李志彪

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 31 日

## 修订信息

适用 不适用