

# 重庆百亚卫生用品股份有限公司

## 2021 年年度报告



2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的公司发展战略和规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司面临市场竞争日益加剧、原材料价格大幅度波动和营销网络拓展的风险，具体详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（三）可能面临的风险”，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 11 |
| 第四节 公司治理.....         | 31 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 48 |
| 第六节 重要事项.....         | 50 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 62 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 69 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 70 |
| 第十节 财务报告.....         | 71 |

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 载有公司法定代表人签名并公司盖章的 2021 年年度报告及其摘要原件。
- (四) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容  |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、百亚股份 | 指 | 重庆百亚卫生用品股份有限公司  |
| 控股股东、复元商贸   | 指 | 重庆复元商贸有限公司  |
| 实际控制人       | 指 | 冯永林   |
| 杭州百亚、子公司    | 指 | 百亚（浙江）健康科技有限公司，公司之控股子公司                                   |
| 广东贝华        | 指 | 广东贝华新材料有限公司，公司之参股公司                                       |
| A 股、股票      | 指 | 获准在境内证券交易所上市、以人民币标明面值 1 元、以人民币认购和进行交易的普通股股票               |
| 重望耀晖        | 指 | 重望耀晖投资有限公司（Firm Hope Investment Limited）                  |
| 汇元投资        | 指 | 员工持股平台、克拉玛依汇元股权投资企业（有限合伙）                                 |
| 光元投资        | 指 | 员工持股平台、克拉玛依光元股权投资企业（有限合伙）                                 |
| 原元投资        | 指 | 员工持股平台、克拉玛依原元股权投资企业（有限合伙）                                 |
| 温氏投资        | 指 | 广东温氏投资有限公司  |
| 铭耀资产        | 指 | 上海铭耀资产管理合伙企业（有限合伙）  |
| 通鹏信         | 指 | 宁波通鹏信创业投资合伙企业（有限合伙）                                       |
| 通元优科        | 指 | 杭州通元优科创业投资合伙企业（有限合伙）                                      |
| 齐创共享        | 指 | 横琴齐创共享股权投资基金合伙企业（有限合伙）                                    |
| 股东大会        | 指 | 重庆百亚卫生用品股份有限公司股东大会  |
| 董事会         | 指 | 重庆百亚卫生用品股份有限公司董事会   |
| 监事会         | 指 | 重庆百亚卫生用品股份有限公司监事会   |
| 百亚国际产业园     | 指 | 公司位于重庆市巴南区麻柳沿江开发区的一次性卫生用品专业化、综合性工厂                        |
| 《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 | 《重庆百亚卫生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   |
| 深交所、交易所     | 指 | 深圳证券交易所   |
| 重庆农商行       | 指 | 重庆农村商业银行股份有限公司两江分行  |
| 尼尔森         | 指 | 尼尔森公司是全球性的媒介和资讯集团，提供全球领先的市场资讯、媒介资讯、在线研究、移动媒体监测、商业展览服务以及其他 |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
|                |   | 相关服务   |
| 生活用纸专业委员会      | 指 | 中国造纸协会生活用纸专业委员会  |
| KA             | 指 | Key Account，即重要客户，通常指大卖场、大型超市、小型超市、便利店等商超客户                              |
| ODM            | 指 | Original Design Manufacturer（原始设计商）的缩写，即受托厂商根据委托厂商的规格和要求，自行采购原材料、设计并生产产品 |
| 巨潮资讯网          | 指 | www.cninfo.com.cn  |
| 本报告期、报告期、本期、本年 | 指 | 2021年1月1日-2021年12月31日  |
| 上年同期、上期、上年     | 指 | 2020年1月1日-2020年12月31日  |
| 本年末、报告期末       | 指 | 2021年12月31日  |
| 上年末、上期末        | 指 | 2020年12月31日  |
| 《股东大会议事规则》     | 指 | 《重庆百亚卫生用品股份有限公司股东大会议事规则》   |
| 《董事会议事规则》      | 指 | 《重庆百亚卫生用品股份有限公司董事会议事规则》  |
| 《监事会议事规则》      | 指 | 《重庆百亚卫生用品股份有限公司监事会议事规则》  |
| 《独立董事工作制度》     | 指 | 《重庆百亚卫生用品股份有限公司独立董事工作制度》   |
| 元、万元、亿元        | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|              |  |      |        |
|--------------|--|------|--------|
| 股票简称         | 百亚股份   | 股票代码 | 003006 |
| 股票上市证券交易所    | 深圳证券交易所  |      |        |
| 公司的中文名称      | 重庆百亚卫生用品股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称      | 百亚股份   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）  | Chongqing Baiya Sanitary Products Co., Ltd.              |      |        |
| 公司的法定代表人     | 冯永林  |      |        |
| 注册地址         | 重庆市巴南区麻柳沿江开发区百亚国际产业园                                     |      |        |
| 注册地址的邮政编码    | 401338   |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2015年9月11日，公司注册地址由重庆市巴南区南泉镇灯建村18号变更为重庆市巴南区麻柳沿江开发区百亚国际产业园 |      |        |
| 办公地址         | 重庆市九龙坡区奥体路1号上城国际5栋25楼                                    |      |        |
| 办公地址的邮政编码    | 400042   |      |        |
| 公司网址         | www.baiya.cn   |      |        |
| 电子信箱         | baiya.db@baiya.cn  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）                                  |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室  |

#### 四、注册变更情况

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码              | 9150011356560918XH |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无                  |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无                  |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |   |
|------------|---|
| 会计师事务所名称   | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）                        |
| 会计师事务所办公地址 | 中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室 |
| 签字会计师姓名    | 雷放、叶丹                                       |

注：因普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）内部工作调整，签字会计师由原指派的李颜华女士变更为叶丹女士为公司提供 2021 年度审计服务。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                       | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                  |
|------------|--------------------------------|---------|-------------------------|
| 中信证券股份有限公司 | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号<br>中信证券大厦 25 层 | 魏宏敏、华力宁 | 2020.09.21 至 2022.12.31 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2021 年           | 2020 年           | 本年比上年增减 | 2019 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|---------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,463,057,557.00 | 1,250,751,478.00 | 16.97%  | 1,149,414,600.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 227,924,823.00   | 182,507,497.00   | 24.89%  | 128,153,643.00   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 210,532,755.00   | 180,211,789.00   | 16.83%  | 123,048,128.00   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 197,249,470.00   | 250,774,493.00   | -21.34% | 132,017,167.00   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.53             | 0.46             | 15.22%  | 0.33             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.53             | 0.46             | 15.22%  | 0.33             |
| 加权平均净资产收益率                | 19.59%           | 21.35%           | -1.76%  | 20.02%           |



|                  | 2021 年末          | 2020 年末          | 本年末比上年末增减 | 2019 年末        |
|------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|
| 总资产（元）           | 1,553,188,850.00 | 1,465,009,779.00 | 6.02%     | 994,074,468.00 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,213,297,782.00 | 1,124,506,050.00 | 7.90%     | 700,594,209.00 |

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 405,307,484.00 | 355,059,068.00 | 323,268,779.00 | 379,422,226.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 80,317,508.00  | 51,721,494.00  | 41,308,296.00  | 54,577,525.00  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 76,863,554.00  | 46,345,906.00  | 37,044,783.00  | 50,278,512.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 49,987,203.00  | 61,937,870.00  | 14,640,316.00  | 70,684,081.00  |

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                  | 2021 年金额    | 2020 年金额      | 2019 年金额   | 说明 |
|---------------------|-------------|---------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值 | -901,782.00 | -3,231,742.00 | 170,035.00 |    |

|  |               |              |              |    |
|--|---------------|--------------|--------------|----|
| 值准备的冲销部分)  |               |              |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 8,942,044.00  | 3,845,301.00 | 5,723,744.00 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 12,588,768.00 | 2,284,064.00 | 0.00         |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -90,449.00    | -189,802.00  | 112,729.00   |    |
| 减：所得税影响额   | 3,097,219.00  | 407,658.00   | 900,993.00   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 49,294.00     | 4,455.00     | 0.00         |    |
| 合计   | 17,392,068.00 | 2,295,708.00 | 5,105,515.00 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### （一）行业发展现状及趋势

公司主要从事卫生巾、婴儿纸尿裤和成人失禁用品等一次性卫生用品的研发、生产和销售，主要产品归属于一次性卫生用品行业的吸收性卫生用品细分领域。

近年来，我国一次性卫生用品行业的产品种类不断丰富、功能不断完善、普及程度不断提升，尤其是吸收性卫生用品领域，已成为与人民生活密切相关的重要行业。伴随着我国居民人均可支配收入的提高和个人健康护理意识不断加强，消费者对一次性个人卫生用品的舒适、健康、安全以及功能等方面的需求亦不断提高，进而促进了整个行业市场规模不断扩大。

根据生活用纸专业委员会的统计，2020年我国吸收性卫生用品市场规模达到1,214.0亿元，较2019年增加4.2%。其中，女性卫生用品市场规模613.0亿元，较2019年增长7.1个百分点；婴儿卫生用品市场规模486.0亿元，较2019年略有下降；成人失禁用品市场规模快速增长，达到115.0亿元，较2019年增长22.5%。一次性个人卫生用品属于日常消费品，卫生巾和纸尿裤产品均无明显的周期性和季节性特征。

#### 1、居民可支配收入提高，促进产品结构升级

随着我国女性对生理期卫生重视程度的加强和居民人均可支配收入的提高，卫生巾产品消费升级显著，中高端卫生巾市场呈快速发展的趋势。卫生巾品类中以极薄、健康、舒适等特点和功能的中高端卫生巾消费比例持续提升，安睡裤（裤型卫生巾）在女性卫生用品中的份额继续扩大。目前，我国卫生巾市场的渗透率较高，产品结构升级是卫生巾行业发展的主要驱动力之一，中高端产品将推动卫生巾市场规模的进一步扩大。中高端产品市场规模的快速增长为研发创新能力强、生产技术领先的厂商提供了进一步快速发展的机遇。

通过2016年“二胎”政策的全面实施、2021年“三胎”政策放开，我国婴儿纸尿裤市场渗透率和市场规模仍有一定的提升空间。随着居民人均收入的提高和父母对婴儿的卫生、健康意识的提高，具备超薄柔软、超薄干爽、弹性腰围等特点和功能的中高端产品不断涌现，且市场需求旺盛。

#### 2、传统渠道发展平稳，电商和新兴渠道快速崛起

一次性个人卫生用品的销售渠道主要涵盖大卖场、大型连锁商超、中小型超市、母婴专营店、食杂店等线下渠道，平台电商、垂直电商、直播电商等线上渠道，以及私域社群、团购、O2O等新兴渠道。卫生巾和纸尿裤在产品特性、使用频次及消费者购物习惯等方面存在较大区别，两者在不同渠道的市场份额比重亦存在差异。消费者的消费观念、购物方式和交流方式的转变带来了零售业态的变革，消费品零售线上线下融合趋势愈加明显。为顺应市场变化，公司实施“川渝市场精耕、国内有序拓展、电商建设并举”的营销策略，在深化线下业务布局的同时，加大了线上和新兴渠道业务投入，并推动线上线下融合。根据尼尔森数据统计，2021年与2020年相比，卫生巾品类在电商渠道销售占比从22%增长到25%，电商渠道销售额增长约14.03%；而电商渠道是婴儿纸尿裤最重要的销售渠道，2021年电商渠道婴儿纸尿裤销售占比达55.76%。近年来，直播、团购及O2O等新兴渠道快速兴起，亦抢占了一次性个人卫生用品的一部分市场份额。

#### 3、“老龄化”趋势带动成人失禁用品市场增长

随着我国居民生活水平的提高以及家庭对于成人失禁用品消费观念的转变，越来越多的家庭和专业护理机构开始选择成人失禁用品为老年人进行失禁护理。成人失禁用品的使用能够降低护理难度，减轻护理负担，提高中老年人的生活质量和护理舒适度。由于人口老龄化加剧，加之居民生活水平提高以及老年人对失禁用品接受度提高，成人失禁用品市场将具有较大的发展潜力。

#### （二）公司所处的行业地位情况

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

纸尿裤十大品牌”等荣誉；在研发技术方面，公司被评选或认定为重庆市市级“卫生用品工业设计中心”、“重庆市企业技术中心”、“重庆市一次性卫生用品工程技术研究中心”等；在产品品质方面，公司被认证或评选为“医护级产品标准示范企业”、“全国卫生产业企业管理协会标准与认证专业委员会副理事长单位”、“全国卫生产业企业管理协会医疗卫生材料及用品分会副会长单位”、“全国百佳质量诚信标杆企业”等，公司亦是《卫生棉条》团体标准（T/CNITA 09102-2018）的起草单位之一。

根据尼尔森的统计数据，在2021年度全国销售额份额排名中，公司自由点品牌卫生巾产品的市场份额在本土卫生巾品牌中排名第三，在重庆市场销售份额排名第一，在四川及云贵陕市场份额排名第二，公司已发展成为国内一次性卫生用品行业领先的本土企业代表之一。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

2021年是我国“十四五”开局之年，随着国民经济持续稳定恢复，生产需求逐渐回升，经济发展呈现稳中向好态势。公司管理层把握行业发展机遇，凭借专业化生产制造、供应链管理和自主研发等方面的优势，通过持续优化产品结构、深化优势区域渠道拓展、加快电商和新零售渠道建设和加大营销推广等有力措施，不断开拓创新推动了公司业绩和利润持续提升。

公司在一次性卫生用品领域深耕多年，始终坚持多品牌、差异化的发展战略，实施“川渝市场精耕、国内有序拓展、电商建设并举”的营销策略。报告期内，公司按照既定的发展战略，顺应卫生巾产品中高端化的消费趋势，通过不断的产品升级和新品推出，满足消费者对产品多样化的需求，进一步强化和巩固了品牌力，并实现了产品更广泛的市场覆盖。公司顺应消费升级及消费场景的变化趋势，持续优化营销体系；同时，公司继续深耕川渝云贵陕核心市场，推动国内市场的有序拓展，并积极开拓电商渠道，加大线上营销资源投入，持续扩大消费者人群和产品销售覆盖范围，产品收入持续保持稳定增长。

报告期内，公司对无感七日、舒睡等系列产品进行迭代升级，扩充了有机纯棉产品线，进一步丰富了公司产品品项；同时，公司持续加大中高端系列产品的市场推广力度，提升了重点品项的销售占比。公司进一步聚焦优势资源强化渠道建设，提升产品渗透率和覆盖率，电商渠道和线下渠道均实现了快速增长。

报告期内，公司实现营业收入146,305.76万元，较去年同期增长16.97%；归属于上市公司股东的净利润22,792.48万元，较去年同期增长24.89%；经营活动产生的现金流量净额19,724.95万元，较去年同期减少21.34%；归属于上市公司股东的净资产121,329.78万元，较去年同期增长7.90%，实现了公司规模和效益的双发展，公司整体的盈利能力得到进一步提升。

### （一）公司主要业务和产品

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

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

| 品类  | 品牌  | 系列名称   | 产品示例   | 主要特点                                       |
|-----|-----|--------|--|--|
| 卫生巾 | 自由点 | 无感7日系列 |  | 该系列产品具有薄、柔、吸的特性，采用超薄复合芯体结构，产品轻薄，蓬松柔软，超强吸收。 |

|                 |             |  |  |  |
|-----------------|-------------|--|--|--|
|                 |             | <p>无感无忧<br/>系列</p>   |    | <p>该系列产品采用独创的Y型芯体结构，结合立体悬浮设计，产品更加贴合人体股沟，减少摩擦感。</p> |
|                 |             | <p>舒睡系列</p>  |    | <p>该系列产品具有超长超吸收的特性，舒睡430长度保持着行业内最长的巾身设计。</p>       |
|                 |             | <p>安睡裤<br/>系列</p>  |   | <p>该系列(内裤式)产品采用立体全包围裤型设计，贴身不紧绷，超薄透气，柔软舒适。</p>      |
| <p>FREEMORE</p> |             | <p>有机纯棉<br/>系列</p>   |  | <p>该系列产品采用有机纯棉表层，天然健康，极薄柔软，亲肤透气。</p>               |
|                 | <p>隐形系列</p> |  | <p>该系列产品采用独创的四边封包装设计，隐秘、隐感、隐痕，产品超极薄，轻柔贴身。</p>  |  |

|        |    |        |   |  |
|--------|----|--------|---|--|
| 婴儿纸尿裤  | 好之 | 超薄全能系列 |   | 该系列产品采用双层超薄柔软面层和轻薄柔韧的复合芯体结构 具有超薄、透气、柔软的特性。 |
|        |    | 不要紧系列  |   | 该系列(内裤式)产品采用超声波工艺设计的无束缚弹柔腰围, 让婴幼儿穿着更舒适。    |
| 成人失禁用品 | 丹宁 | 成人系列   |  | 该系列产品解决成人失禁期间的困扰, 具有蓬松柔软、吸收性好的特性。          |

## (二) 公司经营模式及运作策略

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

### 1、采购模式

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

### 2、生产模式

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

### 3、销售模式

公司主要通过经销、KA及电商渠道进行产品销售。此外, 公司还采取ODM的合作模式, 为消费品企业设计、开发和生产卫生巾、纸尿裤等产品。

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

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

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

### （三）公司产品市场地位

根据尼尔森的统计数据，在2021年度全国销售额份额排名中，公司自由点品牌卫生巾产品的市场份额在本土卫生巾品牌中排名第三，在重庆市场销售份额排名第一、四川及云贵陕市场份额均排名第二，公司已发展成为国内一次性卫生用品行业领先的本土企业代表之一。

### （四）主要的业绩驱动因素

2021年，面对复杂多变的经济环境和激烈的市场竞争格局，公司顺应行业发展趋势，坚持核心战略，聚焦优势细分领域，持续优化产品结构，深化线下区域渠道拓展，加快电商和新兴渠道建设，加大营销推广力度及持续的创新投入等推动了公司业绩持续增长。

#### 1、持续优化产品结构，增强盈利水平

报告期内，公司把握市场需求动态，充分发挥研发、供应链管理和生产制造的优势，通过产品迭代升级，持续优化产品的品质和功能，向消费者提供更加安全和舒适的产品。同时，公司加速推广新品和重点单品，持续提升中高端产品占比，进一步优化产品结构。报告期内，公司卫生巾收入118,446.58万元，较去年同期增长25.04%，其中中高端产品自由点卫生巾收入占公司卫生巾收入的比例超过95%，中高端产品的增长是公司为业绩提升的主要驱动力之一。

#### 2、线上线下渠道融合，多渠道协同发展

公司坚持“川渝市场精耕、国内有序拓展、电商建设并举”的营销策略，积极适应形势变化，持续优化营销体系，在深化线下业务布局的同时，也加大了线上业务投入。2021年度，公司继续深耕川渝和云贵陕地区核心市场，优化经销商结构，拓展和扩大销售网络。同时，公司正逐步完成外围区域试点省打造和全国拓展模式推广，目前公司产品已经进入河北、山东、河南、安徽、两湖、两广等地区市场。此外，公司顺应消费升级及消费场景的变化趋势，积极开拓电商渠道，加大线上营销资源投入，优化线上组织和人员，借力线上渠道加大品牌宣传及产品推广力度，聚焦资源投入，提升品牌影响力，提升市场竞争水平。2021年度，公司在各销售渠道及区域均实现了销售收入的稳步增长。

#### 3、加大研发投入力度，研发创新夯实产品储备

公司拥有一支经验丰富的研发团队，建立了多部门共同协作的技术创新机制，不断进行产品研发创新。2021年度，公司投入各类研发费用5,095.52万元，较上年同期增加70.67%；公司新增专利29项，研发设计了多款创新产品，报告期内公司扩充了有机纯棉产品线、公司对无感七日、舒睡等系列产品进行迭代升级，获得消费者青睐和市场的高度认可。

公司拥有国内一流的新型生产基地、专业化的生产设备和工艺技术，产品生产线丰富，自动化程度较高。为满足进一步提升产能和消费者需求，公司亦在持续开展生产设备的引入和改进工作。2021年度，公司先后引进2条卫生巾生产线及智能化配套设备，并对部分现有生产线增加了智能化配套设备，扩充了产能，保障了产品质量并提高了生产效率。

#### 4、加强企业文化建设，培养符合公司发展的人才梯队

公司秉承“始终坚持用户第一”的核心价值观，重新定义和升华了企业文化，凝聚了一支在一次性卫生用品领域产业经验丰富、具有高度责任心和进取心的管理团队。与此同时，公司建立了有竞争力的人才引进、培养、激励及晋升的发展体系，不断从外部引入人才，从内部培养员工，激发员工主动性和自我潜能，人才储备得到夯实，为公司健康、持续、快速发展提供有力的支撑。公司实施了《2021年股票期权与限制性股票激励计划》，首次向83名激励对象授予了255.25万股限制性股票、向454名激励对象授予129.32万份股票期权，有效调动了员工工作积极性，将股东、公司和员工利益结合在一起，共同关注公司的长远发展，保障公司发展战略和经营目标的实现。

## 三、核心竞争力分析

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

### （一）持续提升的品牌知名度

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

## （二）持续优化的产品结构

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

## （三）专业高效的管理团队

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

## （四）层次分明的营销网络

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

## （五）高水准的产品质量

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

## （六）良好的研发能力

公司高度重视技术革新，不断加大研发投入力度，研发实力较强，形成了自身较为明显的研发技术优势。公司研发团队经验丰富，建立了多部门共同协作的技术创新机制，持续进行产品创新。团队通过自主研发等方式积累了多项核心技术，并已成功应用于产品生产。报告期内，公司新增专利29项，研发能力突出。公司先后被评选或认定为重庆市企业技术中心、重庆市一次性卫生用品工程技术研究中心、重庆市市级卫生用品工业设计中心等。

## （七）专业化的生产能力

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

# 四、主营业务分析

## 1、概述

参见“二、报告期内公司主要从事的主要业务”相关内容。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

|        | 2021 年           |         | 2020 年           |         | 同比增减   |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计 | 1,463,057,557.00 | 100%    | 1,250,751,478.00 | 100%    | 16.97% |



| 分行业    |                  |         |                  |         |         |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| 卫生用品   | 1,463,057,557.00 | 100.00% | 1,250,751,478.00 | 100.00% | 16.97%  |
| 分产品    |                  |         |                  |         |         |
| 卫生巾    | 1,184,465,792.00 | 80.96%  | 947,273,893.00   | 75.74%  | 25.04%  |
| 纸尿裤    | 148,351,814.00   | 10.14%  | 154,301,601.00   | 12.34%  | -3.86%  |
| ODM    | 130,239,951.00   | 8.90%   | 149,175,984.00   | 11.92%  | -12.69% |
| 分地区    |                  |         |                  |         |         |
| 川渝地区   | 614,439,184.00   | 42.00%  | 530,905,633.00   | 42.45%  | 15.73%  |
| 云贵陕地区  | 335,629,018.00   | 22.93%  | 268,702,554.00   | 21.48%  | 24.91%  |
| 其他地区   | 172,862,634.00   | 11.82%  | 148,550,659.00   | 11.88%  | 16.37%  |
| 电商渠道   | 209,886,770.00   | 14.35%  | 153,416,648.00   | 12.27%  | 36.81%  |
| ODM    | 130,239,951.00   | 8.90%   | 149,175,984.00   | 11.92%  | -12.69% |
| 分销售模式  |                  |         |                  |         |         |
| 经销渠道   | 856,515,473.00   | 58.54%  | 703,401,674.00   | 56.23%  | 21.77%  |
| KA 渠道  | 266,415,363.00   | 18.21%  | 244,757,171.00   | 19.57%  | 8.85%   |
| 电商渠道   | 209,886,770.00   | 14.35%  | 153,416,648.00   | 12.27%  | 36.81%  |
| ODM 渠道 | 130,239,951.00   | 8.90%   | 149,175,985.00   | 11.93%  | -12.69% |

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|       | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业   |                  |                |        |             |             |            |
| 卫生用品  | 1,463,057,557.00 | 808,915,440.00 | 44.71% | 16.97%      | 12.80%      | 2.05%      |
| 分产品   |                  |                |        |             |             |            |
| 卫生巾   | 1,184,465,792.00 | 584,490,823.00 | 50.65% | 25.04%      | 24.70%      | 0.13%      |
| 纸尿裤   | 148,351,814.00   | 123,447,926.00 | 16.79% | -3.86%      | -6.37%      | 2.24%      |
| 分地区   |                  |                |        |             |             |            |
| 川渝地区  | 614,439,184.00   | 302,791,968.00 | 50.72% | 15.73%      | 10.51%      | 2.33%      |
| 云贵陕地区 | 335,629,018.00   | 160,814,684.00 | 52.09% | 24.91%      | 20.62%      | 1.71%      |
| 其他地区  | 172,862,634.00   | 106,900,920.00 | 38.16% | 16.37%      | 13.46%      | 1.58%      |
| 电商渠道  | 209,886,770.00   | 137,431,177.00 | 34.52% | 36.81%      | 38.75%      | -0.92%     |
| 分销售模式 |                  |                |        |             |             |            |

|       |                |                |        |        |        |        |
|-------|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------|
| 经销渠道  | 856,515,473.00 | 423,158,776.00 | 50.60% | 21.77% | 15.77% | 2.56%  |
| KA 渠道 | 266,415,363.00 | 147,348,796.00 | 44.69% | 8.85%  | 8.52%  | 0.17%  |
| 电商渠道  | 209,886,770.00 | 137,431,177.00 | 34.52% | 36.81% | 38.45% | -0.78% |

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2021 年  | 2020 年  | 同比增减   |
|------|-----|----|---------|---------|--------|
| 卫生用品 | 销售量 | 万片 | 335,709 | 288,552 | 16.34% |
|      | 生产量 | 万片 | 323,351 | 296,230 | 9.16%  |
|      | 库存量 | 万片 | 30,361  | 26,607  | 14.11% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

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

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类     | 项目   | 2021 年         |         | 2020 年         |         | 同比增减    |
|----------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|          |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 自产产品营业成本 |      |                |         |                |         |         |
| 卫生用品     | 直接材料 | 645,071,397.00 | 79.75%  | 556,355,186.00 | 77.58%  | 15.95%  |
| 卫生用品     | 直接人工 | 50,128,139.00  | 6.20%   | 40,364,916.00  | 5.63%   | 24.19%  |
| 卫生用品     | 制造费用 | 92,166,436.00  | 11.39%  | 75,303,782.00  | 10.50%  | 22.39%  |
| 外协产品营业成本 |      |                |         |                |         |         |
| 卫生用品     | 外协采购 | 21,549,468.00  | 2.66%   | 45,120,535.00  | 6.29%   | -52.24% |

单位：元

| 产品分类 | 项目   | 2021 年         |         | 2020 年         |         | 同比增减   |
|------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|      |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 卫生巾  | 直接材料 | 547,374,893.00 | 67.67%  | 444,245,842.00 | 61.95%  | 23.21% |
| 卫生巾  | 直接人工 | 44,941,326.00  | 5.56%   | 33,232,616.00  | 4.63%   | 35.23% |

|        |      |               |        |                |        |          |
|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------|
| 卫生巾    | 制造费用 | 80,896,734.00 | 10.00% | 60,272,770.00  | 8.40%  | 34.22%   |
| 卫生巾    | 外协采购 | 5,633,784.00  | 0.69%  | 32,754,631.00  | 4.57%  | -82.80%  |
| 婴儿纸尿裤  | 直接材料 | 97,696,504.00 | 12.08% | 112,109,344.00 | 15.63% | -12.86%  |
| 婴儿纸尿裤  | 直接人工 | 5,186,813.00  | 0.64%  | 7,132,300.00   | 0.99%  | -27.28%  |
| 婴儿纸尿裤  | 制造费用 | 11,269,702.00 | 1.39%  | 15,031,012.00  | 2.10%  | -25.02%  |
| 婴儿纸尿裤  | 外协采购 | 0.00          | 0.00%  | 254,863.00     | 0.04%  | -100.00% |
| 成人失禁用品 | 外协采购 | 15,915,684.00 | 1.97%  | 12,111,041.00  | 1.69%  | 31.41%   |

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 307,995,523.96 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 21.05%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 157,446,098.11 | 10.76%    |
| 2  | 第二名  | 44,487,251.44  | 3.04%     |
| 3  | 第三名  | 43,303,043.61  | 2.96%     |
| 4  | 第四名  | 32,447,873.99  | 2.22%     |
| 5  | 第五名  | 30,311,256.81  | 2.07%     |
| 合计 | --   | 307,995,523.96 | 21.05%    |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）       | 156,563,144.30 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 22.25%         |

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |
|---------------------------|-------|

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 36,017,638.26  | 5.12%     |
| 2  | 第二名   | 35,316,266.24  | 5.02%     |
| 3  | 第三名   | 29,829,409.07  | 4.24%     |
| 4  | 第四名   | 28,568,346.66  | 4.06%     |
| 5  | 第五名   | 26,831,484.07  | 3.81%     |
| 合计 | --    | 156,563,144.30 | 22.25%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2021 年         | 2020 年         | 同比增减   | 重大变动说明              |
|------|----------------|----------------|--------|---------------------|
| 销售费用 | 278,916,693.00 | 221,904,893.00 | 25.69% |                     |
| 管理费用 | 74,770,155.00  | 59,880,512.00  | 24.87% |                     |
| 财务费用 | -2,842,227.00  | -3,117,149.00  | -8.82% |                     |
| 研发费用 | 50,955,219.00  | 29,856,039.00  | 70.67% | 主要是公司不断加大产品的创新研发所致。 |

### 4、研发投入

适用  不适用

| 主要研发项目名称          | 项目目的                           | 项目进展        | 拟达到的目标                         | 预计对公司未来发展的影响                 |
|-------------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|------------------------------|
| 超柔复合芯体技术研究        | 主要从芯体用材、芯体工艺、芯体配方等方面研发更柔软的吸收芯体 | 已完成并应用于公司产品 | 生产更柔软的纸尿裤及卫生巾，提升产品的柔软护肤性能。     | 提高核心产品系列竞争力，扩大市场份额，提升公司盈利能力。 |
| 复合芯体液体超速下渗及扩散技术研究 | 通过对复合芯体的施胶及开槽工艺、SAP 分布等性能研究    | 在研          | 运用该技术提升纸尿裤液体下渗速度和扩散长度，提高产品竞争力。 | 提高核心产品系列竞争力，扩大市场份额，提升公司盈利能力。 |
| 新型芯体原料的应用研究       | 对无感核心系列产品薄度进行升级                | 在研          | 提升吸收芯体薄度，增加护翼面积使产品更稳定贴合。       | 提高核心产品系列竞争力，扩大市场份额，提升公司盈利能力。 |
| 植物基材料应用技术研究       | 开发应用环境友好型可降解卫生用品材料             | 在研          | 开发应用可降解材料卫生用品，适应低碳环保的产业发       | 培育高端卫生巾产品业务，丰富公司卫生巾产品线，满     |

|             |                                     |    |                                    |   |
|-------------|-------------------------------------|----|------------------------------------|---|
|             |                                     |    | 展趋势。                               | 足消费者差异化需求，提高市场竞争水平。                         |
| 高性能材料应用研究   | 对高倍透气防水材料、高吸收性无纺布材料等高性能材料在新产品中的应用研究 | 在研 | 开发更舒适、更贴身的产品，提升产品透气性、提高吸收速度及降低反渗量。 | 培育高端卫生巾产品业务，丰富公司卫生巾产品线，满足消费者差异化需求，提高市场竞争水平。 |
| 天然健康卫生巾产品研发 | 缓解敏感肌女性经期皮肤不适问题                     | 在研 | 产品能够减少女性经期敏感症状，满足消费者对产品的差异化需求。     | 培育高端卫生巾产品业务，丰富公司卫生巾产品线，满足消费者差异化需求，提高市场竞争水平。 |
| 功能性卫生用品开发研究 | 开发可缓解女性经期疼痛、调理经期 V 区生态等功能的卫生巾       | 在研 | 开发功能性卫生巾系列产品，调节微生态平衡，丰富公司产品线。      | 培育高端卫生巾产品业务，丰富公司卫生巾产品线，满足消费者差异化需求，提高市场竞争水平。 |

## 公司研发人员情况

|           | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 86     | 84     | 2.38%   |
| 研发人员数量占比  | 3.96%  | 4.10%  | -0.14%  |
| 研发人员学历结构  | ——     | ——     | ——      |
| 本科        | 36     | 24     | 50.00%  |
| 硕士        | 3      | 2      | 50.00%  |
| 专科及其以下    | 47     | 58     | -18.97% |
| 研发人员年龄构成  | ——     | ——     | ——      |
| 30 岁以下    | 27     | 19     | 42.11%  |
| 30~40 岁   | 52     | 54     | -3.70%  |
| 40 岁以上    | 7      | 11     | -36.36% |

## 公司研发投入情况

|                 | 2021 年        | 2020 年        | 变动比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发投入金额（元）       | 50,955,219.00 | 29,856,039.00 | 70.67% |
| 研发投入占营业收入比例     | 3.48%         | 2.39%         | 1.09%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%  |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2021 年           | 2020 年           | 同比增减      |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,624,371,157.00 | 1,433,113,485.00 | 13.35%    |
| 经营活动现金流出小计    | 1,427,121,687.00 | 1,182,338,992.00 | 20.70%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 197,249,470.00   | 250,774,493.00   | -21.34%   |
| 投资活动现金流入小计    | 673,181,087.00   | 0.00             | 100.00%   |
| 投资活动现金流出小计    | 731,087,392.00   | 476,734,911.00   | 53.35%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -57,906,305.00   | -476,734,911.00  | 87.85%    |
| 筹资活动现金流入小计    | 0.00             | 250,961,258.00   | -100.00%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 129,383,172.00   | 6,325,817.00     | 1,945.32% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -129,383,172.00  | 244,635,441.00   | -152.89%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 9,869,571.00     | 18,228,407.00    | -45.86%   |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目            | 2021年           | 2020年           | 同比增减     | 重大变动说明                                   |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| 投资活动现金流入小计    | 673,181,087.00  | 0.00            | 100.00%  | 主要是报告期内公司购买的理财产品于本期到期赎回所致。               |
| 投资活动现金流出小计    | 731,087,392.00  | 476,734,911.00  | 53.35%   | 主要是报告期内公司购买理财产品所致。                       |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -57,906,305.00  | -476,734,911.00 | 87.85%   | 主要是报告期内公司购买的理财产品于本期到期赎回所致。               |
| 筹资活动现金流入小计    | 0.00            | 250,961,258.00  | -100.00% | 主要是上期公司上市收到募集资金所致，本期无相关事项。               |
| 筹资活动现金流出小计    | 129,383,172.00  | 6,325,817.00    | 1945.32% | 主要是报告期内公司分配2020年度现金股利所致。                 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -129,383,172.00 | 244,635,441.00  | -152.89% | 主要是报告期内公司分配2020年度现金股利，而上期公司上市收到募集资金所致所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 9,869,571.00    | 18,228,407.00   | -45.86%  | 主要是报告期内公司经营、投资及筹资活动所致。                   |

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                   | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                   | 是否具有可持续性 |
|-------------------|---------------|---------|--------------------------|----------|
| 投资收益              | 12,788,635.00 | 5.01%   | 主要是公司购买理财产品到期取得收益所致。     | 是        |
| 公允价值变动损益          | -582,132.00   | -0.23%  | 主要是公司购买理财产品未到期的部分所产生的损益。 | 是        |
| 资产减值              | -2,484,856.00 | -0.97%  | 主要是公司报废产成品及原材料所致。        | 是        |
| 营业外收入             | 577,729.00    | 0.23%   |                          | 否        |
| 营业外支出             | 668,178.00    | 0.26%   |                          | 否        |
| 其他收益              | 8,942,044.00  | 3.50%   | 主要是公司收到政府补贴所致。           | 否        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -901,782.00   | -0.35%  | 主要是公司当期处置已报废资产所致。        | 是        |
| 少数股东损益            | -3,839,689.00 | -1.50%  | 主要是当期子公司亏损所致。            | 否        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2021 年末        |        | 2021 年初        |        | 比重增减   | 重大变动说明  |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |   |
| 货币资金   | 258,506,041.00 | 16.64% | 248,264,526.00 | 16.95% | -0.31% |   |
| 应收账款   | 134,334,064.00 | 8.65%  | 91,688,895.00  | 6.26%  | 2.39%  | 报告期末，应收账款较年初增加，主要是公司未结算的货款增加所致。                       |
| 存货     | 162,118,886.00 | 10.44% | 150,087,960.00 | 10.24% | 0.20%  |   |
| 长期股权投资 | 19,617,735.00  | 1.26%  | 0.00           | 0.00%  | 1.26%  | 报告期末，长期股权投资增加系对广东贝华新材料有限公司的长期投资所致。                    |
| 固定资产   | 450,953,185.00 | 29.03% | 391,125,752.00 | 26.70% | 2.33%  |   |
| 在建工程   | 79,592,762.00  | 5.12%  | 62,569,297.00  | 4.27%  | 0.85%  |   |
| 使用权资产  | 1,503,727.00   | 0.10%  | 2,489,129.00   | 0.17%  | -0.07% | 主要由于公司从 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，将租入的房屋建筑物的使用权确认为使用权资产。 |

|         |               |       |               |        |        |   |
|---------|---------------|-------|---------------|--------|--------|---|
| 合同负债    | 49,888,675.00 | 3.21% | 63,578,266.00 | 4.34%  | -1.13% |   |
| 租赁负债    | 521,126.00    | 0.03% | 1,527,955.00  | 0.10%  | -0.07% | 主要由于公司从 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，将一年以上尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。 |
| 应收款项融资  | 11,719,949.00 | 0.75% | 23,097,375.00 | 1.58%  | -0.83% | 报告期末，应收款项融资较年初减少，主要是公司收到的银行承兑汇票减少所致。                      |
| 其他应收款   | 8,341,726.00  | 0.54% | 5,972,672.00  | 0.41%  | 0.13%  | 报告期末，其他应收款较年初增加，主要是支付的保证金及收到的第三方平台未提现余额增加所致。              |
| 其他流动资产  | 3,000,513.00  | 0.19% | 1,045,135.00  | 0.07%  | 0.12%  | 报告期末，其他流动资产较年初增加，主要是公司待抵扣进项税增加所致。                         |
| 长期待摊费用  | 517,486.00    | 0.03% | 918,043.00    | 0.06%  | -0.03% | 报告期末，长期待摊费用较年初减少，主要是办公室装修费及广告代言费本期正常摊销所致。                 |
| 递延所得税资产 | 3,599,444.00  | 0.23% | 5,450,874.00  | 0.37%  | -0.14% | 报告期末，递延所得税资产较年初减少，主要由于公司允许提前税前扣除的固定资产增加所致。                |
| 其他非流动资产 | 14,933,391.00 | 0.96% | 28,951,915.00 | 1.98%  | -1.02% | 报告期末，其他非流动资产较年初减少，主要由于公司新购置生产设备陆续到货进行调试所致。                |
| 盈余公积    | 79,378,722.00 | 5.11% | 55,969,029.00 | 3.82%  | 1.29%  | 主要由于本期盈利正常计提盈余公积所致。                                       |
| 少数股东权益  | 1,052,214.00  | 0.07% | -507,848.00   | -0.03% | 0.10%  | 主要由于公司对子公司增资所致。   |

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数            | 本期公允价值变动损益  | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 其他变动 | 期末数            |
|---------------------|----------------|-------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产                |                |             |               |         |                |                |      |                |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 382,284,064.00 | -582,132.00 | 13,170,900.00 | 0.00    | 610,000,000.00 | 673,170,900.00 | 0.00 | 331,701,932.00 |



|          |                |             |               |      |                |                |      |                |
|----------|----------------|-------------|---------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 产)       |                |             |               |      |                |                |      |                |
| 金融资产小计   | 382,284,064.00 | -582,132.00 | 13,170,900.00 | 0.00 | 610,000,000.00 | 673,170,900.00 | 0.00 | 331,701,932.00 |
| 2.应收款项融资 | 23,097,375.00  | 0.00        | 0.00          | 0.00 | 49,523,404.00  | 60,900,830.00  | 0.00 | 11,719,949.00  |
| 上述合计     | 405,381,439.00 | -582,132.00 | 13,170,900.00 | 0.00 | 659,523,404.00 | 734,071,730.00 | 0.00 | 343,421,881.00 |
| 金融负债     | 0.00           | 0.00        | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00           |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末账面价值（元）    | 受限原因    |
|------|--------------|---------|
| 货币资金 | 5,796,596.00 | 信用证保证金等 |
| 合计   | 5,796,596.00 |         |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度   |
|----------------|----------------|--------|
| 630,000,000.00 | 380,000,000.00 | 65.79% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式       | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2020 | 公开发行<br>股票 | 23,763.08 | 1,904.33    | 12,953.74   | 0               | 0             | 0.00%           | 11,094.70  | 存放募集资金专户      | 0            |
| 合计   | --         | 23,763.08 | 1,904.33    | 12,953.74   | 0               | 0             | 0.00%           | 11,094.70  | --            | 0            |

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆百亚卫生用品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]741号）核准，公司向社会公众投资者公开发行人民币普通股（A股）股票 4,277.78 万股，发行价为人民币 6.61 元/股，共计募集资金 28,276.13 万元，扣除相关发行费用，净募集资金为 23,763.08 万元。前述资金由普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具普华永道中天验字[2020]第 0799 号《验资报告》，于 2020 年 9 月 15 日汇入公司募集资金专用账户进行专户存储。

2020 年 10 月 27 日，公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 9,758.77 万元及已支付发行费用的自筹资金 1,333.05 万元。

2020 年 10 月 27 日，公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 8,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。公司于 2020 年 11 月 18 日使用闲置募集资金 8,000 万元购买重庆农商行的单位结构性存款理财产品。2021 年 5 月 17 日，上述理财产品到期，公司与 2021 年 5 月 18 日与重庆农商行签署了《重庆农村商业银行股份有限公司单位结构性存款协议》，使用闲置募集资金 8,000 万元购买该行的单位结构性存款理财产品，产品投资期限为 2021 年 05 月 21 日至 2021 年 10 月 18 日。上述理财产品已于 2021 年 10 月 18 日到期赎回，本金及理财收益均已归还至募集资金专户。

2021 年 10 月 15 日，公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 8,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。2021 年 10 月 25 日，公司与华夏银行股份有限公司重庆两江金开支行签订了《华夏银行人民币单位结构性存款业务协议》，使用闲置募集资金 5,000 万元购买该行的人民币单位结构性存款理财产品。同日，公司与重庆农商行签订了《重庆农村商业银行股份有限公司单位结构性存款协议》，使用闲置募集资金 3,000 万元购买该行的单位结构性存款理财产品。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 12,953.74 万元，尚未使用的募集资金总额 11,094.70 万元，全部存放于募集资金专户，包含使用闲置募集资金购买的重庆农商行保本浮动收益型结构存款 3,000 万、华夏银行股份有限公

司重庆两江支行保本保最低收益型存款 5,000 万元及 2021 年度累计收到的银行存款利息收入扣除支付的银行手续费的净收益 270.10 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)                                     | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 百亚国际产业园升级建设项目             | 否  | 13,325.83  | 13,325.83  | 1,353.25 | 7,106.71      | 53.33%              | 2022年09月14日   | 12,392.51 | 是        | 否             |
| 营销网络建设项目                  | 否  | 9,796.8    | 9,796.8    | 551.08   | 5,206.58      | 53.15%              | 2023年09月14日   | 不适用       | 不适用      | 否             |
| 研发中心建设项目                  | 否  | 640.45     | 640.45     | 0        | 640.45        | 100.00%             | 2023年09月14日   | 不适用       | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 23,763.08  | 23,763.08  | 1,904.33 | 12,953.74     | --                  | --            | 12,392.51 | --       | --            |
| 超募资金投向                    |  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 不适用                       |  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 合计                        | --   | 23,763.08  | 23,763.08  | 1,904.33 | 12,953.74     | --                  | --            | 12,392.51 | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用  |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 适用<br>2020年10月27日,公司召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了 |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |

|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | 《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金共计 11,091.82 万元。其中，置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 9,758.77 万元，置换已支付发行费用 1,333.05 万元。   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截止 2021 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 12,953.74 万元，尚未使用的募集资金总额 11,094.70 万元，全部存放于募集资金专户，包含使用闲置资金购买的重庆农商行保本浮动收益型结构存款 3,000 万、华夏银行股份有限公司重庆两江支行保本保最低收益型单位结构性存款 5,000 万元及 2021 年度累计收到的银行存款利息收入扣除支付的银行手续费的净收益 270.10 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 公司发展战略和规划

## 1、公司发展战略

公司在一次性卫生用品领域深耕多年，始终坚持多品牌、差异化的发展战略，实施“川渝市场精耕、国内有序拓展、电商建设并举”的营销策略，以满足和引领消费者需求、提高消费者的生活品质为目标，坚持“因为爱，让生活更阳光灿烂”的企业使命，以打造“百年企业”为发展愿景，秉承“始终坚持用户第一”的企业价值观，致力于为各年龄段消费人群提供安全、舒适和高品质的个人健康护理产品。

未来，公司将继续以消费者为核心，以市场需求为导向，以研发创新为支撑，坚持既定的公司战略，进一步提升“自由点”、“好之”、“丹宁”等品牌的知名度和美誉度，专注打造中国一次性卫生用品领域优质、领先的民族品牌，建成国内一流、国际具有一定实力的一次性卫生用品企业。

## 2、公司发展规划

公司将充分发挥自身优势，通过进一步优化和丰富产品线、拓展营销网络、提高研发创新能力、优化人才结构等措施，不断提升公司的市场竞争力、增加公司产品市场份额、扩大公司的经营规模。

在优化和丰富产品线方面，公司将持续推进产品结构升级，进一步扩充和优化产能，增加中高端产品的销售占比，提高公司产品的市场份额和产品竞争力，实现经营规模的持续增长。公司将在提升中高端卫生巾产品市场占有率的同时，投入相应资源来推动婴儿纸尿裤产品和成人失禁用品的良性发展。

在拓展营销网络方面，公司在巩固现有核心销售区域的市场领先地位基础上，将把握电商渠道发展机遇，进一步强化电商渠道建设，积极参与直播电商、团购、O2O等新兴渠道；同时，有计划地推动公司品牌在外埠省份的渠道拓展，提升品牌认知度和市场份额。

在提高研发创新方面，公司将加强产品与技术研发投入，积极拓展和升级产品系列，不断提升产品的市场竞争力，促进公司的可持续发展。同时，公司将进一步提升研发效率，降低产品开发成本，缩短开发周期，加速研发技术的成果转化。

在优化人才结构方面，公司将围绕战略发展规划，坚持以人为本原则，加强人才内部培养和外部引进，将人才梯队战略贯彻到研发、生产、销售 and 管理的各个层面。未来，公司将继续完善薪酬体系，优化各层级员工的激励机制，通过股权激励、特色化奖惩机制吸引和留住人才，进一步壮大公司的人才队伍，建立一支高素质的研发、生产、销售和管理的业务团队。

### （二）2022年主要工作计划

2022年公司将持续推进“川渝市场精耕、国内有序拓展、电商建设并举”的发展策略，加大市场推广力度，加快线上业务拓展，通过线上业务和线下业务融合提高产品品牌形象，提高市场份额和产品竞争力，满足消费者对中高端产品的市场需求。

#### 1、持续优化产品结构，集中优势资源提高市场份额

2022年，结合行业发展趋势及公司自身产品、渠道、品牌等优势，公司将继续巩固在现有核心省份的市场地位，有序拓展外埠省份市场。同时，公司将把握电商渠道发展机遇，加强线上业务渠道建设，借助直播电商、天猫、京东等平台加大品牌推广力度，提高公司产品的知名度，并实现线上线下协同发展。此外，公司还将加大研发创新力度，积极拓展和升级产品系列，解决消费者痛点，通过扩充和丰富产品线促进公司可持续发展。公司将进一步优化产品结构，满足消费者对中高端产品的市场需求，提升公司盈利水平。公司在满足卫生巾中高端市场需求的同时，公司将根据市场情况投入资源推动婴儿纸尿裤产品和成人失禁用品的良性发展。

#### 2、人才培养

2022年，公司将根据战略规划及年度经营计划引进中高端人才、技术人才，打造优秀团队，提升公司核心竞争力。同时，公司将继续加强内部人才的培养机制，加快培育出一批素质高、业务强的技术人才、营销人才和复合型管理人才，将公司经营目标的实现与员工个人职业生涯目标的实现有机结合，通过股权激励和完善的薪酬体系留住人才，以实现员工和公司共赢的效果。公司还将继续推动企业文化建设，实施符合公司文化特色、有利于吸引和留住人才的薪酬激励措施，以满足公司业务不断发展的需要；并将进一步完善与优化管理架构，做好公司整体人才战略计划的贯彻落实。

#### 3、投资者管理

2022年，公司将加强与投资者的沟通互动，通过多种渠道、多形式做好投资者关系管理工作，让投资者充分了解公司发展规划及当前公司经营现状，展现公司投资价值。此外，公司将进一步做好信息披露工作，确保公司信息披露及时、准确、真实、完整。

公司将紧密围绕战略规划和年度目标，多渠道协同发展，优化产品结构，提升公司综合运营能力、盈利能力。公司将持续探索新的业务突破点，创造新的更多的利润增长点，更好的回报广大投资者。

## (三) 可能面临的风险

## 1、市场竞争日益加剧的风险

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

公司将进一步加强品牌建设，以保障产品质量为基础，立足现有市场地位，提升品牌的知名度和广域度，增强市场影响力；公司与众多经销商和KA系统建立了良好的合作关系，已积累了丰富的销售管理经验，不断完善了自身的销售管理体系；公司持续加强电商渠道建设，通过电商渠道拓展全国市场，扩大公司产品的销售覆盖面。但如果公司不能适时把握消费需求和营销趋势的变化方向，并制定行之有效的发展战略提早布局，可能将对公司经营业绩带来不利影响。

## 2、原材料价格大幅波动的风险

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

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

## 3、营销网络拓展的风险

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

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待地点   | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                           | 谈论的主要内容及提供的资料  | 调研的基本情况索引                              |
|-------------|--|------|--------|--------------------------------|----------------|--|
| 2021年04月30日 | 全景·路演天下<br>( <a href="https://rs.p5w.net/html/126078.shtml">https://rs.p5w.net/html/126078.shtml</a> ) | 其他   | 其他     | 参与公司2020年度业绩说明会的投资者            | 详见《投资者关系活动记录表》 | 详情请查阅2021年4月30日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。  |
| 2021年10月17日 | 公司会议室  | 电话沟通 | 机构     | 中信证券、清华控股、浙商证券、沅沛投资、招商证券、高盛资管等 | 详见《投资者关系活动记录表》 | 详情请查阅2021年10月18日披露于巨潮资讯网的《投资者关系活动记录表》。 |

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件的相关规定，立足公司实际，持续强化公司规范运作意识，优化完善法人治理结构体系和内部组织架构，健全内部控制管理体系，提高公司治理水平，有效维护股东和其他利益相关者的合法权益。

#### 1、股东与股东大会

公司严格依照《公司章程》《股东大会议事规则》的规定召集召开股东大会，召集程序、提案审议程序、决策程序、决议执行和信息披露均符合法律法规的相关规定。同时，为保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，公司努力为中小股东提供便利的表决方式，积极推行股东大会网络投票，确保中小股东合法行使权益，保证中小股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，切实维护上市公司全体股东的合法权益。报告期内，公司股东大会均由董事会召集召开，审议事项均按照相应权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况，切实保障了股东的决策权和表决权。

#### 2、公司与控股股东

公司拥有独立、自主的经营能力，在人员、资产、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东。公司董事会、监事会及其他内部机构能够独立运作，控股股东能够按照相关法律、法规及《公司章程》的规定行使其职责，不存在逾越股东大会直接或间接地干预公司的经营和决策情形，亦不存在控股股东及关联方非经营性占用上市公司资金或违规要求上市公司为其担保的情形。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会人数和人员构成符合相关法律法规的要求，独立董事人数不少于董事会人数的三分之一。董事会下设各委员会职责明确，各司其职，积极发挥相应职能。董事严格按照《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等相关法律法规的规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，学习相关法律法规，不断提高履职水平。独立董事能够不受公司控股股东、实际控制人以及其它与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，为充分发挥监事会的监督管理作用，保障监事会高效运行，进一步促进公司规范治理能力的提升，公司新增选监事2名，监事会成员由3名增至5名，其中职工代表监事2名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规、《公司章程》的规定与要求。公司监事能够认真履行自己的职责，出席监事会会议，列席股东大会、董事会会议，对公司财务情况及董事、总经理和其他高级管理人员履职情况进行必要的监督和检查；持续关注公司信息披露情况，就公司依法运作、财务、募集资金使用等重大事项进行有效监督，审核董事会编制的定期报告并提出书面的审核意见，切实维护公司及股东的合法权益。

#### 5、管理层

公司管理层能够按照法律、法规和董事会、股东大会的授权，依法合规经营，努力实现股东利益和社会效益的最大化。公司建立健全合理有效的经营业绩目标考核激励机制，充分调动中高级管理人员的额积极性，不断提高发展质量，促进公司持续发展。

#### 6、内幕知情人登记管理

公司建立健全了《内幕信息知情人信息登记管理制度》，坚持信息披露的公平原则，切实维护广大投资者的合法权益。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人信息登记管理制度》，对内幕信息知情人和内幕信息使用人进行登记入档和备案管理，有效防范了内幕交易等违法违规行为。

#### 7、信息披露与透明度

公司严格依照《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板

上市公司规范运作》等相关法律法规要求，开展信息披露工作，履行信息披露义务。同时，公司指定董事会秘书为信息披露负责人，接待投资者来访和咨询，证券事务代表协助其开展工作。报告期内，公司积极履行信息披露义务，并在指定媒体真实、准确、及时的披露公司相关信息，保证投资者的合法知情权益，提高信息透明度。

#### 8、内控管理

报告期内，公司完善《内幕信息知情人登记管理制度》和《信息披露管理制度》相关制度，加强信息披露事务和内幕信息防控管理，进一步提高信息披露和内幕信息管理水平，切实维护股东、特别是中小股东的合法权益。

截至本报告披露之日，公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均依法运作，勤勉尽责，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合《公司法》《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等相关规定的要求。

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

是  否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东及其关联方，拥有独立管理的采购和销售系统，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立。公司高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事以外的任何职务。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，不存在控股股东违规占用上市公司资金、资产的情形。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会、管理层及其他内部机构均独立运作，与控股股东机构之间不存在从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和健全的企业内部财务管理制度，拥有独立的银行账户并依法纳税，与控股股东在财务上完全分开。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议   |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 83.52%  | 2021 年 05 月 17 日 | 2021 年 05 月 18 日 | 具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-016） |



|                 |        |        |                  |                  |   |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 84.66% | 2021 年 08 月 18 日 | 2021 年 08 月 19 日 | 具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-033） |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 87.18% | 2021 年 12 月 17 日 | 2021 年 12 月 18 日 | 具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-057） |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 职务            | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|---------------|------|----|----|------------------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 冯永林 | 董事长、总经理       | 现任   | 男  | 59 | 2015 年 08 月 10 日 | 2024 年 08 月 18 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 0         |
| 谢秋林 | 董事            | 现任   | 男  | 62 | 2015 年 08 月 10 日 | 2024 年 08 月 18 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 0         |
| 曹业林 | 董事、营销总监       | 现任   | 男  | 40 | 2018 年 08 月 18 日 | 2024 年 08 月 18 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 0         |
| 彭海麟 | 董事、生产总监       | 现任   | 男  | 45 | 2018 年 08 月 18 日 | 2024 年 08 月 18 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 0         |
| 张黎  | 董事、财务总监、董事会秘书 | 现任   | 男  | 44 | 2015 年 08 月 10 日 | 2024 年 08 月 18 日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 0         |

|     |            |    |   |    |                     |                 |   |   |   |   |   |   |
|-----|------------|----|---|----|---------------------|-----------------|---|---|---|---|---|---|
| 金铭  | 董事         | 现任 | 男 | 51 | 2021年<br>08月18<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 侯茜  | 独立董<br>事   | 现任 | 女 | 48 | 2019年<br>01月23<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 江积海 | 独立董<br>事   | 现任 | 男 | 47 | 2021年<br>08月18<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 晏国苑 | 独立董<br>事   | 现任 | 女 | 51 | 2021年<br>08月18<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈治芳 | 监事会<br>主席  | 现任 | 女 | 44 | 2015年<br>08月10<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄海平 | 监事         | 现任 | 男 | 35 | 2019年<br>01月23<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈莉  | 监事         | 现任 | 女 | 52 | 2021年<br>08月18<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴永英 | 职工代<br>表监事 | 现任 | 女 | 45 | 2021年<br>08月18<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汪宣龙 | 职工代<br>表监事 | 现任 | 男 | 35 | 2020年<br>11月13<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 肖远照 | 销售总<br>监   | 现任 | 男 | 48 | 2018年<br>08月20<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梁远东 | 销售总<br>监   | 现任 | 男 | 49 | 2021年<br>08月18<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 邓兴华 | 销售总<br>监   | 现任 | 男 | 45 | 2021年<br>08月18<br>日 | 2024年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张翼  | 董事         | 离任 | 男 | 42 | 2019年<br>01月23<br>日 | 2021年08<br>月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 康雁  | 独立董        | 离任 | 男 | 50 | 2015年               | 2021年08         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|     |        |    |    |    |             |             |   |   |   |   |   |    |
|-----|--------|----|----|----|-------------|-------------|---|---|---|---|---|----|
|     | 事      |    |    |    | 11月21日      | 月18日        |   |   |   |   |   |    |
| 郝颖  | 独立董事   | 离任 | 男  | 46 | 2015年11月21日 | 2021年08月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  |
| 梁远东 | 监事     | 离任 | 男  | 49 | 2020年11月13日 | 2021年08月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  |
| 涂江涛 | 职工代表监事 | 离任 | 男  | 46 | 2018年08月18日 | 2021年08月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  |
| 王义均 | 销售总监   | 离任 | 女  | 61 | 2018年08月20日 | 2021年08月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  |
| 合计  | --     | -- | -- | -- | --          | --          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 类型    | 日期          | 原因     |
|-----|--------|-------|-------------|--------|
| 张翼  | 董事     | 任期满离任 | 2021年08月18日 | 任期届满离任 |
| 康雁  | 独立董事   | 任期满离任 | 2021年08月18日 | 任期届满离任 |
| 郝颖  | 独立董事   | 任期满离任 | 2021年08月18日 | 任期届满离任 |
| 梁远东 | 监事     | 任期满离任 | 2021年08月18日 | 任期届满离任 |
| 徐江涛 | 职工代表监事 | 任期满离任 | 2021年08月18日 | 任期届满离任 |
| 王义均 | 销售总监   | 任期满离任 | 2021年08月18日 | 任期届满离任 |

## 2、任职情况

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

### 1、董事会成员

冯永林，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，大专学历。曾任重庆火柴厂企管办主任、副厂长，重庆綦江顺昌有限公司董事长、总经理，重庆华盛卫生纸业制品有限公司总经理、董事，重庆丝爽总经理，百亚有限董事长、总经理；现主要任职包括复元商贸执行董事，重庆綦江顺昌有限公司董事，吉尔商贸董事长，重庆康妮消毒服务有限公司董事，重庆普兆恒益投资有限公司执行董事，杭州百亚董事长，百亚股份董事长、总经理。

谢秋林，男，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1959年出生，高中学历。曾任吉尔商贸董事长，福建培新机械制造有限公司执行董事，百亚有限董事；现主要任职包括泉州培新机械制造有限公司执行董事，深圳市卫康宁科技有限公司董事，重塑耀晖董事，吉尔商贸董事，百亚股份董事等。

张黎，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，硕士研究生学历。曾任普华永道中天会计师事务所审计部经理，乡村基快餐连锁有限公司财务总监、代理首席财务官，百亚有限财务总监；现任杭州百亚董事，克拉玛依汇元股权投资企业

(有限合伙) 执行事务合伙人, 百亚股份董事、财务总监、董事会秘书。

曹业林, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1981年出生, 本科学历。曾任重庆丝爽主管, 百亚有限销售总监等; 现任百亚股份董事、营销总监, 杭州百亚总经理, 克拉玛依原元股权投资企业(有限合伙) 执行事务合伙人。

彭海麟, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1976年出生, 大专学历。曾任职于尤妮佳生活用品(中国)有限公司, 历任生产技术员、技术课长、工厂厂长; 现任百亚股份董事、生产总监, 广东贝华董事。

金铭, 男, 中国国籍, 美国永久居留权, 1971年出生, 本科学历。曾任海通证券投资银行部副总经理, 高盛高华证券投资银行部董事总经理, 摩根士丹利华鑫证券投资银行部董事总经理; 现任上海铭耀股权投资管理有限公司合伙人, 上海上美化妆品股份有限公司董事, 上海眷飨餐饮管理有限公司董事, 科派股份有限公司董事, 贵州合力惠民超市股份有限公司董事, 上海徐家汇商城股份有限公司独立董事, 春秋航空股份有限公司独立董事, 百亚股份董事。

侯茜, 女, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1973年出生, 博士研究生学历。曾任重庆广贤律师事务所、重庆中钦律师事务所兼职律师, 现主要任职包括重庆大学法学院副教授、硕士生导师, 重庆索通律师事务所(2021年3月27日更名为上海中联(重庆)律师事务所) 兼职律师, 重庆仲裁委员会仲裁员, 百亚股份独立董事等。

江积海, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1975年出生, 博士研究生学历, 曾任重庆新世纪游轮股份有限公司独立董事, 隆鑫通用动力股份有限公司独立董事; 现任重庆大学经济与工商管理学院教授, 重庆再升科技股份有限公司独立董事, 百亚股份独立董事。

晏国菀, 女, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1971年出生, 博士研究生学历, 曾任重庆市渝中区房地产管理局干部; 现任重庆大学经济与工商管理学院副教授, 百亚股份独立董事。

## 2、监事会成员

陈治芳, 女, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1977年出生, 本科学历。曾任重庆全心食品厂出纳, 重庆丝爽内勤主管、经理、销售管理部副部长, 百亚有限销售管理部副部长、部长及重庆区域销售经理; 现任百亚股份监事会主席、销售运营部部长。

黄海平, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1986年出生, 硕士研究生学历。曾任昆吾九鼎投资管理有限公司投资经理, 上海裕石创业投资管理有限公司投资经理, 南湖国际旅行社股份有限公司董事; 现主要任职包括广东温氏投资有限公司投资总监, 广州康盛生物科技股份有限公司董事, 珠海横琴温氏叁号股权投资基金合伙企业(有限合伙) 执行事务合伙人委派代表, 广州茶里集团有限公司监事, 广州同欣体育股份有限公司董事, 百亚股份监事等。

陈莉, 女, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1970年出生, 大专学历。曾任重庆丝爽卫生用品有限公司财务部长, 百亚股份财务部长; 现任杭州百亚监事, 广东贝华监事, 百亚股份稽核部负责人、监事。

吴永英, 女, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1977年出生, 大专学历。曾任百亚股份成都战区销售部长、KA部部长、KA战区销售总监; 现任百亚股份市场总监、职工代表监事。

汪宣龙, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1987年出生, 本科学历。曾任前锦网络科技(上海)股份有限公司法务专员, 拉扎斯网络科技(上海)有限公司法务经理, 上海易铭天企业管理咨询有限公司高级法务经理。2017年加入公司, 现任百亚股份法务经理、职工代表监事。

## 3、高级管理人员

冯永林: 董事长、总经理, 个人简历参见本节董事介绍。

曹业林: 董事、营销总监, 个人简历参见本节董事介绍。

张黎: 董事、董事会秘书、财务总监, 个人简历参见本节董事介绍。

彭海麟: 董事、生产总监, 个人简历参见本节董事介绍。

肖远照, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1973 年出生, 本科学历。曾任重庆丝爽销售部副部长, 泸州琦星纸业有 限公司 总经理。现任百亚股份销售总监。

梁远东, 男, 1973年出生, 本科, 中国国籍, 无境外永久居留权。曾任上海不凡帝糖果有限公司销售员、销售主管, 内蒙古伊利股份集团液态奶事业部城市经理、销售区域经理, 百亚股份销售区域总监, 百亚股份监事。现任百亚股份销售总监。

邓兴华, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1977年出生, 大专学历。曾任重庆丝爽卫生用品有限公司办事处主任、拓展新市场部长; 百亚股份销售区域总监。现任百亚股份销售总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称             | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 冯永林    | 重庆复元商贸有限公司         | 执行董事       | 2015年05月06日 |        | 否             |
| 谢秋林    | 重望耀晖投资有限公司         | 董事         | 2010年11月17日 |        | 否             |
| 曹业林    | 克拉玛依原元股权投资企业（有限合伙） | 执行事务合伙人    | 2019年03月26日 |        | 否             |
| 张黎     | 克拉玛依汇元股权投资企业（有限合伙） | 执行事务合伙人    | 2015年09月15日 |        | 否             |
| 黄海平    | 广东温氏投资有限公司         | 投资总监       | 2013年02月01日 |        | 是             |
| 金铭     | 上海铭耀股权投资管理有限公司     | 合伙人        | 2016年12月01日 |        | 是             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称         | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 冯永林    | 重庆綦江顺昌有限公司     | 董事         | 1993年04月28日 |        | 否             |
| 冯永林    | 重庆康妮消毒服务有限公司   | 董事         | 2003年05月15日 |        | 否             |
| 冯永林    | 重庆普兆恒益投资有限公司   | 执行董事       | 2010年02月02日 |        | 否             |
| 冯永林    | 重庆吉尔商贸有限公司     | 董事长        | 2009年01月13日 |        | 否             |
| 谢秋林    | 泉州培新机械制造实业有限公司 | 执行董事       | 1994年11月28日 |        | 是             |
| 谢秋林    | 锐进有限公司         | 董事         | 2010年11月23日 |        | 否             |
| 谢秋林    | 兆富贸易有限公司       | 董事         | 2010年11月23日 |        | 否             |
| 谢秋林    | 重庆吉尔商贸有限公司     | 董事         | 2000年06月21日 |        | 否             |
| 谢秋林    | 深圳市国卫康宁科技有限公司  | 董事         | 2009年07月23日 |        | 否             |
| 金铭     | 上海上美化妆品股份有限公司  | 董事         | 2016年12月07日 |        | 否             |
| 金铭     | 上海眷飧餐饮管理有限公司   | 董事         | 2017年08月01日 |        | 否             |
| 金铭     | 科派股份有限公司       | 董事         | 2017年11月01日 |        | 否             |
| 金铭     | 贵州合力惠民超市股份有限公司 | 董事         | 2019年11月07日 |        | 否             |
| 金铭     | 上海徐家汇商城股份有限公司  | 独立董事       | 2020年04月23日 |        | 是             |
| 金铭     | 春秋航空股份有限公司     | 独立董事       | 2020年06月09日 |        | 是             |
| 侯茜     | 重庆大学法学院        | 副教授        | 1996年07月12日 |        | 是             |
| 侯茜     | 重庆仲裁委员会        | 仲裁员        | 2007年06月10日 |        | 是             |
| 侯茜     | 上海中联（重庆）律师事务所  | 兼职律师       | 2018年05月01日 |        | 是             |
| 江积海    | 重庆大学经济与工商管理学院  | 教授         | 2005年06月01日 |        | 是             |

|     |                          |             |             |             |   |
|-----|--------------------------|-------------|-------------|-------------|---|
| 江积海 | 重庆再升科技股份有限公司             | 独立董事        | 2017年04月06日 |             | 是 |
| 晏国苑 | 重庆大学经济与工商管理学院            | 副教授         | 1998年07月01日 |             | 是 |
| 黄海平 | 南湖国际旅行社股份有限公司            | 董事          | 2019年01月22日 | 2021年11月04日 | 否 |
| 黄海平 | 广州康盛生物科技股份有限公司           | 董事          | 2019年08月22日 |             | 否 |
| 黄海平 | 珠海横琴温氏叁号股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人委派代表 | 2018年09月27日 |             | 否 |
| 黄海平 | 广州茶里集团有限公司               | 监事          | 2020年12月01日 |             | 否 |
| 黄海平 | 广州同欣体育股份有限公司             | 董事          | 2020年12月10日 |             | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《股东大会议事规则》《董事会议事规则》及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定。

#### 2、确定依据

公司员工薪酬由固定工资与绩效工资两部分构成。公司建立了绩效考核评级和激励机制，董监高人员年度收入报酬与公司经营效益及个人工作绩效挂钩。公司根据实际经营状况、个人岗位情况、工作考核与业绩以及董事会、股东大会审核等相关情况，核发公司董事、监事、高级管理人员的报酬。

#### 3、实际支付情况

董监高人员固定工资每月发放，绩效工资根据季度考核和年度考核结果分批发放。董监高年度薪酬由公司薪酬与考核委员会通过对上述人员进行年度考核后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务            | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 冯永林 | 董事长、总经理       | 男  | 59 | 现任   | 204.71       | 否            |
| 谢秋林 | 董事            | 男  | 62 | 现任   | 0            | 是            |
| 曹业林 | 董事、营销总监       | 男  | 40 | 现任   | 270.11       | 否            |
| 彭海麟 | 董事、生产总监       | 男  | 45 | 现任   | 129.02       | 否            |
| 张黎  | 董事、财务总监、董事会秘书 | 男  | 44 | 现任   | 136.48       | 否            |
| 金铭  | 董事            | 男  | 51 | 现任   | 0            | 是            |
| 侯茜  | 独立董事          | 女  | 48 | 现任   | 10           | 否            |
| 江积海 | 独立董事          | 男  | 47 | 现任   | 0            | 否            |
| 晏国苑 | 独立董事          | 女  | 51 | 现任   | 0            | 否            |
| 陈治芳 | 监事会主席         | 女  | 44 | 现任   | 42.93        | 否            |

|      |             |    |    |    |          |    |
|------|-------------|----|----|----|----------|----|
| 黄海平  | 监事          | 男  | 35 | 现任 | 0        | 是  |
| 陈莉*  | 监事          | 女  | 52 | 现任 | 13.40    | 否  |
| 吴永英* | 职工代表监事      | 女  | 45 | 现任 | 21.65    | 否  |
| 汪宣龙  | 职工代表监事      | 男  | 35 | 现任 | 22.24    | 否  |
| 肖远照  | 销售总监        | 男  | 48 | 现任 | 188.53   | 否  |
| 梁远东  | 离任监事、现任销售总监 | 男  | 49 | 现任 | 203.58   | 否  |
| 邓兴华* | 销售总监        | 男  | 45 | 现任 | 25.38    | 否  |
| 张翼   | 董事          | 男  | 42 | 离任 | 0        | 否  |
| 康雁   | 独立董事        | 男  | 50 | 离任 | 10       | 否  |
| 郝颖   | 独立董事        | 男  | 46 | 离任 | 10       | 否  |
| 涂江涛* | 职工代表监事      | 男  | 46 | 离任 | 30.71    | 否  |
| 王义均* | 销售总监        | 女  | 61 | 离任 | 17.43    | 否  |
| 合计   | --          | -- | -- | -- | 1,336.17 | -- |

\*注：上述现任和离任董监高 2021 年度从公司获得的报酬系其 2021 年在公司担任董监高职务期间取得的报酬。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次         | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                      |
|--------------|------------------|------------------|---|
| 第二届董事会第十次会议  | 2021 年 04 月 24 日 | 2021 年 04 月 27 日 | 巨潮资讯网披露的《第二届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2021-004）  |
| 第二届董事会第十一次会议 | 2021 年 07 月 31 日 | 2021 年 08 月 03 日 | 巨潮资讯网披露的《第二届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2021-020） |
| 第三届董事会第一次会议  | 2021 年 08 月 18 日 | 2021 年 08 月 19 日 | 巨潮资讯网披露的《第三届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2021-034）  |
| 第三届董事会第二次会议  | 2021 年 10 月 15 日 | 2021 年 10 月 18 日 | 巨潮资讯网披露的《第三届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2021-042）  |
| 第三届董事会第三次会议  | 2021 年 11 月 30 日 | 2021 年 12 月 01 日 | 巨潮资讯网披露的《第三届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2021-052）  |

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 冯永林             | 5            | 5         | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |

|         |   |   |   |   |   |   |   |
|---------|---|---|---|---|---|---|---|
| 张黎      | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 谢秋林     | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 曹业林     | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 彭海麟     | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 金铭      | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 侯茜      | 5 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 江积海     | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 晏国苑     | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张翼（已离任） | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 康雁（已离任） | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 郝颖（已离任） | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定履行职责，行使职权。公司董事均亲自出席了公司全年召开的董事会会议，通过审议相关议案，客观公正独立地对公司重大事项发表意见，促进公司董事会科学决策，维护公司整体利益。公司均采纳了董事发表的独立意见，并履行了相应的信息披露义务。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况        | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容                  | 提出的重要意见和建议                              | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-------------|--------|-------------|-----------------------|---|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 郝颖、康雁、侯茜、张黎 | 3      | 2021年01月28日 | 第二届董事会审计委员会2021年第一次会议 | 对审计机构2020年年度报告审计工作安排、2021年第一季度审计部门工作计划及 | 无         | 无            |



|       |               |   |                  |                                |  |   |   |
|-------|---------------|---|------------------|--------------------------------|--|---|---|
|       |               |   |                  |                                | 内审部对 2020 年度业绩快报审计提出建议   |   |   |
|       |               |   | 2021 年 04 月 24 日 | 第二届董事会<br>审计委员会<br>2021 年第二次会议 | 对 2020 年年度报告、2020 年度内审工作报告及 2021 年内审工作计划、2020 年募集资金存放和使用情况、2020 年度内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所、关联交易预计、会计政策变更、2021 年第一季报告等事项提出建议 | 无 | 无 |
|       |               |   | 2021 年 07 月 31 日 | 第二届董事会<br>审计委员会<br>2021 年第三次会议 | 对 2021 年半年度报告、2021 年半年度募集资金存放与使用、2021 年第二季度内审工作报告及审计工作计划等事项提出建议  | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 晏国苑、江积海、侯茜、张黎 | 2 | 2021 年 08 月 18 日 | 第三届董事会<br>审计委员会第一次会议           | 对调整 2021 年度日常关联交易预计额度、总经理关联交易审批权限授权事项提出建议  | 无 | 无 |
|       |               |   | 2021 年 10 月 15 日 | 第三届董事会<br>审计委员会第二次会议决议         | 对 2021 年第三季度报告、闲置自有资金进行现金管理、闲置募集资金进行现金   | 无 | 无 |

|          |                |   |                  |                            |  |   |   |
|----------|----------------|---|------------------|----------------------------|--|---|---|
|          |                |   |                  |                            | 管理及 2021 年第三季度内审工作报告及审计工作计划事项提出建议        |   |   |
| 提名委员会    | 郝颖、康雁、侯茜、彭海麟   | 1 | 2021 年 07 月 31 日 | 第二届董事会提名委员会 2021 年第一次会议    | 对第三届董事会独立董事候选人、非独立董事候选人的选择标准和程序提出建议      | 无 | 无 |
| 提名委员会    | 侯茜、江积海、晏国苑、彭海麟 | 1 | 2021 年 08 月 18 日 | 第三届董事会提名委员会第一次会议           | 对高级管理人员和证券事务代表候选人的选择标准和程序提出建议            | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 郝颖、康雁、侯茜、曹业林   | 1 | 2021 年 04 月 12 日 | 第二届董事会薪酬与考核委员会 2021 年第一次会议 | 对公司董事和高级管理人员 2020 年薪酬的确定和 2021 年薪酬方案提出建议 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 江积海、晏国苑、侯茜、曹业林 | 1 | 2021 年 11 月 30 日 | 第三届董事会薪酬与考核委员会第一次会议        | 对公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）和考核管理办法提出建议  | 无 | 无 |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                     |       |
|---------------------|-------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）   | 2,103 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 67    |

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末在职职工的数量合计（人）          | 2,170     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 2,198     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 559       |
| 销售人员                      | 1,389     |
| 技术人员                      | 96        |
| 财务人员                      | 46        |
| 行政人员                      | 80        |
| 合计                        | 2,170     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 大学本科及以上                   | 274       |
| 大专学历                      | 385       |
| 高中及以下                     | 1,511     |
| 合计                        | 2,170     |

## 2、薪酬政策

公司根据既定发展战略和年度生产经营实际情况，结合员工岗位职责，制定了相应的薪酬结构与绩效考核标准，坚持按劳分配、效率优先、兼顾公平和可持续发展的原则，实行能升能降、奖惩结合的动态薪酬管理制度。

报告期内，公司实施执行的薪酬管理制度包括《重庆百亚卫生用品股份有限公司薪酬管理制度》《重庆百亚卫生用品股份有限公司绩效管理制度》《重庆百亚卫生用品股份有限公司奖惩管理制度》及《薪酬包方案》等。

## 3、培训计划

2021年公司根据有关法律法规要求和公司的经营管理需要，结合岗位性质和岗位职责等方面的差异化和发展需求制定了培训计划。

报告期内，公司根据有关法律法规要求组织开展生产、质量、安全、环保及消防等培训，增强质量安全意识，保证产品质量。

报告期内，公司制定了差异化的人才培育计划，针对工作性质和岗位职级等差异化特点开展专项培训活动，如领航人训练、新员工培训、腾龙计划培训、潜龙计划培训、销售人才赋能培训、生产技术人才训练营等培训活动，提高公司现有员工的专业水平和综合能力，搭建人才建设体系。上述培训项目的开展为公司长远持续发展提供了人力资源充分保障。

2022年，公司将继续围绕人才培育、人才引进、干部能力提升、生产质量和安全环保等方面开展多场次、多层次、多形式培训活动提升业务能力和专业水平，为公司高质量发展赋能。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实维护了全体股东的利益。

公司2020年度利润分配方案已经公司于2021年5月17日召开的2020年年度股东大会审议通过，2020年度利润分配方案为：以公司截至2020年12月31日总股本427,777,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元(含税)，不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配共计派发现金红利为128,333,340.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。

| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

|  |                |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）  | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）   | 3.00           |
| 分配预案的股本基数（股）   | 430,330,300    |
| 现金分红金额（元）（含税）  | 129,099,090.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）  | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）   | 129,099,090.00 |
| 可分配利润（元）   | 455,865,402.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                      | 100%           |
| 本次现金分红情况   |                |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%      |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |                |
| 2021 年度利润分配预案为：以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），不 |                |

送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润转结以后年度分配。2021 年度利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、股权激励

1、2021年11月30日公司召开的第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议及2021年12月17日召开的2021年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于公司<2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。本次激励计划拟向568名激励对象授予权益不超过495.54万份，其中拟向激励对象授予的股票期权数量为168.98万份，约占《激励计划（草案）》公告时公司股本总额42,777.78万股的0.3950%；拟向激励对象授予的限制性股票数量为326.56万股，约占《激励计划（草案）》公告时公司股本总42,777.78万股的0.7634%。激励对象包括公司（含控股子公司，下同）中层管理人员、核心及骨干人员、董事会认为需要激励的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他人员。

2、2022年1月14日，公司召开的第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议分别审议通过了《关于调整2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》和《关于向2021年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意对本次激励计划的首次授予激励对象名单和授予数量进行调整。本次激励计划首次授予激励对象由568人调整为537人，其中股票期权首次授予激励对象人数由476人调整为454人，限制性股票首次授予激励对象人数由92人调整为83人。本次激励计划拟授予的股票期权总数由168.98万份调整为163.12万份，其中首次授予的股票期权由135.18万份调整为129.32万份，预留部分的股票期权数量不变；本次激励计划拟授予的限制性股票总数由326.56万股调整为320.56万股，其中首次授予的限制性股票由261.25万股调整为255.25万股，预留部分的限制性股票数量不变。董事会认为公司2021年股票期权与限制性股票激励计划的授予条件已成就，确定本次激励计划的首次授权日为2022年1月14日，以17.38元/份的行权价格向符合条件的454名激励对象授予129.32万份股票期权，以8.69元/股的价格向符合条件的83名激励对象授予255.25万股限制性股票。

3、公司向83名激励对象首次授予的限制性股票255.25万股于2022年1月20日完成登记手续，并于2022年1月24日上市。公司向454名激励对象授予的129.32万份股票期权已于2022年1月20日完成首次授予登记。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

1、进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内审部的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报告，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

2、强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

3、加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

|                              |  |  |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2022年03月26日  |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网披露的《重庆百亚卫生用品股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》   |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%  |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%  |  |
| 缺陷认定标准                       |  |  |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告  |
| 定性标准                         | 重大缺陷：<br>①董事、监事和高级管理人员重大舞弊；<br>②对已经公布的财务报表进行重大更正；<br>③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现； | 重大缺陷：<br>①公司经营活动违反国家法律、法规或规范性文件；<br>②中高级管理人员和高级技术人员严重流失；<br>③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败； |

|                |  |  |
|----------------|--|--|
|                | ④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；<br>⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。<br>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。<br>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。 | ④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。<br>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。<br>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。 |
| 定量标准           | 一般缺陷：错报金额 < 营业收入 * 0.5%。<br>重要缺陷：营业收入 * 0.5% ≤ 错报金额 < 营业收入 * 1.5%。<br>重大缺陷：错报金额 ≥ 营业收入 * 1.5%  | 一般缺陷：直接财产损失金额 < 营业收入 * 0.5%。<br>重要缺陷：营业收入 * 0.5% ≤ 直接财产损失金额 < 营业收入 * 1.5%。<br>重大缺陷：直接财产损失金额 ≥ 营业收入 * 1.5%      |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |  | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |  | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |  | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |  | 0  |

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |                                  |
|---|----------------------------------|
| 百亚股份于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                                  |
| 内控审计报告披露情况  | 披露                               |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2022 年 03 月 26 日                 |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 巨潮资讯网披露的《重庆百亚卫生用品股份有限公司内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见                          |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否                                |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

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

#### （1）股东权益保护

公司建立了较为完善的法人治理结构，建立健全了内部控制制度，规范公司运作并不断提高公司治理水平，确保公司各项管理有法可依、有章可循，防范经营风险，切实保障全体股东的合法权益；公司严格按照有关法律法规、规章和有关业务规则来履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平；公司重视投资者关系管理，制定了合理可行的利润分配方案，有效保障了股东的合法权益。

#### （2）职工权益保护

公司坚持以人为本的原则，依据《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规的规定，规范执行劳动用工制度，从制度层面保障员工的合法权益。公司注重生产安全和加强员工劳动安全保护，持续改善员工的工作环境和条件；公司重视员工培训，结合工作特点制定内部培训和外部培训计划，拓展员工知识面，使员工整体职业素养和综合素质得到有效提升，并为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会；公司不断加强企业文化建设，积极组织员工开展体育、娱乐及文化等各类企业活动，活跃职工生活，调动职工积极性，提升职工凝聚力。

#### （3）经销商权益保护

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

#### （4）供应商权益保护

公司尊重并保护供应商合法权益，与之保持诚信共赢、长期稳定的战略合作关系；公司不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，推动双方更深层次的合作与发展，促进共同进步。

#### （5）消费者权益保护

公司始终坚持用户第一，以消费者需求为导向，顺应消费者的需求趋势变化；公司制定了一系列严格的产品质量内控标准和制造流程管控制度，确保产品质量符合标准要求，不断提升消费者的使用体验；同时，公司积极规范市场竞争行为，防止不正当竞争、打击假冒伪劣产品、保护消费者权益。

#### （6）社会公益

公司在重庆中小学校开展关爱女童生理心理健康知识巡讲，公益巡讲为学校适龄女生带去青春期生理、心理健康知识以



及防止性侵害教育等内容，引导青少年养成好的卫生习惯，为广大中小学青少年的健康成长助力。

#### （7）纳税义务

公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求。自公司成立以来，始终坚持依法经营、诚信纳税，积极履行纳税义务，连续多年纳税信用等级评定为A。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

#### 1、精准扶贫规划

公司积极响应国家号召，始终将帮扶贫困地区脱贫攻坚作为最大的社会责任、最大的民生工程。2020年度，公司开展了精准扶贫工作，并计划自2020年起的十年内，每年向重庆市慈善总会捐赠价值100万元的卫生巾产品。2021年度公司捐赠卫生巾产品价值1,346,905元，其他后续精准扶贫计划将根据公司情况与工作安排开展。

公司坚持“优势互补、合作扶贫”的原则，联合第三方公益组织及其他社会力量发挥各自的优势，开展合作扶贫，助力更多的贫困户脱贫。

#### 2、年度精准扶贫概要

公司一直积极践行社会责任，将承担社会责任融入到企业发展之中。“不忘初心，方得始终”，相信未来能够为建设美好社会提供更加强大的正能量。2021年公司响应政府号召，积极履行企业社会责任，在资金及物资上给予贫困地区帮助。

（1）2021年，公司联动重庆市渝中区红樱桃义工协会走进四川、重庆、贵州等地，在渝贵川等地开展集中捐赠仪式10场，开展落地活动250余场，捐赠卫生巾产品价值1,346,905元。

（2）2021年，公司参与重庆市委宣传部第八届红樱桃“冬日针爱”志愿行动捐赠活动3场，捐赠产品价值23.8万元，并向重庆市万州区、贵州省遵义市、贵州省习水县、四川省达州市开江县、四川省甘孜州等地区共计16所学校青春期适龄女生捐赠全年卫生巾礼包价值41.1万元。

（3）2021年，自由点女性关爱专项基金在四川省绵阳市、重庆市城口县、重庆市酉阳县等地共计210所中小学开展《自由益起来关爱女生生理心理健康知识巡讲》210场，为3万多名适龄女生带去青春期生理、心理知识以及防止性侵害教育等内容，并捐赠青春期卫生礼包3万多份、派发青春期女生成长手册价值84.5万元。

#### 3、后续精准扶贫计划

2022年，公司将继续坚持以捐助扶贫和生理知识传播为主的基本方略，持续深化精准扶贫的深度和广度。

在生理知识传播方面，公司将以树立正确生理健康观念为核心，扩大扶贫范围，公司计划与专项基金执行方重庆市渝中区红樱桃义工协会携手共同开展数百场《自由益起来关爱女生生理心理健康知识巡讲》进校园活动，提升青少年生理健康意识，提高青少女性教育知识水平及自我防护意识，为广大中小学青少年的健康成长助力。

在捐助扶贫方面，深度参与由重庆市委宣传部、市教委、市妇联等部门联合开展的重庆市红樱桃“冬日针爱”志愿行动；同时，公司持续展重庆市慈善总会自由点女性关爱专项扶贫基金公益活动，并开展专项卫生物资帮扶行动，拟捐助价值不低于100万元的卫生巾产品。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由            | 承诺方   | 承诺类型     | 承诺内容     | 承诺时间             | 承诺期限                | 履行情况  |
|-----------------|---|----------|----------|------------------|---------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 复元商贸、冯永林、光元投资、汇元投资、原元投资                                     | 关于股份限售承诺 | 详见承诺事项 1 | 2020 年 09 月 21 日 | 2020.9.21-2023.9.21 | 正常履行中 |
|                 | 温氏投资、通元优科、齐创共享、通鹏信、铭耀资产、重望耀晖、曹业林、陈治芳、彭海麟、涂江涛、王义均、肖远照、谢秋林、张黎 | 关于股份限售承诺 | 详见承诺事项 2 | 2020 年 09 月 21 日 | 2020.9.21-2021.9.21 | 履行完毕  |
|                 | 复元商贸、冯永林、曹业林、彭海麟、王义均、肖远照、谢秋林、张黎                             | 关于股份限售承诺 | 详见承诺事项 3 | 2020 年 09 月 21 日 | 2020.9.21-2021.3.21 | 履行完毕  |
|                 | 冯永林、曹业林、陈治芳、彭海麟、涂江涛、王义均、肖远                                  | 关于股份减持承诺 | 详见承诺事项 4 | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效                | 正常履行中 |

|  |  |                |           |                  |                     |       |
|--|--|----------------|-----------|------------------|---------------------|-------|
|  | 照、谢秋林、张黎   |                |           |                  |                     |       |
|  | 复元商贸、光元投资、汇元投资、原元投资、温氏投资、通元优科、齐创共享、通鹏信、铭耀资产、重望耀暉 | 关于股份减持承诺       | 详见承诺事项 5  | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效                | 正常履行中 |
|  | 曹业林、彭海麟、王义均、肖远照、谢秋林、张黎                           | 关于股份减持承诺       | 详见承诺事项 6  | 2020 年 09 月 21 日 | 2021.9.21-2023.9.21 | 正常履行中 |
|  | 冯永林、复元商贸   | 关于股份减持承诺       | 详见承诺事项 7  | 2020 年 09 月 21 日 | 2023.9.21-2025.9.21 | 正常履行中 |
|  | 温氏投资、铭耀资产、重望耀暉                                   | 关于股份减持承诺       | 详见承诺事项 8  | 2020 年 09 月 21 日 | 2021.9.21-2023.9.21 | 正常履行中 |
|  | 冯永林、复元商贸   | 关于股份减持承诺       | 详见承诺事项 9  | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效                | 正常履行中 |
|  | 温氏投资、铭耀资产、重望耀暉                                   | 关于股份减持承诺       | 详见承诺事项 10 | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效                | 正常履行中 |
|  | 冯永林、复元商贸   | 关于避免同业竞争的承诺    | 详见承诺事项 11 | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效                | 正常履行中 |
|  | 冯永林  | 关于规范和减少关联交易的承诺 | 详见承诺事项 12 | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效                | 正常履行中 |
|  | 曹业林、冯永林、彭海麟、王义均、肖远照、谢秋林、张黎、张翼、百亚股份、复元            | 关于稳定股价承诺       | 详见承诺事项 13 | 2020 年 09 月 21 日 | 2020.9.21-2023.9.21 | 正常履行中 |

|                                |  |                |           |                  |      |       |
|--------------------------------|--|----------------|-----------|------------------|------|-------|
|                                | 商贸   |                |           |                  |      |       |
|                                | 百亚股份   | 关于招股说明书信息披露的承诺 | 详见承诺事项 14 | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|                                | 冯永林、复元商贸   | 关于招股说明书信息披露的承诺 | 详见承诺事项 15 | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|                                | 曹业林、陈治芳、冯永林、郝颖、侯茜、黄海平、康雁、彭海麟、涂江涛、王义均、肖远照、谢秋林、张黎、张翼 | 关于招股说明书信息披露的承诺 | 详见承诺事项 16 | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|                                | 曹业林、冯永林、郝颖、侯茜、康雁、彭海麟、王义均、肖远照、谢秋林、张黎、张翼             | 关于填补被摊薄即期回报的承诺 | 详见承诺事项 17 | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|                                | 冯永林、复元商贸   | 关于填补被摊薄即期回报的承诺 | 详见承诺事项 18 | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|                                | 冯永林  | 其他承诺           | 详见承诺事项 19 | 2020 年 09 月 21 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺                  | 重望耀晖、温氏投资、齐创共享                                     | 关于股东股份减持的承诺    | 详见承诺事项 20 | 2021 年 10 月 20 日 | 6 个月 | 正常履行中 |
|                                | 铭耀资产   | 关于股东股份减持的承诺    | 详见承诺事项 21 | 2021 年 10 月 20 日 | 3 个月 | 履行完毕  |
| 承诺是否按时履行                       | 是  |                |           |                  |      |       |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下 | 不适用  |                |           |                  |      |       |

|         |  |
|---------|--|
| 一步的工作计划 |  |
|---------|--|

**承诺事项1:** 自公司股票在证券交易所上市之日起36个月内, 本企业/本人不转让或者委托他人管理在本次上市前本企业直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该等股份。

**承诺事项2:** 本企业/本人自公司股票在深圳证券交易所上市之日起12个月内, 不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该等股份。

**承诺事项3:** 公司本次上市后6个月内, 如公司股票连续20个交易日(公司股票全天停牌的除外)的收盘价均低于发行价, 或者本次上市后6个月期末收盘价低于发行价的, 本企业/本人直接或间接所持股票锁定期限自动延长6个月。如公司上市后发生分红派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的, 发行价将相应进行调整。

**承诺事项4:** (1) 在锁定期满后, 在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间内, 每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的25%; 在离职后半年内, 将不会转让本人直接或间接持有的公司股份; 在本人申报离职6个月后的12个月内, 通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过50%。(2) 在锁定期满后, 本人减持直接或间接持有的公司股份时, 将按照相关法律、法规及证券交易所的规则进行并及时、准确地履行信息披露义务。(3) 本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。

**承诺事项5:** 在锁定期满后, 本企业减持直接或间接持有的公司股份时, 将按照相关法律、法规及证券交易所的规则进行并及时、准确地履行信息披露义务。

**承诺事项6:** 在锁定期满后的两年内减持公司股票的, 减持价格不低于本次上市的发行价。如公司上市后发生分红派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的, 发行价将相应进行调整。

**承诺事项7:** 在锁定期满后的两年内减持股票的, 减持价格不低于本次上市的发行价。如公司上市后发生分红派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的, 发行价将相应进行调整。

**承诺事项8:** 在锁定期满后两年内减持股票的, 减持价格不低于减持时公司上一年度末经审计每股净资产。

**承诺事项9:** (1) 对于本次上市前直接或间接持有的公司股份, 本企业/本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺, 在锁定期内, 不出售本次上市前持有的公司股份。(2) 本企业/本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规及证券交易所规则的规定, 减持方式包括但不限于二级市场竞价交易、大宗交易方式、协议转让方式等。(3) 锁定期届满后, 在本企业/本人减持公司股份时, 本企业/本人将遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关法律、法规的相关规定, 提前三个交易日公告, 并按照相关法律、法规及证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。(4) 如未履行上述承诺出售公司股票, 本企业/本人将该部分出售股票所取得的收益(如有), 上缴公司所有。

**承诺事项10:** (1) 对于本次上市前直接或间接持有的公司股份, 本企业将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺, 在锁定期内, 不出售本次上市前持有的公司股份。(2) 本企业减持公司股份的方式应符合相关法律、法规及证券交易所规则的规定, 减持方式包括但不限于二级市场竞价交易、大宗交易方式、协议转让方式等。(3) 锁定期届满后, 在本企业实施减持公司股份且仍为公司持股5%以上的股东时, 本企业将遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关法律、法规的相关规定, 提前三个交易日公告, 并按照相关法律、法规及证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。(4) 如未履行上述承诺出售公司股票, 本企业/本人将该部分出售股票所取得的收益(如有), 上缴公司所有。

**承诺事项11:** 为避免未来可能出现同业竞争的情况, 公司控股股东复元商贸、实际控制人冯永林已出具《关于避免同业竞争的承诺函》, 承诺内容如下:

1、本企业/本人及直接或间接控制的子公司、合营或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与公司的主营业务及其它业务相同或相似的业务(以下简称“竞争业务”);

2、本企业/本人及直接或间接控制的子公司、合营或联营企业和/或下属企业, 于本企业/本人作为公司股东期间, 不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务;

3、本企业/本人及直接或间接控制的子公司、合营或联营企业和/或下属企业, 将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会, 在同等条件下赋予公司该等投资机会或商业机会之优先选择权;

4、自本承诺函出具日起, 本承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的, 且持续有效;

5、本企业/本人直接或间接控制的子公司、合营或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺, 本企业/本人将赔偿公司及公司的股东因此遭受的一切经济损失, 该等责任是连带责任;

6、本人将督促并确保本人配偶、父母、子女遵守本承诺函之承诺。

以上承诺适用于中国境内，及境外所有其他国家及地区。”

**承诺事项12：**为了规范和减少关联交易，保障公司及公司其他股东的利益，公司实际控制人冯永林出具如下承诺：

(1) 本人不会利用对公司的控制地位操纵、指示公司或者公司的董事、监事、高级管理人员，使得公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害公司利益的行为。

(2) 本人及本人控制的其他企业与公司及公司的控股子公司（若有）进行交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证券监督管理委员会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。

(3) 如本人违反本承诺致使公司遭受损失的，在依法确定损失后，本人将在公司董事会通知的时限内依法赔偿公司因此遭受的损失。

**承诺事项13：**为维护公众投资者的利益，公司及其控股股东复元商贸、实际控制人冯永林、董事（不含独立董事，下同）及高级管理人员承诺，如果本次上市后三年内公司股价出现低于每股净资产的情况时，将启动稳定股价的预案（以下简称“本预案”），具体如下：

#### 1、启动股价稳定措施的具体条件

(1) 预警条件：公司上市后三年内，当公司股票连续20个交易日的收盘价低于上一会计年度未经审计的每股净资产的120%时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），公司将在10个交易日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。

(2) 启动条件：公司上市后三年内，当公司股票连续20个交易日的收盘价低于上一会计年度未经审计的每股净资产时。

(3) 停止条件：在本预案第2项稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续20个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施稳定股价措施。本预案第2项稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生上述第（2）项的启动条件，则再次启动稳定股价措施。

#### 2、稳定股价的具体措施及实施程序

公司稳定股价的具体措施包括公司回购股票，控股股东、实际控制人增持公司股票，公司董事及高级管理人员增持公司股票。当上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司将按下列顺序及时采取部分或全部措施稳定公司股价：

##### (1) 公司回购股票

公司在履行股票回购义务时，还应符合下列各项条件：

- ①回购股份后，公司具备债务履行能力和持续经营能力；
- ②回购股份后，公司的股权分布仍然符合上市条件；
- ③回购价格不超过公司上一会计年度未经审计的每股净资产；
- ④单次用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 20%。

公司将依据公司章程、届时有效的相关法律、法规及规范性文件的规定进行股票回购，并及时、准确地履行信息披露义务。

在上述条件成立之日起10个交易日内启动董事会会议程序讨论具体的回购方案，具体实施方案将在公司依法召开董事会作出股份回购决议后公告。在经独立董事发表意见，并由公司章程规定的决议机构审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。如果回购方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。

若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续20个交易日，股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但单一会计年度累计用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的50%。

##### (2) 控股股东、实际控制人增持

实际控制人（或促使控股股东）将根据法律、法规及公司章程的规定启动稳定公司股价的措施，增持公司股份。

实际控制人（或促使控股股东）在履行上述增持义务时，还应符合下列各项条件：

- ①增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件；
- ②增持价格不超过公司上一会计年度未经审计的每股净资产；
- ③单次用于增持的资金金额不低于公司上市后控股股东、实际控制人及其控制的企业上一年度从公司所获得现金分红金额的20%。
- ④单一会计年度累计用于增持的资金金额不超过公司上市后控股股东、实际控制人及其控制的企业上一年度从公司所获得现金分红金额的50%。
- ⑤公司以回购公众股作为稳定股价的措施未实施，或者公司已采取回购公众股措施但公司股票收盘价仍低于上一会计年度未经审计的每股净资产。

控股股东、实际控制人将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成立之日起10个交易日内向公司提交增持计划并公告。控股股东、实际控制人将在公司公告的10个交易日后，按照增持计划开始实施买入公司股份的计划。

如果公司公告控股股东、实际控制人增持计划后10个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股票将迫使公司控股股东、实际控制人履行要约收购义务，控股股东、实际控制人可不再实施上述增持公司股份的计划。

### （3）董事、高级管理人员增持

公司董事、高级管理人员将根据相关法律、法规及公司章程的规定启动稳定公司股价的措施。

董事、高级管理人员在满足以下条件的情形履行上述增持义务：

- ①增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件；
- ②增持价格不超过公司上一会计年度未经审计的每股净资产；
- ③单次用于增持的资金金额不低于董事、高级管理人员上一年度自公司领取税后薪酬的10%，但不高于前述人员上一年度自公司领取税后薪酬的20%；
- ④单一会计年度累计用于增持的资金金额不超过上一年度自公司领取税后薪酬的50%；
- ⑤如公司已采取回购公众股措施且控股股东、实际控制人已采取增持股份措施但公司股票收盘价仍低于上一会计年度未经审计的每股净资产。

董事、高级管理人员将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成立之日起10个交易日内向公司提交增持计划并公告。董事、高级管理人员将在公司公告的10个交易日后，按照增持计划开始实施买入公司股份的计划。

如果公司公告董事、高级管理人员增持计划后10个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，董事、高级管理人员可不再实施上述增持公司股份的计划。

### 3、约束措施

（1）如公司董事、高级管理人员未能实际履行上述增持承诺，则公司将有权将相等金额的应付相关董事、高级管理人员的薪酬款予以暂时扣留（即自其未能履行增持义务当月起扣减相关当事人每月薪酬（税后），但累计扣减金额达到应履行稳定股价义务的上一个会计年度从公司已取得薪酬总额（税后）的20%时应停止扣减），直至相关董事、高级管理人员履行其增持股份义务。

（2）如因深圳证券交易所股票上市规则等证券监管法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致公司、控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其回购或增持股份义务的，相关责任主体可免于适用前述约束措施。

（3）如控股股东未能按照稳定股价预案履行增持义务，则公司将在下次分红时暂时扣留控股股东与履行增持义务等额的现金分红，直至履行该等义务。

### 4、其他说明

在本预案有效期内，新选任的公司董事及新聘任的高级管理人员应履行本预案规定的董事、高级管理人员义务并按同等标准履行公司首次公开发行A股股票时公司董事、高级管理人员已作出的其他承诺义务。对于公司拟选任的董事及拟聘任的高级管理人员，应在获得提名前书面同意履行前述承诺和义务。

本预案实施时如相关法律、法规、规范性文件另有规定，公司遵从相关规定。

**承诺事项14：**（1）公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个

别和连带的法律责任。(2)如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,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,自中国证监会依法对上述事实作出认定或处罚决定后,公司将依法回购本次上市的全部新股,回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前三十个交易日公司股票交易均价的孰高者确定。

(3)如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,公司将依法赔偿投资者损失。(4)若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定,公司自愿无条件地遵从该等规定。

**承诺事项15:** (1)公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。(2)如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,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,本企业/本人将在中国证监会对上述事项做出有法律效力的认定之日起督促公司依法回购本次上市的全部新股,并启动依法购回本企业/本人已转让的原限售股份工作。购回价格以公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前三十个交易日公司股票交易均价的孰高者确定。如遇除权除息事项,上述发行价格及购回股份数量应作相应调整。(3)如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,本企业/本人将依法赔偿投资者损失。(4)若本企业/本人违反上述承诺,则将在违反上述承诺之日起,停止在公司处获得股东分红,同时本企业/本人持有的公司股份将不得转让,直至本企业/本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。(5)若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对本企业/本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定,本企业/本人自愿无条件地遵从该等规定。

**承诺事项16:** (1)公司招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。(2)如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,本人将依法赔偿投资者损失。(3)如果本人未能履行上述承诺,将停止在公司处领取薪酬或津贴,直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。(4)若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定,本人自愿无条件地遵从该等规定。

**承诺事项17:** 公司全体董事、高级管理人员承诺如下: (1)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。(2)本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。(3)本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。(4)本人承诺由董事会或薪酬及提名委员会制定的薪酬制度应当与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5)若公司后续推出股权激励政策,本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件应当与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6)本人将严格遵守公司制定的填补回报措施,将根据未来中国证监会、深圳证券交易所等监管机构出台的相关规定,积极采取一切必要、合理措施,在本人职权范围内督促公司制定的填补回报措施的执行。(7)自本承诺出具日至公司本次上市完成前,若中国证监会作出关于填补回报措施及承诺的其他新的监管规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一,若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意承担中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出的相关处罚或采取相关管理措施。

**承诺事项18:** 公司控股股东复元商贸、实际控制人冯永林承诺如下: (1)本企业/本人不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;(2)本企业/本人将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定,积极采取一切必要、合理措施,使公司填补被摊薄即期回报措施能够得到有效的实施。

**承诺事项19:** 实际控制人冯永林就公司为员工缴纳社会保险和住房公积金事项,作出如下承诺:

(1)如因公司应缴未缴、未足额为其全体职工缴纳各项社会保险,而被有关部门要求或决定补缴职工社会保险,或使公司遭受任何罚款或损失,本人承诺将承担所有补缴款项、罚款及一切相关费用的缴付义务,并对公司因此而遭受的所有损失承担补偿责任。(2)如因公司应缴未缴、未足额为其全体职工缴纳住房公积金,而被有关部门要求或决定补缴职工住房公积金,或使公司遭受任何罚款或损失,本人承诺将承担所有补缴款项、罚款及一切相关费用的缴付义务,并对公司因此而遭受的所有损失承担补偿责任。

**承诺事项20:** 重望耀晖承诺自2021年9月22日起15个交易日后的6个月内通过集中竞价方式或3个交易日后的6个月内通过大宗交易方式,合计减持公司股份不超过25,666,668股,占公司总股本的比例不超过6.00%。其中,公司现任董事谢秋林先生通过重望耀晖拟减持其间接持有的公司股份不超过12,833,334股,占公司总股本的比例不超过3.00%(未超过其所持公司股份总数的25%)。



温氏投资及其一致行动人齐创共享承诺自2021年9月22日起15个交易日后的6个月内通过集中竞价方式或3个交易日后的6个月内通过大宗交易方式，合计减持公司股份不超过8,555,556股，占公司总股本的比例不超过2.00%。

**承诺事项 21:** 铭耀资产承诺自 2021 年 9 月 22 日起 15 个交易日后的 3 个月内通过集中竞价方式或 3 个交易日后的 3 个月内通过大宗交易方式，合计减持公司股份不超过 8,555,556 股，占公司总股本的比例不超过 2.00%。

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“31、重要会计政策和会计估计变更”

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称     | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 120                  |

|                        |         |
|------------------------|---------|
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 9 年     |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 雷放、叶丹   |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 9 年、1 年 |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2021年度，公司续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所。报告期内，公司支付普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）内部控制审计费用共计30万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 30,000  | 25,000 | 0        | 0              |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 8,000   | 8,000  | 0        | 0              |
| 合计     |           | 38,000  | 33,000 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2021年8月18日，公司召开的2021年第一次临时股东大会，审议通过了公司董事会、监事会换届选举的相关议案。同日公司召开的2021年职工代表大会、第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议分别审议通过了选举公司第三届监事会职工代表监事、第三届董事会董事长、董事会各专门委员会委员、聘任高级管理人员及选举第三届监事会主席等相关议案。具体内容详见公司在巨潮资讯网发布的《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-033）、《关于完成董事会、监事会换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》（公告编号：2021-036）。

2、2021年8月18日，公司召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议分别审议通过了《关于调整2021年度日常关联交易预计额度的议案》，公司根据关联方的变化情况及2021年度日常经营业务需要决定将2021年度日常关联交易预计额度由20万元调整为1,670万元，新增预计金额为公司向新增关联方贵州合力超市采购有限公司销售产品1,650万元。具体内容详见公司在巨潮资讯网发布的《关于调整2021年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2021-037）。

3、公司首次公开发行前已发行股份172,690,000股于2021年09月22日解除限售在深圳证券交易所上市交易，具体内容详见公司在巨潮资讯网发布的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2021-039）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |        |           |              |              | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|--------|-----------|--------------|--------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行<br>新股    | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他           | 小计           | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 385,000,000 | 90.00%  |             |        |           | -172,690,000 | -172,690,000 | 212,310,000 | 49.63%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |        |           |              |              |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |        |           |              |              |             |         |
| 3、其他内资持股   | 287,415,043 | 67.19%  |             |        |           | -75,105,043  | -75,105,043  | 212,310,000 | 49.63%  |
| 其中：境内法人持股  | 287,415,043 | 67.19%  |             |        |           | -75,105,043  | -75,105,043  | 212,310,000 | 49.63%  |
| 境内自然人持股    |             |         |             |        |           |              |              |             |         |
| 4、外资持股     | 97,584,957  | 22.81%  |             |        |           | -97,584,957  | -97,584,957  | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 97,584,957  | 22.81%  |             |        |           | -97,584,957  | -97,584,957  | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    |             |         |             |        |           |              |              |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 42,777,800  | 10.00%  |             |        |           | 172,690,000  | 172,690,000  | 215,467,800 | 50.37%  |
| 1、人民币普通股   | 42,777,800  | 10.00%  |             |        |           | 172,690,000  | 172,690,000  | 215,467,800 | 50.37%  |
| 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     | 427,777,800 | 100.00% | 0           | 0      | 0         | 0            | 0            | 427,777,800 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司股东重望耀晖、温氏投资、齐创共享、铭耀资产、通元优科和通鹏信在公司首次公开发行股票上市时作出的股份锁定承诺期限届满后，前述股东合计持有公司的172,690,000股股份于2021年9月22日解除限售并在深圳证券交易所上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称                              | 期初限售股数      | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数    | 期末限售股数      | 限售原因       | 解除限售日期     |
|-----------------------------------|-------------|----------|-------------|-------------|------------|------------|
| 重庆复元商贸有限公司                        | 177,310,000 | 0        | 0           | 177,310,000 | 首次公开发行股票承诺 | 2023年9月21日 |
| 克拉玛依光元股权投资企业（有限合伙）                | 10,987,000  | 0        | 0           | 10,987,000  | 首次公开发行股票承诺 | 2023年9月21日 |
| 克拉玛依原元股权投资企业（有限合伙）                | 11,424,998  | 0        | 0           | 11,424,998  | 首次公开发行股票承诺 | 2023年9月21日 |
| 克拉玛依汇元股权投资企业（有限合伙）                | 12,588,002  | 0        | 0           | 12,588,002  | 首次公开发行股票承诺 | 2023年9月21日 |
| 重望耀晖投资有限公司                        | 97,584,957  | 0        | 97,584,957  | 0           | 首次公开发行股票承诺 | 2021年9月22日 |
| 广东温氏投资有限公司                        | 25,913,600  | 0        | 25,913,600  | 0           | 首次公开发行股票承诺 | 2021年9月22日 |
| 上海铭耀股权投资管理有限公司—上海铭耀资产管理合伙企业（有限合伙） | 23,692,471  | 0        | 23,692,471  | 0           | 首次公开发行股票承诺 | 2021年9月22日 |
| 宁波通鹏信创业投资合伙企业（有限合伙）               | 17,769,354  | 0        | 17,769,354  | 0           | 首次公开发行股票承诺 | 2021年9月22日 |
| 杭州通元优科创业投资合伙企业（有限合伙）              | 5,923,118   | 0        | 5,923,118   | 0           | 首次公开发行股票承诺 | 2021年9月22日 |
| 横琴齐创共享股权投资基金合伙企业（有限合伙）            | 1,806,500   | 0        | 1,806,500   | 0           | 首次公开发行股票承诺 | 2021年9月22日 |
| 合计                                | 385,000,000 | 0        | 172,690,000 | 212,310,000 | --         | --         |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                       | 18,278  | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0           | 前上一月末普通股股东总数 | 18,501       | 前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0          |    |
|-----------------------------------|---------|-----------------------|-------------|--------------|--------------|------------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况           |         |                       |             |              |              |                        |            |    |
| 股东名称                              | 股东性质    | 持股比例                  | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量           | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                                   |         |                       |             |              |              |                        | 股份状态       | 数量 |
| 重庆复元商贸有限公司                        | 境内非国有法人 | 41.45%                | 177,310,000 | 0            | 177,310,000  | 0                      |            |    |
| 重望耀晖投资有限公司                        | 境外法人    | 21.23%                | 90,830,537  | -6,754,420   | 0            | 90,830,537             |            |    |
| 广东温氏投资有限公司                        | 境内非国有法人 | 5.92%                 | 25,313,600  | -600,000     | 0            | 25,313,600             |            |    |
| 上海铭耀股权投资管理有限公司—上海铭耀资产管理合伙企业（有限合伙） | 其他      | 4.54%                 | 19,414,771  | -4,277,700   | 0            | 19,414,771             |            |    |
| 宁波通鹏信创业                           | 境内非国有   | 3.16%                 | 13,514,454  | -4,254,900   | 0            | 13,514,454             |            |    |



| 投资合伙企业<br>(有限合伙)                 | 法人  |        |            |         |            |           |  |  |
|----------------------------------|---|--------|------------|---------|------------|-----------|--|--|
| 克拉玛依汇元股权投资企业(有限合伙)               | 境内非国有法人   | 2.94%  | 12,588,002 | 0       | 12,588,002 | 0         |  |  |
| 克拉玛依原元股权投资企业(有限合伙)               | 境内非国有法人   | 2.67%  | 11,424,998 | 0       | 11,424,998 | 0         |  |  |
| 克拉玛依光元股权投资企业(有限合伙)               | 境内非国有法人   | 2.57%  | 10,987,000 | 0       | 10,987,000 | 0         |  |  |
| 杭州通元优科创业投资合伙企业(有限合伙)             | 境内非国有法人   | 1.38%  | 5,923,118  | 0       | 0          | 5,923,118 |  |  |
| 横琴齐创共享股权投资基金合伙企业(有限合伙)           | 境内非国有法人   | 0.41%  | 1,764,500  | -42,000 | 0          | 1,764,500 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) | 无   |        |            |         |            |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 宁波通鹏信创业投资合伙企业(有限合伙)与杭州通元优科创业投资合伙企业(有限合伙)同为宁波通元致瓴投资管理合伙企业(有限合伙)受托管理的私募基金。横琴齐创共享股权投资基金合伙企业(有限合伙)的管理人系广东温氏投资有限公司,具有一致行动关系。<br>除上述情况外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。                                 |        |            |         |            |           |  |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明        | 复元商贸于 2017 年 8 月与汇元投资、原元投资和光元投资三家员工持股平台签署《股东表决权委托协议》,约定光元投资、汇元投资和原元投资不可撤销地将其各自在公司股东大会的表决权委托给复元商贸,按照复元商贸的意愿和决策行使该部分表决权,委托期限自委托协议签署生效之日至员工持股平台不再持有公司股份之日。<br>除上述情况外,公司未知其他股东之间是否存在表决委托、放弃表决权情况。 |        |            |         |            |           |  |  |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)         | 不适用   |        |            |         |            |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                |   |        |            |         |            |           |  |  |
| 股东名称                             | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |            |         |            |           |  |  |
|                                  |   | 股份种类   | 数量         |         |            |           |  |  |
| 重望耀晖投资有限公司                       | 90,830,537  | 人民币普通股 | 90,830,537 |         |            |           |  |  |
| 广东温氏投资有限公司                       | 25,313,600  | 人民币普通股 | 25,313,600 |         |            |           |  |  |

|  |   |        |            |
|--|---|--------|------------|
| 上海铭耀股权投资管理有限公司—上海铭耀资产管理合伙企业（有限合伙）                        | 19,414,771  | 人民币普通股 | 19,414,771 |
| 宁波通鹏信创业投资合伙企业（有限合伙）                                      | 13,514,454  | 人民币普通股 | 13,514,454 |
| 杭州通元优科创业投资合伙企业（有限合伙）                                     | 5,923,118   | 人民币普通股 | 5,923,118  |
| 横琴齐创共享股权投资基金合伙企业（有限合伙）                                   | 1,764,500   | 人民币普通股 | 1,764,500  |
| 中国银行股份有限公司—中信保诚至远动力混合型证券投资基金                             | 1,440,700   | 人民币普通股 | 1,440,700  |
| 高盛国际资产管理公司—高盛国际中国基金                                      | 1,367,196   | 人民币普通股 | 1,367,196  |
| 韩国银行—自有资金  | 1,242,272   | 人民币普通股 | 1,242,272  |
| 平安资管—农业银行—平安资产如意 35 号资产管理产品                              | 777,400   | 人民币普通股 | 777,400    |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 宁波通鹏信创业投资合伙企业（有限合伙）与杭州通元优科创业投资合伙企业（有限合伙）同为宁波通元致瓴投资管理合伙企业（有限合伙）受托管理的私募基金。横琴齐创共享股权投资基金合伙企业（有限合伙）的管理人系广东温氏投资有限公司，具有一致行动关系。<br>除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）                              | 无   |        |            |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称     | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|------------|-------------|------------------|--------------------|---|
| 重庆复元商贸有限公司 | 冯永林         | 2015 年 05 月 06 日 | 91500113339526909U | 销售：五金、机电设备、汽车配件、仪器仪表；企业管理咨询。（依法须经批准的项目、经相关部门批准的项目、经相关部门 |

|                              |   |  |  |                 |
|------------------------------|---|--|--|-----------------|
|                              |   |  |  | 批准后方可开展经营活动)*** |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |  |  |                 |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

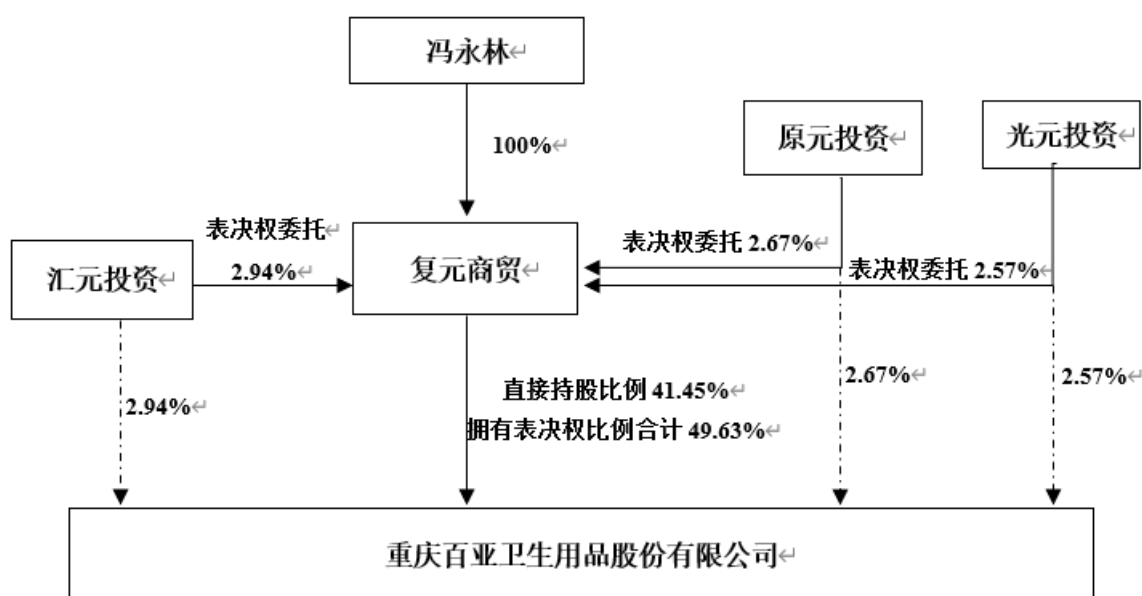
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系    | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------|----|----------------|
| 冯永林                  | 本人          | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 百亚股份董事长、总经理 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无           |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                         |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见                |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 03 月 24 日        |
| 审计机构名称   | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）    |
| 审计报告文号   | 普华永道中天审字（2022）第 10126 号 |
| 注册会计师姓名  | 雷放、叶丹                   |

#### 审计报告正文

重庆百亚卫生用品股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

##### （一）我们审计的内容

我们审计了重庆百亚卫生用品股份有限公司（以下简称“百亚股份”）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### （二）我们的意见

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百亚股份2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于百亚股份，并履行了职业道德方面的其他责任。

#### 三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

##### （一）收入的确认

##### （二）应收账款坏账准备的计提

| 关键审计事项  | 我们在审计中如何应对关键审计事项  |
|---|---|
| <p>（一）收入的确认</p> <p>请参见财务报告附注五(26)及附注七(32)于2021年度，百亚股份合并财务报表中销售收入为人民币1,463,057,557元。销售收入主要包括来自于对经销商、商场超市、电商及代工客户的商品销售收入。</p> <p>由于销售收入金额重大，大量的商品销售收入来源于不同销售渠道且数量众多的客户，主要包括分布于不同地区的经销</p> | <p>对于销售收入，我们了解及评估了管理层对各销售渠道收入确认的内部控制的设计，并对关键控制执行的有效性进行了测试。</p> <p>我们通过审阅百亚股份与各销售渠道的客户签订的销售合同及与管理层访谈，对与销售收入确认有关的商品控制权转移时点进行了分析评估，进而评估百亚股份销售收入的确认政策。同时，我们检查了销售合同中关于商业折扣政策约定，分析和评估了百亚股份各销售渠道商业折扣政策。</p> <p>此外，我们使用抽样方式对销售收入交易执行了以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 检查与收入确认相关的支持性文件，其中：对于经销商销售收入，我们检查了订单、发运凭证以及收款凭证等；对于商场超市销售收入，我们检查了订</li> </ul> |

|  |  |
|--|--|
| <p>商、商场超市、电商及代工客户，销售收入对财务报表影响重大，在审计过程中我们在该领域投入了大量的时间及资源，因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。</p>   | <p>单、对账结算单以及收款凭证等；对于电商收入，我们检查了订单、电商平台结算单、物流信息记录、客户和消费者签收记录以及收款凭证等；对于代工客户销售收入，我们检查了订单、发运凭证、客户签收单以及收款凭证等；</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 检查了百亚股份与客户的对账单，复核客户商业折扣的计算，并核对至发货及结算信息等支持性文件；</li> <li>● 抽取了特定交易对象对其交易金额及应收款项的余额等内容进行函证；</li> <li>● 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至销售确认的单证，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；</li> <li>● 抽选经销商进行电话访谈及背景调查、同行业价格及毛利率分析等。</li> </ul> <p>基于我们所实施的程序，我们未发现与收入确认相关的重大不符事项。</p>  |
| <p>(二) 应收账款坏账准备的计提</p> <p>请参见财务报告附注五(10)及附注七(3)</p> <p>于2021年12月31日，百亚股份合并财务报表中应收账款原值为人民币137,351,910元，坏账准备余额为人民币3,017,846元。</p> <p>百亚股份对于应收账款按照整个存续期间的预期信用损失确认坏账准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，百亚股份根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。</p> <p>由于百亚股份应收账款金额重大，且坏账准备的计提涉及重大的会计估计和判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。</p> | <p>对于应收账款坏账准备的计提，我们了解及评估了管理层对应收账款坏账准备的计提相关的内部控制的设计，并对关键控制执行的有效性进行了测试。</p> <p>我们通过对应收账款的实际核销及损失结果与以前年度计提的应收账款坏账准备相比较，以评估管理层应收账款坏账准备计提政策及其判断的可靠性。</p> <p>我们了解并获取了管理层通过结合当前状况以及未来经济状况对应收账款的可收回性的评估；采用抽样的方法检查了管理层评估客户财务经营情况的支持性证据，包括客户的信用历史、期后收款情况及与客户的对账单等。</p> <p>我们采用抽样的方式对应收账款余额进行了函证。</p> <p>针对管理层按照组合计算预期信用损失的模型，我们评估了其模型计量方法的合理性；并采用抽样的方式，对模型中相关历史实际损失率的准确性，以及应收账款逾期天数的准确性进行了测试；并根据对百亚股份所在行业的了解及参考公开市场信息，评估管理层对前瞻性信息调整的合理性；按照考虑前瞻性信息调整后的违约百分比，重新计算了预期信用损失并与管理层数据进行比较。</p> <p>此外，我们还通过比较同行业信用政策及坏账准备计提政策等公开披露的信息，对百亚股份应收账款坏账准备的总体合理性进行了评估。</p> <p>基于我们所实施的程序，我们获取的证据能够支持管理层针对应收账款坏账准备作出的判断和估计。</p> |

#### 四、其他信息

百亚股份管理层对其他信息负责。其他信息包括百亚股份2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和审计委员会对财务报表的责任

百亚股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。



在编制财务报表时，管理层负责评估百亚股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算百亚股份、终止运营或别无其他现实的选择。

审计委员会负责监督百亚股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对百亚股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致百亚股份不能持续经营。

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

（六）就百亚股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

注册会计师 雷 放（项目合伙人）

中国·上海市

2022年3月24日

注册会计师 叶 丹

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆百亚卫生用品股份有限公司

单位：元

| 项目          | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 258,506,041.00   | 248,264,526.00   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 331,701,932.00   | 382,284,064.00   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 134,334,064.00   | 91,688,895.00    |
| 应收款项融资      | 11,719,949.00    | 23,097,375.00    |
| 预付款项        | 7,019,978.00     | 6,221,739.00     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 8,341,726.00     | 5,972,672.00     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 162,118,886.00   | 150,087,960.00   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 3,000,513.00     | 1,045,135.00     |
| 流动资产合计      | 916,743,089.00   | 908,662,366.00   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 19,617,735.00    | 0.00             |
| 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      | 450,953,185.00   | 391,125,752.00   |
| 在建工程      | 79,592,762.00    | 62,569,297.00    |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 1,503,727.00     | 0.00             |
| 无形资产      | 65,565,976.00    | 67,169,477.00    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        | 162,055.00       | 162,055.00       |
| 长期待摊费用    | 517,486.00       | 918,043.00       |
| 递延所得税资产   | 3,599,444.00     | 5,450,874.00     |
| 其他非流动资产   | 14,933,391.00    | 28,951,915.00    |
| 非流动资产合计   | 636,445,761.00   | 556,347,413.00   |
| 资产总计      | 1,553,188,850.00 | 1,465,009,779.00 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      |                  |                  |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 164,365,463.00   | 151,978,536.00   |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 49,888,675.00    | 63,578,266.00    |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |
| 代理买卖证券款   |                  |                  |
| 代理承销证券款   |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 36,804,513.00    | 35,777,381.00    |
| 应交税费      | 8,624,529.00     | 9,034,208.00     |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款       | 64,734,510.00  | 66,642,849.00  |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付分保账款      |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,006,829.00   | 0.00           |
| 其他流动负债      | 4,950,069.00   | 7,028,809.00   |
| 流动负债合计      | 330,374,588.00 | 334,040,049.00 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        | 521,126.00     | 0.00           |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 7,623,164.00   | 6,971,528.00   |
| 递延所得税负债     | 319,976.00     | 0.00           |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 8,464,266.00   | 6,971,528.00   |
| 负债合计        | 338,838,854.00 | 341,011,577.00 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 427,777,800.00 | 427,777,800.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 250,275,858.00 | 261,075,609.00 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 79,378,722.00  | 55,969,029.00  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 455,865,402.00   | 379,683,612.00   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,213,297,782.00 | 1,124,506,050.00 |
| 少数股东权益        | 1,052,214.00     | -507,848.00      |
| 所有者权益合计       | 1,214,349,996.00 | 1,123,998,202.00 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,553,188,850.00 | 1,465,009,779.00 |

法定代表人：冯永林

主管会计工作负责人：张黎

会计机构负责人：杨欣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 247,823,746.00   | 238,335,138.00   |
| 交易性金融资产     | 331,701,932.00   | 382,284,064.00   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 162,463,724.00   | 96,758,171.00    |
| 应收款项融资      | 11,719,949.00    | 23,097,375.00    |
| 预付款项        | 5,236,120.00     | 5,497,926.00     |
| 其他应收款       | 9,614,274.00     | 13,620,840.00    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 155,490,733.00   | 148,293,729.00   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 1,929,513.00     | 473,514.00       |
| 流动资产合计      | 925,979,991.00   | 908,360,757.00   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 61,017,735.00    | 6,000,000.00     |
| 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        | 450,514,771.00   | 390,892,733.00   |
| 在建工程        | 79,592,762.00    | 62,569,297.00    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 65,565,976.00    | 67,169,477.00    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 0.00             | 356,619.00       |
| 递延所得税资产     | 0.00             | 5,111,971.00     |
| 其他非流动资产     | 14,933,391.00    | 28,951,915.00    |
| 非流动资产合计     | 671,624,635.00   | 561,052,012.00   |
| 资产总计        | 1,597,604,626.00 | 1,469,412,769.00 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 163,486,151.00   | 152,068,068.00   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 48,793,838.00    | 63,578,266.00    |
| 应付职工薪酬      | 34,273,690.00    | 33,830,670.00    |
| 应交税费        | 8,624,529.00     | 8,945,992.00     |
| 其他应付款       | 92,716,829.00    | 65,794,321.00    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动负债      | 4,807,740.00     | 7,028,809.00     |
| 流动负债合计      | 352,702,777.00   | 331,246,126.00   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 应付债券       |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 租赁负债       |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 7,623,164.00     | 6,971,528.00     |
| 递延所得税负债    | 319,976.00       | 0.00             |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 7,943,140.00     | 6,971,528.00     |
| 负债合计       | 360,645,917.00   | 338,217,654.00   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 427,777,800.00   | 427,777,800.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 257,302,024.00   | 257,302,024.00   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 79,378,722.00    | 55,969,029.00    |
| 未分配利润      | 472,500,163.00   | 390,146,262.00   |
| 所有者权益合计    | 1,236,958,709.00 | 1,131,195,115.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,597,604,626.00 | 1,469,412,769.00 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2021 年度          | 2020 年度          |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 1,463,057,557.00 | 1,250,751,478.00 |
| 其中：营业收入  | 1,463,057,557.00 | 1,250,751,478.00 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |

|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 二、营业总成本                 | 1,224,346,625.00 | 1,038,047,709.00 |
| 其中：营业成本                 | 808,915,440.00   | 717,144,419.00   |
| 利息支出                    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出                |                  |                  |
| 退保金                     |                  |                  |
| 赔付支出净额                  |                  |                  |
| 提取保险责任合同准备金<br>净额       |                  |                  |
| 保单红利支出                  |                  |                  |
| 分保费用                    |                  |                  |
| 税金及附加                   | 13,631,345.00    | 12,378,995.00    |
| 销售费用                    | 278,916,693.00   | 221,904,893.00   |
| 管理费用                    | 74,770,155.00    | 59,880,512.00    |
| 研发费用                    | 50,955,219.00    | 29,856,039.00    |
| 财务费用                    | -2,842,227.00    | -3,117,149.00    |
| 其中：利息费用                 |                  |                  |
| 利息收入                    | -3,107,330.00    | -3,779,088.00    |
| 加：其他收益                  | 8,942,044.00     | 3,845,301.00     |
| 投资收益（损失以“-”号填<br>列）     | 12,788,635.00    | 0.00             |
| 其中：对联营企业和合营企<br>业的投资收益  | -382,265.00      | 0.00             |
| 以摊余成本计量的金融<br>资产终止确认收益  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填<br>列）     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以<br>“-”号填列）  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以<br>“-”号填列） | -582,132.00      | 2,284,064.00     |
| 信用减值损失（损失以“-”号<br>填列）   | -1,240,138.00    | -1,015,212.00    |
| 资产减值损失（损失以“-”号<br>填列）   | -2,484,856.00    | -2,150,858.00    |
| 资产处置收益（损失以“-”号<br>填列）   | -901,782.00      | -3,231,742.00    |



|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 255,232,703.00 | 212,435,322.00 |
| 加：营业外收入               | 577,729.00     | 1,281,048.00   |
| 减：营业外支出               | 668,178.00     | 1,470,850.00   |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 255,142,254.00 | 212,245,520.00 |
| 减：所得税费用               | 31,057,120.00  | 30,170,828.00  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 224,085,134.00 | 182,074,692.00 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 224,085,134.00 | 182,074,692.00 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                |                |
| （二）按所有权归属分类           |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | 227,924,823.00 | 182,507,497.00 |
| 2.少数股东损益              | -3,839,689.00  | -432,805.00    |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5.其他                  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 4.其他债权投资信用减值准备      |                |                |
| 5.现金流量套期储备          |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额        |                |                |
| 7.其他                |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |                |                |
| 七、综合收益总额            | 224,085,134.00 | 182,074,692.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 227,924,823.00 | 182,507,497.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -3,839,689.00  | -432,805.00    |
| 八、每股收益：             |                |                |
| （一）基本每股收益           | 0.53           | 0.46           |
| （二）稀释每股收益           | 0.53           | 0.46           |

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

法定代表人：冯永林

主管会计工作负责人：张黎

会计机构负责人：杨欣

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                 | 2021 年度          | 2020 年度          |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入             | 1,384,157,441.00 | 1,244,785,854.00 |
| 减：营业成本             | 798,834,124.00   | 717,175,250.00   |
| 税金及附加              | 12,973,055.00    | 12,169,991.00    |
| 销售费用               | 207,178,532.00   | 221,273,184.00   |
| 管理费用               | 64,974,032.00    | 53,370,489.00    |
| 研发费用               | 50,955,219.00    | 29,856,039.00    |
| 财务费用               | -2,903,575.00    | -3,056,258.00    |
| 其中：利息费用            |                  |                  |
| 利息收入               | -3,076,602.00    | -3,716,077.00    |
| 加：其他收益             | 8,792,736.00     | 3,830,997.00     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）    | 12,788,635.00    | 9,433,962.00     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -382,265.00      | 0.00             |
| 以摊余成本计量的金融         |                  |                  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 资产终止确认收益（损失以“-”号填列）    |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | -582,132.00    | 2,284,064.00   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -1,238,605.00  | -1,018,436.00  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -2,484,856.00  | -2,150,858.00  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -898,989.00    | -3,231,742.00  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 268,522,843.00 | 223,145,146.00 |
| 加：营业外收入                | 531,571.00     | 1,280,500.00   |
| 减：营业外支出                | 639,819.00     | 1,470,850.00   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 268,414,595.00 | 222,954,796.00 |
| 减：所得税费用                | 34,317,661.00  | 30,346,072.00  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 234,096,934.00 | 192,608,724.00 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 234,096,934.00 | 192,608,724.00 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |                |                |
| 5.其他                   |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其           |                |                |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 他综合收益                |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5.现金流量套期储备           |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额         |                |                |
| 7.其他                 |                |                |
| 六、综合收益总额             | 234,096,934.00 | 192,608,724.00 |
| 七、每股收益：              |                |                |
| （一）基本每股收益            |                |                |
| （二）稀释每股收益            |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年度          | 2020 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,611,045,468.00 | 1,421,974,396.00 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额        |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                  |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 13,325,689.00    | 11,139,089.00    |
| 经营活动现金流入小计      | 1,624,371,157.00 | 1,433,113,485.00 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 820,366,277.00   | 692,956,823.00   |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 238,229,873.00   | 194,411,645.00   |
| 支付的各项税费                   | 124,390,618.00   | 112,728,576.00   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 244,134,919.00   | 182,241,948.00   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,427,121,687.00 | 1,182,338,992.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 197,249,470.00   | 250,774,493.00   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 673,170,900.00   | 0.00             |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,187.00        | 0.00             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | 0.00             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 673,181,087.00   | 0.00             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 121,087,392.00   | 96,734,911.00    |
| 投资支付的现金                   | 610,000,000.00   | 380,000,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 731,087,392.00   | 476,734,911.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -57,906,305.00   | -476,734,911.00  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 237,630,759.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 取得借款收到的现金           |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 | 13,330,499.00  |
| 筹资活动现金流入小计          |                 | 250,961,258.00 |
| 偿还债务支付的现金           |                 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 128,333,340.00  | 0.00           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                 |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 1,049,832.00    | 6,325,817.00   |
| 筹资活动现金流出小计          | 129,383,172.00  | 6,325,817.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -129,383,172.00 | 244,635,441.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -90,422.00      | -446,616.00    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 9,869,571.00    | 18,228,407.00  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 242,839,874.00  | 224,611,467.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 252,709,445.00  | 242,839,874.00 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年度          | 2020 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,497,583,950.00 | 1,409,501,177.00 |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 13,844,700.00    | 11,410,942.00    |
| 经营活动现金流入小计      | 1,511,428,650.00 | 1,420,912,119.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 820,366,277.00   | 692,956,823.00   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 226,985,639.00   | 187,028,225.00   |
| 支付的各项税费         | 117,315,621.00   | 111,564,306.00   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 155,673,924.00   | 178,991,618.00   |
| 经营活动现金流出小计      | 1,320,341,461.00 | 1,170,540,972.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 191,087,189.00   | 250,371,147.00   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       | 673,170,900.00   | 0.00             |
| 取得投资收益收到的现金     |                  |                  |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,387.00        | 0.00            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 4,000,000.00    | 0.00            |
| 投资活动现金流入小计                | 677,179,287.00  | 0.00            |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 120,595,650.00  | 96,502,695.00   |
| 投资支付的现金                   | 610,000,000.00  | 380,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 730,595,650.00  | 476,502,695.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -53,416,363.00  | -476,502,695.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00            | 237,630,759.00  |
| 取得借款收到的现金                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 0.00            | 13,330,499.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 0.00            | 250,961,258.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 128,333,340.00  | 0.00            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 0.00            | 6,325,817.00    |
| 筹资活动现金流出小计                | 128,333,340.00  | 6,325,817.00    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -128,333,340.00 | 244,635,441.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -90,422.00      | -446,616.00     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 9,247,064.00    | 18,057,277.00   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 232,910,486.00  | 214,853,209.00  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 242,157,550.00  | 232,910,486.00  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年度        |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |               |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 427,777,800.00 |        |    |  | 261,075,609.00 |       |        |      | 55,969,029.00 |        | 379,683,612.00 |    | 1,124,506,050.00 | -507,848.00   | 1,123,998,202.00 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 427,777,800.00 |        |    |  | 261,075,609.00 |       |        |      | 55,969,029.00 |        | 379,683,612.00 |    | 1,124,506,050.00 | -507,848.00   | 1,123,998,202.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |    |  | -10,799,751.00 |       |        |      | 23,409,693.00 |        | 76,181,790.00  |    | 88,791,732.00    | 1,560,062.00  | 90,351,794.00    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 227,924,823.00 |    | 227,924,823.00   | -3,839,689.00 | 224,085,134.00   |
| （二）所有者投               |                |        |    |  | -10,799,751.00 |       |        |      |               |        |                |    | -10,799,751.00   | 5,399,751.00  | -5,400,000.00    |



|                   |  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |                |                 |  |  |                 |
|-------------------|--|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|----------------|-----------------|--|--|-----------------|
| 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             |  |  |  |  | -10,799,751.00 |  |  |  |               |  |                 | -10,799,751.00 | 5,399,751.00    |  |  | -5,400,000.00   |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |                |  |  |  | 23,409,693.00 |  | -151,743,033.00 |                | -128,333,340.00 |  |  | -128,333,340.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |                |  |  |  | 23,409,693.00 |  | -23,409,693.00  |                | 0.00            |  |  | 0.00            |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |                |                 |  |  |                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -128,333,340.00 |                | -128,333,340.00 |  |  | -128,333,340.00 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |                |                 |  |  |                 |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |                |                 |  |  |                 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |                |                 |  |  |                 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |                |                 |  |  |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |                |                 |  |  |                 |
| 4. 设定受益计划         |  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |                |                 |  |  |                 |

|                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 变动额结转留存收益       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| (六) 其他          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 四、本期期末余额        | 427,777,800.00 |  |  |  | 250,275,858.00 |  |  |  | 79,378,722.00 |  | 455,865,402.00 |  | 1,213,297,782.00 | 1,052,214.00 | 1,214,349,996.00 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2020 年年度       |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |    |                |              | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |         |
|          | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |              |                |         |
| 优先股      |                | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |      |               |        |                |    |                |              |                |         |
| 一、上年期末余额 | 385,000,000.00 |        |    |  | 62,449,065.00 |       |        |      | 36,708,157.00 |        | 216,436,987.00 |    | 700,594,209.00 | 3,698,542.00 | 704,292,751.00 |         |
| 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              | 385,000,000.00 |  |  |  | 62,449,065.00  |  |  |  | 36,708,157.00 |  | 216,436,987.00 |  | 700,594,209.00 | 3,698,542.00  | 704,292,751.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 42,777,800.00  |  |  |  | 198,626,544.00 |  |  |  | 19,260,872.00 |  | 163,246,625.00 |  | 423,911,841.00 | -4,206,390.00 | 419,705,451.00 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | 182,507,497.00 |  | 182,507,497.00 | -432,805.00   | 182,074,692.00 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 42,777,800.00  |  |  |  | 198,626,544.00 |  |  |  |               |  |                |  | 241,404,344.00 | -3,773,585.00 | 237,630,759.00 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 42,777,800.00  |  |  |  | 194,852,959.00 |  |  |  |               |  |                |  | 237,630,759.00 |               | 237,630,759.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |  | 3,773,585.00   |  |  |  |               |  |                |  | 3,773,585.00   | -3,773,585.00 | 0.00           |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  | 19,260,872.00 |  | -19,260,872.00 |  |                |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  | 19,260,872.00 |  | -19,260,872.00 |  |                |               |                |
| 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           | 427,777,800.00 |  |  |  | 261,075,609.00 |  |  |  | 55,969,029.00 |  | 379,683,612.00 |  | 1,124,506,050.00 | -507,848.00 | 1,123,998,202.00 |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 427,777,800.00 |        |     |    | 257,302,024.00 |       |        |      | 55,969,029.00 | 390,146,262.00 |    | 1,131,195,115.00 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 427,777,800.00 |        |     |    | 257,302,024.00 |       |        |      | 55,969,029.00 | 390,146,262.00 |    | 1,131,195,115.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 23,409,693.00 | 82,353,901.00  |    | 105,763,594.00   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 234,096,934.00 |    | 234,096,934.00   |
| （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           |  |  |  |  |  |  |  |  | 23,409,693.00 | -151,743,033.00 |  | -128,333,340.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  | 23,409,693.00 | -23,409,693.00  |  | 0.00            |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |               | -128,333,340.00 |  | -128,333,340.00 |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |  |                 |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |  |                 |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 427,777,800.00 |  |  |  | 257,302,024.00 |  |  |  | 79,378,722.00 | 472,500,163.00 |  | 1,236,958,709.00 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年年度       |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 385,000,000.00 |        |     |    | 62,449,065.00  |       |        |      | 36,708,157.00 | 216,798,410.00 |    | 700,955,632.00 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 385,000,000.00 |        |     |    | 62,449,065.00  |       |        |      | 36,708,157.00 | 216,798,410.00 |    | 700,955,632.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 42,777,800.00  |        |     |    | 194,852,959.00 |       |        |      | 19,260,872.00 | 173,347,852.00 |    | 430,239,483.00 |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 192,608,724.00 |    | 192,608,724.00 |
| (二) 所有者投入和            | 42,777,800.00  |        |     |    | 194,852,959.00 |       |        |      |               |                |    | 237,630,759.00 |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|----------------|
| 减少资本               |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |  |                |
| 1. 所有者投入的普通股       | 42,777,800.00 |  |  |  | 194,852,959.00 |  |  |               |                |  |  | 237,630,759.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |  |                |
| 4. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |               |                |  |  |                |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |                |  |  | 19,260,872.00 | -19,260,872.00 |  |  |                |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |  |  | 19,260,872.00 | -19,260,872.00 |  |  |                |
| 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 | 427,777,800.00 |  |  |  | 257,302,024.00 |  |  |  | 55,969,029.00 | 390,146,262.00 |  | 1,131,195,115.00 |

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

于2015年9月15日,汇元投资,原元投资及光元投资与本公司签订《重庆百亚卫生用品股份有限公司增资协议》,分别向本公司增资14,298,013元、12,977,022元及12,479,524元,合计增资39,754,559元,其中35,000,000元计入股本,4,754,559元计入资本公积。

于2018年7月18日,温氏投资、铭耀资产、通鹏信、通元优科及齐创共享分别购买重望耀晖持有的本公司6.73%、6.15%、4.62%、1.54%及0.47%的股权,成为本公司的股东,股本总额未发生变动。

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

于2021年9月22日,限售股份172,690,000股解除限售上市流通。2021年10月21日至2021年11月24日,铭耀资产通过集中竞价交易合计减持本公司股份4,277,700股。2021年10月21日至2021年12月31日,重望耀晖通过集中竞价交易和大宗交易方式合计减持本公司股份6,754,420股。2021年10月21日至2021年12月31日,通鹏信通过集中竞价交易合计减持本公司股份4,254,900股,温氏投资及其一致行动人齐创共享通过集中竞价交易分别减持本公司股份600,000股和42,000股。上述解除限售和减持不影响本公司注册资本和股本总额。

于2021年12月31日,本公司的股权结构情况如下:

| 股东名称 | 持股份额        | 持股比例   |
|------|-------------|--------|
| 复元商贸 | 177,310,000 | 41.45% |
| 重望耀晖 | 90,830,537  | 21.23% |
| 温氏投资 | 25,313,600  | 5.92%  |
| 铭耀资产 | 19,414,771  | 4.54%  |
| 通鹏信  | 13,514,454  | 3.16%  |
| 通元优科 | 5,923,118   | 1.38%  |
| 齐创共享 | 1,764,500   | 0.41%  |

|           |             |        |
|-----------|-------------|--------|
| 汇元投资      | 12,588,002  | 2.94%  |
| 原元投资      | 11,424,998  | 2.67%  |
| 光元投资      | 10,987,000  | 2.57%  |
| 其他社会公众股股东 | 58,706,820  | 13.73% |
| 合计        | 427,777,800 |        |

本公司及子公司(以下合称“本集团”)经批准的经营范围为卫生巾、卫生护垫、尿裤与尿布等的生产和销售及企业管理咨询等。2021年度,本集团实际主营业务为生产和销售卫生巾、卫生护垫与尿裤及企业管理咨询。

2021年度纳入合并范围的主要子公司详见本节“八、在其他主体中的权益”。

本财务报表由本公司董事会于2022年3月24日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项预期信用损失的计量、存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销、收入的确认时点等,详见本节“30、其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司2021年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

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

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“15、长期股权投资”

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

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

### 金融资产

#### (1) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 债务工具

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

#### 以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资等。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

#### (2) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产及公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

|         |            |
|---------|------------|
| 银行承兑汇票  | 国有银行和股份制银行 |
| 应收账款组合  | 商品采购客户     |
| 其他应收款组合 | 备用金及保证金等   |

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

### (3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

### 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

### 金融工具的公允价值确定

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

## 11、应收账款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 12、应收款项融资

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 14、存货

### (1) 分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，均采用一次转销法进行摊销。

## 15、长期股权投资

长期股权投资为本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。

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

### (1) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期

损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制的依据

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

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

### （4）长期股权投资减值

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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

### （2）折旧方法

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

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

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 固定资产的处置

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



## 17、在建工程

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

## 18、使用权资产

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“29、租赁”。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权和计算机软件，以成本计量。

土地使用权

土地使用权按使用年限50年平均摊销。

计算机软件

外购的计算机软件按预计使用年限5年平均摊销。

定期复核使用寿命和摊销方法

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

研究与开发

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

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

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

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

无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 20、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业的长期股权投资等，于资产负债

表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用包括已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 22、合同负债

合同负债为本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### 基本养老保险

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

#### 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不

能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 24、租赁负债

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“29、租赁”。

### 25、股份支付

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

#### (1) 向经销商及代工客户销售

本集团生产卫生巾、卫生护垫及尿裤等产品并销售予各地经销商及代工客户。本集团将产品按照销售合同的规定交付给指定的承运人或运至约定交货地点，双方签署货物交接单后确认收入。本集团给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

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

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

#### (2) 向商场超市销售

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

#### (3) 向电商终端消费者销售

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

### 27、政府补助

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

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补

助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对与子公司及合营企业相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及合营企业相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 本集团作为承租人

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

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

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

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

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

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

### (1) 采用会计政策的关键判断

#### 1) 金融资产的分类

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

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

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 2) 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

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

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

#### 3) 收入确认的时点

本集团向经销商及代工客户销售产品时，按照合同规定将产品交付给指定的承运人或运至约定交货地点，双方签署货物交接单。此后，客户拥有销售产品并且自主定价的权利，并且承担该产品价格波动或毁损的风险。本集团认为，货物交接单签署后，客户取得了产品的控制权。因此，本集团在双方签署货物交接单的时点确认销售收入。

### (2) 重要会计估计及其关键假设

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

#### 1) 所得税和递延所得税

本集团在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终的税务处理存在不确定性。在计提所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

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

#### 2) 预期信用损失的计量

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

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2021年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权

重分别是16%、68%和16%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化、国内生产总值和消费者物价指数等。2021年度，本集团已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

|         | 经济情景  |       |       |
|---------|-------|-------|-------|
|         | 基准    | 不利    | 有利    |
| 国内生产总值  | 5.60% | 1.59% | 9.61% |
| 消费者物价指数 | 1.82% | 0.88% | 2.76% |

### (3) 固定资产折旧和无形资产摊销

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

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序   | 备注       |
|--|--|----------|
| 财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),于2021年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021]9号)、《关于印发<企业会计准则解释第14号>的通知》(财会[2021]1号)及《企业会计准则实施问答》,本集团已采用上述准则、通知和实施问答编制2021年度财务报表 | 关于新租赁准则相关的会计政策变更事项已经公司于2021年4月24日召开的第二届董事会第十次会议审议通过。 | 详见下方其他说明 |

本集团及本公司于2021年1月1日首次执行新租赁准则,根据相关规定,本集团及本公司对首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本集团及本公司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:<br>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。<br>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。<br>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。<br>因执行新租赁准则,除与简化处理的短期租赁和低价值资产租赁相关的预付租金和租赁保证金支出仍计入经营活动现金流外,其他的预付租金和租赁保证金支出计入筹资活动现金流出。 | 增加使用权资产         | 2,489,129.00 |
|  | 增加租赁负债          | 1,527,955.00 |
|  | 增加一年内到期的其他非流动负债 | 961,174.00   |

于2021年1月1日，本集团在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为4.75%。

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

单位：元

| 项目                              | 2021年1月1日    |
|---------------------------------|--------------|
| 于2020年12月31日披露未来最低经营租赁付款额       | 2,624,580.00 |
| 按增量借款利率折现计算的上述最低经营租赁付款额的现值      | 2,489,129.00 |
| 减：不超过12个月的租赁合同付款额的现值            | 0.00         |
| 于2021年1月1日确认的租赁负债(含一年内到期的非流动负债) | 2,489,129.00 |

## (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项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

| 项目        | 2020年12月31日    | 2021年01月01日    | 调整数 |
|-----------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：     |                |                |     |
| 货币资金      | 248,264,526.00 | 248,264,526.00 |     |
| 结算备付金     |                |                |     |
| 拆出资金      |                |                |     |
| 交易性金融资产   | 382,284,064.00 | 382,284,064.00 |     |
| 衍生金融资产    |                |                |     |
| 应收票据      |                |                |     |
| 应收账款      | 91,688,895.00  | 91,688,895.00  |     |
| 应收款项融资    | 23,097,375.00  | 23,097,375.00  |     |
| 预付款项      | 6,221,739.00   | 6,221,739.00   |     |
| 应收保费      |                |                |     |
| 应收分保账款    |                |                |     |
| 应收分保合同准备金 |                |                |     |
| 其他应收款     | 5,972,672.00   | 5,972,672.00   |     |
| 其中：应收利息   |                |                |     |

|             |                  |                  |              |
|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 应收股利        |                  |                  |              |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |              |
| 存货          | 150,087,960.00   | 150,087,960.00   |              |
| 合同资产        |                  |                  |              |
| 持有待售资产      |                  |                  |              |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |              |
| 其他流动资产      | 1,045,135.00     | 1,045,135.00     |              |
| 流动资产合计      | 908,662,366.00   | 908,662,366.00   |              |
| 非流动资产：      |                  |                  |              |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |              |
| 债权投资        |                  |                  |              |
| 其他债权投资      |                  |                  |              |
| 长期应收款       |                  |                  |              |
| 长期股权投资      |                  |                  |              |
| 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        | 391,125,752.00   | 391,125,752.00   |              |
| 在建工程        | 62,569,297.00    | 62,569,297.00    |              |
| 生产性生物资产     |                  |                  |              |
| 油气资产        |                  |                  |              |
| 使用权资产       | 0.00             | 2,489,129.00     | 2,489,129.00 |
| 无形资产        | 67,169,477.00    | 67,169,477.00    |              |
| 开发支出        |                  |                  |              |
| 商誉          | 162,055.00       | 162,055.00       |              |
| 长期待摊费用      | 918,043.00       | 918,043.00       |              |
| 递延所得税资产     | 5,450,874.00     | 5,450,874.00     |              |
| 其他非流动资产     | 28,951,915.00    | 28,951,915.00    |              |
| 非流动资产合计     | 556,347,413.00   | 558,836,542.00   | 2,489,129.00 |
| 资产总计        | 1,465,009,779.00 | 1,467,498,908.00 | 2,489,129.00 |
| 流动负债：       |                  |                  |              |
| 短期借款        |                  |                  |              |
| 向中央银行借款     |                  |                  |              |



|                 |                |                |              |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 拆入资金            |                |                |              |
| 交易性金融负债         |                |                |              |
| 衍生金融负债          |                |                |              |
| 应付票据            |                |                |              |
| 应付账款            | 151,978,536.00 | 151,978,536.00 |              |
| 预收款项            |                |                |              |
| 合同负债            | 63,578,266.00  | 63,578,266.00  |              |
| 卖出回购金融资产款       |                |                |              |
| 吸收存款及同业存放       |                |                |              |
| 代理买卖证券款         |                |                |              |
| 代理承销证券款         |                |                |              |
| 应付职工薪酬          | 35,777,381.00  | 35,777,381.00  |              |
| 应交税费            | 9,034,208.00   | 9,034,208.00   |              |
| 其他应付款           | 66,642,849.00  | 66,642,849.00  |              |
| 其中：应付利息         |                |                |              |
| 应付股利            |                |                |              |
| 应付手续费及佣金        |                |                |              |
| 应付分保账款          |                |                |              |
| 持有待售负债          |                |                |              |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 0.00           | 961,174.00     | 961,174.00   |
| 其他流动负债          | 7,028,809.00   | 7,028,809.00   |              |
| 流动负债合计          | 334,040,049.00 | 335,001,223.00 | 961,174.00   |
| 非流动负债：          |                |                |              |
| 保险合同准备金         |                |                |              |
| 长期借款            |                |                |              |
| 应付债券            |                |                |              |
| 其中：优先股          |                |                |              |
| 永续债             |                |                |              |
| 租赁负债            | 0.00           | 1,527,955.00   | 1,527,955.00 |
| 长期应付款           |                |                |              |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |              |
| 预计负债            |                |                |              |
| 递延收益            | 6,971,528.00   | 6,971,528.00   |              |

|               |                  |                  |              |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 递延所得税负债       | 0.00             |                  |              |
| 其他非流动负债       |                  |                  |              |
| 非流动负债合计       | 6,971,528.00     | 8,499,483.00     | 1,527,955.00 |
| 负债合计          | 341,011,577.00   | 343,500,706.00   | 2,489,129.00 |
| 所有者权益：        |                  |                  |              |
| 股本            | 427,777,800.00   | 427,777,800.00   |              |
| 其他权益工具        |                  |                  |              |
| 其中：优先股        |                  |                  |              |
| 永续债           |                  |                  |              |
| 资本公积          | 261,075,609.00   | 261,075,609.00   |              |
| 减：库存股         |                  |                  |              |
| 其他综合收益        |                  |                  |              |
| 专项储备          |                  |                  |              |
| 盈余公积          | 55,969,029.00    | 55,969,029.00    |              |
| 一般风险准备        |                  |                  |              |
| 未分配利润         | 379,683,612.00   | 379,683,612.00   |              |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,124,506,050.00 | 1,124,506,050.00 |              |
| 少数股东权益        | -507,848.00      | -507,848.00      |              |
| 所有者权益合计       | 1,123,998,202.00 | 1,123,998,202.00 |              |
| 负债和所有者权益总计    | 1,465,009,779.00 | 1,467,498,908.00 | 2,489,129.00 |

## 调整情况说明

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

| 项目      | 2020年12月31日    | 2021年01月01日    | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：   |                |                |     |
| 货币资金    | 238,335,138.00 | 238,335,138.00 |     |
| 交易性金融资产 | 382,284,064.00 | 382,284,064.00 |     |
| 衍生金融资产  |                |                |     |
| 应收票据    |                |                |     |
| 应收账款    | 96,758,171.00  | 96,758,171.00  |     |
| 应收款项融资  | 23,097,375.00  | 23,097,375.00  |     |
| 预付款项    | 5,497,926.00   | 5,497,926.00   |     |
| 其他应收款   | 13,620,840.00  | 13,620,840.00  |     |

|             |                  |                  |  |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 其中：应收利息     |                  |                  |  |
| 应收股利        |                  |                  |  |
| 存货          | 148,293,729.00   | 148,293,729.00   |  |
| 合同资产        |                  |                  |  |
| 持有待售资产      |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |  |
| 其他流动资产      | 473,514.00       | 473,514.00       |  |
| 流动资产合计      | 908,360,757.00   | 908,360,757.00   |  |
| 非流动资产：      |                  |                  |  |
| 债权投资        |                  |                  |  |
| 其他债权投资      |                  |                  |  |
| 长期应收款       |                  |                  |  |
| 长期股权投资      | 6,000,000.00     | 6,000,000.00     |  |
| 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        | 390,892,733.00   | 390,892,733.00   |  |
| 在建工程        | 62,569,297.00    | 62,569,297.00    |  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |  |
| 油气资产        |                  |                  |  |
| 使用权资产       |                  |                  |  |
| 无形资产        | 67,169,477.00    | 67,169,477.00    |  |
| 开发支出        |                  |                  |  |
| 商誉          |                  |                  |  |
| 长期待摊费用      | 356,619.00       | 356,619.00       |  |
| 递延所得税资产     | 5,111,971.00     | 5,111,971.00     |  |
| 其他非流动资产     | 28,951,915.00    | 28,951,915.00    |  |
| 非流动资产合计     | 561,052,012.00   | 561,052,012.00   |  |
| 资产总计        | 1,469,412,769.00 | 1,469,412,769.00 |  |
| 流动负债：       |                  |                  |  |
| 短期借款        |                  |                  |  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |  |

|                 |                |                |  |
|-----------------|----------------|----------------|--|
| 应付票据            |                |                |  |
| 应付账款            | 152,068,068.00 | 152,068,068.00 |  |
| 预收款项            |                |                |  |
| 合同负债            | 63,578,266.00  | 63,578,266.00  |  |
| 应付职工薪酬          | 33,830,670.00  | 33,830,670.00  |  |
| 应交税费            | 8,945,992.00   | 8,945,992.00   |  |
| 其他应付款           | 65,794,321.00  | 65,794,321.00  |  |
| 其中：应付利息         |                |                |  |
| 应付股利            |                |                |  |
| 持有待售负债          |                |                |  |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                |                |  |
| 其他流动负债          | 7,028,809.00   | 7,028,809.00   |  |
| 流动负债合计          | 331,246,126.00 | 331,246,126.00 |  |
| 非流动负债：          |                |                |  |
| 长期借款            |                |                |  |
| 应付债券            |                |                |  |
| 其中：优先股          |                |                |  |
| 永续债             |                |                |  |
| 租赁负债            |                |                |  |
| 长期应付款           |                |                |  |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |  |
| 预计负债            |                |                |  |
| 递延收益            | 6,971,528.00   | 6,971,528.00   |  |
| 递延所得税负债         |                |                |  |
| 其他非流动负债         |                |                |  |
| 非流动负债合计         | 6,971,528.00   | 6,971,528.00   |  |
| 负债合计            | 338,217,654.00 | 338,217,654.00 |  |
| 所有者权益：          |                |                |  |
| 股本              | 427,777,800.00 | 427,777,800.00 |  |
| 其他权益工具          |                |                |  |
| 其中：优先股          |                |                |  |
| 永续债             |                |                |  |
| 资本公积            | 257,302,024.00 | 257,302,024.00 |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 减：库存股      |                  |                  |  |
| 其他综合收益     |                  |                  |  |
| 专项储备       |                  |                  |  |
| 盈余公积       | 55,969,029.00    | 55,969,029.00    |  |
| 未分配利润      | 390,146,262.00   | 390,146,262.00   |  |
| 所有者权益合计    | 1,131,195,115.00 | 1,131,195,115.00 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 1,469,412,769.00 | 1,469,412,769.00 |  |

调整情况说明

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说明

适用  不适用

## 32、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种            | 计税依据  | 税率       |
|---------------|---|----------|
| 增值税           | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 13%及 6%  |
| 城市维护建设税       | 应缴纳增值税                                      | 7%       |
| 企业所得税         | 应纳税所得额                                      | 15%及 25% |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 应缴纳增值税                                      | 3%及 2%   |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

### 2、税收优惠

(1) 本公司于2011年4月25日取得了重庆市经济和信息化委员会关于确认本公司符合国家鼓励类产业外资企业定义的批复。根据财税[2011]58号《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》并同时满足所得税年度汇算清缴时对税收减免准予备案的前提下，本公司自2011年1月1日至2021年6月30日享受15%所得税优惠税率。于2017年度，本公司已获得重庆市巴南区国家税务局办税服务厅发出的税收减免准予备案通知书。自2018年度起，根据国家税务总局公告2018年第23号《关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》，本公司享受15%

所得税优惠税率无需再履行备案手续。本公司之子公司杭州百亚适用企业所得税税率为25%。

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)及相关规定,本集团在2018年1月1日至2020年12月31日的期间内,新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用,在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。2021年,国家税务总局颁布《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021]6号),将财税[2018]54号执行期限延长至2023年12月31日。

(2)根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号)及相关规定,本集团的内销产品业务收入适用的增值税税率为13%。本集团外销产品销售采用"免、抵、退"办法,退税率为13%。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 银行存款                  | 252,709,445.00 | 242,839,874.00 |
| 其他货币资金                | 5,796,596.00   | 5,424,652.00   |
| 合计                    | 258,506,041.00 | 248,264,526.00 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 5,796,596.00   | 5,424,652.00   |

其他说明：无

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 331,701,932.00 | 382,284,064.00 |
| 其中：                    |                |                |
| 银行理财产品                 | 251,447,877.00 | 302,001,500.00 |
| 结构性存款                  | 80,254,055.00  | 80,282,564.00  |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 331,701,932.00 | 382,284,064.00 |

其他说明：无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 其中：            |                |         |              |       |                |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 137,351,910.00 | 100.00% | 3,017,846.00 | 2.20% | 134,334,064.00 | 95,120,047.00 | 100.00% | 3,431,152.00 | 3.61% | 91,688,895.00 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |               |         |              |       |               |
| 商品采购客户         | 137,351,910.00 | 100.00% | 3,017,846.00 | 2.20% | 134,334,064.00 | 95,120,047.00 | 100.00% | 3,431,152.00 | 3.61% | 91,688,895.00 |
| 合计             | 137,351,910.00 | 100.00% | 3,017,846.00 | 2.20% | 134,334,064.00 | 95,120,047.00 | 100.00% | 3,431,152.00 | 3.61% | 91,688,895.00 |

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：商品采购组合

单位：元

| 名称     | 期末余额           |              |       |
|--------|----------------|--------------|-------|
|        | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 商品采购组合 | 137,351,910.00 | 3,017,846.00 | 2.20% |
| 合计     | 137,351,910.00 | 3,017,846.00 | --    |

确定该组合依据的说明：按照预期信用损失确定组合。

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 133,806,153.00 |
| 6 个月以内       | 132,721,791.00 |
| 7 到 12 个月    | 1,084,362.00   |
| 1 至 2 年      | 381,469.00     |
| 2 至 3 年      | 3,164,288.00   |
| 合计           | 137,351,910.00 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额       |       |              |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|--------------|------|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 核销           | 其他   |              |
| 应收账款 | 3,431,152.00 | 1,240,138.00 | 0.00  | 1,653,444.00 | 0.00 | 3,017,846.00 |
| 合计   | 3,431,152.00 | 1,240,138.00 | 0.00  | 1,653,444.00 | 0.00 | 3,017,846.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,653,444.00 |

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称         | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|--------------|---------------|-----------------|-----------|
| 余额前五名的应收账款总额 | 60,659,067.00 | 44.16%          | 12,132.00 |
| 合计           | 60,659,067.00 | 44.16%          |           |

**4、应收款项融资**

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 11,719,949.00 | 23,097,375.00 |
| 合计     | 11,719,949.00 | 23,097,375.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期客户使用银行承兑汇票购买商品的情况减少。

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无



## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额         |         | 期初余额         |         |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内 | 7,019,978.00 | 100.00% | 6,221,739.00 | 100.00% |
| 合计    | 7,019,978.00 | --      | 6,221,739.00 | --      |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

|              | 2021年12月31日  |
|--------------|--------------|
| 余额前五名的预付款项总额 | 4,570,317.00 |
| 占预付账款总额比例    | 65.10%       |

其他说明：无

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 8,341,726.00 | 5,972,672.00 |
| 合计    | 8,341,726.00 | 5,972,672.00 |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 应收材料款   | 9,557,748.00  | 9,557,748.00  |
| 保证金     | 3,326,452.00  | 2,512,125.00  |
| 电商未提现余额 | 2,835,710.00  | 1,445,337.00  |
| 备用金     | 613,645.00    | 1,222,680.00  |
| 其他      | 1,565,919.00  | 792,530.00    |
| 合计      | 17,899,474.00 | 15,530,420.00 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额    |                |                          | 9,557,748.00             | 9,557,748.00 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——           |
| 2021 年 12 月 31 日余额  |                |                          | 9,557,748.00             | 9,557,748.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,046,124.00  |
| 1 至 2 年      | 683,940.00    |
| 2 至 3 年      | 976,967.00    |
| 3 年以上        | 10,192,443.00 |
| 3 至 4 年      | 10,192,443.00 |
| 合计           | 17,899,474.00 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄        | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|-----------|------------------|--------------|
| 第一名  | 应收材料款 | 9,557,748.00  | 三年以上      | 53.40%           | 9,557,748.00 |
| 第二名  | 保证金等  | 2,217,606.00  | 一年以内、一年以上 | 12.39%           | 0.00         |
| 第三名  | 保证金等  | 1,252,810.00  | 一年以内、一年以上 | 7.00%            | 0.00         |
| 第四名  | 保证金   | 231,045.00    | 一年以内、一年以上 | 1.29%            | 0.00         |
| 第五名  | 保证金   | 200,000.00    | 两到三年      | 1.10%            | 0.00         |
| 合计   | --    | 13,459,209.00 | --        | 75.20%           | 9,557,748.00 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目  | 期末余额          |                           |               | 期初余额          |                           |               |
|-----|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
|     | 账面余额          | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          |
| 原材料 | 70,431,290.00 |                           | 70,431,290.00 | 62,440,308.00 |                           | 62,440,308.00 |
| 在产品 | 252,847.00    |                           | 252,847.00    | 1,100,271.00  |                           | 1,100,271.00  |

|      |                |  |                |                |  |                |
|------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 库存商品 | 74,667,523.00  |  | 74,667,523.00  | 68,856,703.00  |  | 68,856,703.00  |
| 发出商品 | 16,767,226.00  |  | 16,767,226.00  | 17,690,678.00  |  | 17,690,678.00  |
| 合计   | 162,118,886.00 |  | 162,118,886.00 | 150,087,960.00 |  | 150,087,960.00 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额 | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额 |
|------|------|--------------|----|--------------|----|------|
|      |      | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |      |
| 库存商品 | 0.00 | 2,484,856.00 |    | 2,484,856.00 |    | 0.00 |
| 合计   | 0.00 | 2,484,856.00 |    | 2,484,856.00 |    | 0.00 |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 预缴所得税   | 107,603.00   | 0.00         |
| 待抵扣进项税额 | 2,892,910.00 | 1,045,135.00 |
| 合计      | 3,000,513.00 | 1,045,135.00 |

其他说明：无

## 9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位       | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动        |      |             |          |        |             |        |      | 期末余额(账面价值)    | 减值准备<br>期末余额 |
|-------------|----------------|---------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|--------------|
|             |                | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他   |               |              |
| 一、合营企业      |                |               |      |             |          |        |             |        |      |               |              |
| 广东贝华新材料有限公司 | 0.00           | 20,000,000.00 | 0.00 | -382,265.00 | 0.00     | 0.00   | 0.00        | 0.00   | 0.00 | 19,617,735.00 | 0.00         |
| 小计          | 0.00           | 20,000,000.00 | 0.00 | -382,265.00 | 0.00     | 0.00   | 0.00        | 0.00   | 0.00 | 19,617,735.00 | 0.00         |
| 二、联营企业      |                |               |      |             |          |        |             |        |      |               |              |
| 合计          | 0.00           | 20,000,000.00 | 0.00 | -382,265.00 | 0.00     | 0.00   | 0.00        | 0.00   | 0.00 | 19,617,735.00 | 0.00         |

其他说明

参见本节之“八、在其他主体中的权益”

## 10、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 450,953,185.00 | 391,125,752.00 |
| 合计   | 450,953,185.00 | 391,125,752.00 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 计算机及电子设备      | 办公设备         | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |              |                |
| 1.期初余额     | 178,368,146.00 | 332,768,434.00 | 1,802,801.00 | 8,399,567.00  | 6,645,519.00 | 527,984,467.00 |
| 2.本期增加金额   | 2,303,048.00   | 96,083,108.00  | 557,949.00   | 1,687,635.00  | 699,122.00   | 101,330,862.00 |
| (1) 购置     | 0.00           | 0.00           | 416,283.00   | 531,088.00    | 605,175.00   | 1,552,546.00   |
| (2) 在建工程转入 | 2,303,048.00   | 96,083,108.00  | 141,666.00   | 1,156,547.00  | 93,947.00    | 99,778,316.00  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |              |                |
| 3.本期减少金额   | 0.00           | 3,108,893.00   | 398,943.00   | 69,150.00     | 5,944.00     | 3,582,930.00   |
| (1) 处置或报废  | 0.00           | 3,108,893.00   | 398,943.00   | 69,150.00     | 5,944.00     | 3,582,930.00   |
| 4.期末余额     | 180,671,194.00 | 425,742,649.00 | 1,961,807.00 | 10,018,052.00 | 7,338,697.00 | 625,732,399.00 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |              |                |
| 1.期初余额     | 22,121,838.00  | 103,687,180.00 | 1,680,857.00 | 2,788,118.00  | 6,580,722.00 | 136,858,715.00 |
| 2.本期增加金额   | 4,388,279.00   | 34,957,907.00  | 41,545.00    | 1,090,130.00  | 113,599.00   | 40,591,460.00  |
| (1) 计提     | 4,388,279.00   | 34,957,907.00  | 41,545.00    | 1,090,130.00  | 113,599.00   | 40,591,460.00  |
| 3.本期减少金额   | 0.00           | 2,236,951.00   | 373,101.00   | 59,558.00     | 1,351.00     | 2,670,961.00   |
| (1) 处置或报废  | 0.00           | 2,236,951.00   | 373,101.00   | 59,558.00     | 1,351.00     | 2,670,961.00   |

|           |                |                |              |              |              |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额    | 26,510,117.00  | 136,408,136.00 | 1,349,301.00 | 3,818,690.00 | 6,692,970.00 | 174,779,214.00 |
| 三、减值准备    |                |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额    |                |                |              |              |              |                |
| 2.本期增加金额  |                |                |              |              |              |                |
| (1) 计提    |                |                |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额  |                |                |              |              |              |                |
| (1) 处置或报废 |                |                |              |              |              |                |
| 4.期末余额    |                |                |              |              |              |                |
| 四、账面价值    |                |                |              |              |              |                |
| 1.期末账面价值  | 154,161,077.00 | 289,334,513.00 | 612,506.00   | 6,199,362.00 | 645,727.00   | 450,953,185.00 |
| 2.期初账面价值  | 156,246,308.00 | 229,081,254.00 | 121,944.00   | 5,611,449.00 | 64,797.00    | 391,125,752.00 |

## 11、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 79,592,762.00 | 62,569,297.00 |
| 合计   | 79,592,762.00 | 62,569,297.00 |

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 其他零星及待安装工程 | 1,139,350.00  |      | 1,139,350.00  | 0.00          | 0.00 | 0.00          |
| 外购设备安装工程   | 78,453,412.00 |      | 78,453,412.00 | 62,569,297.00 | 0.00 | 62,569,297.00 |
| 合计         | 79,592,762.00 |      | 79,592,762.00 | 62,569,297.00 |      | 62,569,297.00 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称       | 预算数 | 期初余额          | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 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 |
|------------|-----|---------------|----------------|---------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 其他零星及待安装工程 |     | 0.00          | 3,442,398.00   | 2,303,048.00  |          | 1,139,350.00  |             |      |           |              |          |      |
| 外购设备安装工程   |     | 62,569,297.00 | 113,359,383.00 | 97,475,268.00 |          | 78,453,412.00 |             |      |           |              |          |      |
| 合计         |     | 62,569,297.00 | 116,801,781.00 | 99,778,316.00 |          | 79,592,762.00 | --          | --   |           |              |          | --   |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## (4) 工程物资

无

## 12、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物        | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值：  |              |              |
| 1.期初余额   | 2,980,503.00 | 2,980,503.00 |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 2,980,503.00 | 2,980,503.00 |
| 二、累计折旧   |              |              |
| 1.期初余额   | 491,374.00   | 491,374.00   |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提   | 985,402.00   | 985,402.00   |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| 4.期末余额   | 1,476,776.00 | 1,476,776.00 |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 三、减值准备   |              |              |
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提   |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| 4.期末余额   |              |              |
| 四、账面价值   |              |              |
| 1.期末账面价值 | 1,503,727.00 | 1,503,727.00 |
| 2.期初账面价值 | 2,489,129.00 | 2,489,129.00 |

其他说明：无

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 计算机软件      | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |            |               |
| 1.期初余额     | 74,850,757.00 |     |       | 922,402.00 | 75,773,159.00 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       |            |               |
| (1) 购置     |               |     |       |            |               |
| (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     | 74,850,757.00 |     |       | 922,402.00 | 75,773,159.00 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |            |               |
| 1.期初余额     | 8,031,500.00  |     |       | 572,182.00 | 8,603,682.00  |
| 2.本期增加金额   | 1,495,953.00  |     |       | 107,548.00 | 1,603,501.00  |
| (1) 计提     | 1,495,953.00  |     |       | 107,548.00 | 1,603,501.00  |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |            |               |



|          |               |      |      |            |               |
|----------|---------------|------|------|------------|---------------|
| (1) 处置   |               |      |      |            |               |
| 4.期末余额   | 9,527,453.00  |      |      | 679,730.00 | 10,207,183.00 |
| 三、减值准备   |               |      |      |            |               |
| 1.期初余额   |               |      |      |            |               |
| 2.本期增加金额 |               |      |      |            |               |
| (1) 计提   |               |      |      |            |               |
| 3.本期减少金额 |               |      |      |            |               |
| (1) 处置   |               |      |      |            |               |
| 4.期末余额   |               |      |      |            |               |
| 四、账面价值   |               |      |      |            |               |
| 1.期末账面价值 | 65,323,304.00 | 0.00 | 0.00 | 242,672.00 | 65,565,976.00 |
| 2.期初账面价值 | 66,819,257.00 | 0.00 | 0.00 | 350,220.00 | 67,169,477.00 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

## 15、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额       | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|--------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 装修费    | 561,424.00 | 206,134.00 | 250,072.00 | 0.00   | 517,486.00 |
| 广告及代言费 | 356,619.00 | 0.00       | 356,619.00 | 0.00   | 0.00       |
| 合计     | 918,043.00 | 206,134.00 | 606,691.00 | 0.00   | 517,486.00 |

其他说明：无

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 12,575,594.00 | 1,886,533.00  | 12,988,900.00 | 1,948,376.00  |
| 内部交易未实现利润 | 669,234.00    | 167,309.00    | 119,130.00    | 29,783.00     |
| 可抵扣亏损     | 13,726,598.00 | 3,431,650.00  | 1,236,072.00  | 309,018.00    |
| 预收账款      | 11,811,224.00 | 1,771,684.00  | 9,510,506.00  | 1,426,576.00  |
| 预提费用      | 35,407,642.00 | 5,311,146.00  | 49,816,544.00 | 7,472,482.00  |
| 递延收益      | 7,623,164.00  | 1,143,475.00  | 6,971,528.00  | 1,045,729.00  |
| 合计        | 81,813,456.00 | 13,711,797.00 | 80,642,680.00 | 12,231,964.00 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目                            | 期末余额          |               | 期初余额          |              |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                               | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 固定资产折旧                        | 67,846,924.00 | 10,177,039.00 | 42,923,200.00 | 6,438,480.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动 | 1,701,932.00  | 255,290.00    | 2,284,064.00  | 342,610.00   |
| 合计                            | 69,548,856.00 | 10,432,329.00 | 45,207,264.00 | 6,781,090.00 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 10,112,353.00        | 3,599,444.00          | 6,781,090.00         | 5,450,874.00          |
| 递延所得税负债 | 10,112,353.00        | 319,976.00            | 6,781,090.00         |                       |

**17、其他非流动资产**

单位：元

| 项目      | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付长期资产款 | 14,933,391.00 |      | 14,933,391.00 | 28,951,915.00 |      | 28,951,915.00 |
| 合计      | 14,933,391.00 |      | 14,933,391.00 | 28,951,915.00 |      | 28,951,915.00 |

其他说明：无

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 164,365,463.00 | 151,978,536.00 |
| 合计    | 164,365,463.00 | 151,978,536.00 |

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

无

**20、合同负债**

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 49,888,675.00 | 63,578,266.00 |
| 合计   | 49,888,675.00 | 63,578,266.00 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

**21、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 35,777,381.00 | 230,206,372.00 | 229,179,240.00 | 36,804,513.00 |

|                |               |                |                |               |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0.00          | 9,050,633.00   | 9,050,633.00   | 0.00          |
| 合计             | 35,777,381.00 | 239,257,005.00 | 238,229,873.00 | 36,804,513.00 |

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 35,777,381.00 | 208,174,489.00 | 207,147,357.00 | 36,804,513.00 |
| 2、职工福利费       | 0.00          | 12,892,060.00  | 12,892,060.00  | 0.00          |
| 3、社会保险费       | 0.00          | 7,097,271.00   | 7,097,271.00   | 0.00          |
| 其中：医疗保险费      | 0.00          | 6,504,948.00   | 6,504,948.00   | 0.00          |
| 工伤保险费         | 0.00          | 507,806.00     | 507,806.00     | 0.00          |
| 生育保险费         | 0.00          | 84,517.00      | 84,517.00      | 0.00          |
| 4、住房公积金       | 0.00          | 2,001,098.00   | 2,001,098.00   | 0.00          |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00          | 41,454.00      | 41,454.00      | 0.00          |
| 合计            | 35,777,381.00 | 230,206,372.00 | 229,179,240.00 | 36,804,513.00 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | 0.00 | 8,752,067.00 | 8,752,067.00 | 0.00 |
| 2、失业保险费  | 0.00 | 298,566.00   | 298,566.00   | 0.00 |
| 合计       | 0.00 | 9,050,633.00 | 9,050,633.00 | 0.00 |

其他说明：无

**22、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,997,716.00 | 855,823.00   |
| 企业所得税   | 5,953,560.00 | 7,616,129.00 |
| 城市维护建设税 | 98,896.00    | 114,964.00   |
| 教育费附加   | 70,640.00    | 49,270.00    |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 503,717.00   | 398,022.00   |
| 合计 | 8,624,529.00 | 9,034,208.00 |

其他说明：无

## 23、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 64,734,510.00 | 66,642,849.00 |
| 合计    | 64,734,510.00 | 66,642,849.00 |

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 商业折扣及促销费 | 26,551,651.00 | 40,760,475.00 |
| 保证金及押金   | 11,326,021.00 | 9,904,814.00  |
| 设备及工程款   | 5,067,298.00  | 5,082,753.00  |
| 其他       | 12,919,540.00 | 10,894,807.00 |
| 应付股权款    | 8,870,000.00  |               |
| 合计       | 64,734,510.00 | 66,642,849.00 |

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额       |
|------------|--------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,006,829.00 | 961,174.00 |
| 合计         | 1,006,829.00 | 961,174.00 |

其他说明：无

## 25、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 4,950,069.00 | 7,028,809.00 |
| 合计    | 4,950,069.00 | 7,028,809.00 |

短期应付债券的增减变动：无

其他说明：无

## 26、租赁负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------------|---------------|--------------|
| 租赁负债            | 1,527,955.00  | 2,489,129.00 |
| 减：一年内到期的其他非流动负债 | -1,006,829.00 | -961,174.00  |
| 合计              | 521,126.00    | 1,527,955.00 |

其他说明：无

## 27、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因       |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 6,971,528.00 | 1,590,000.00 | 938,364.00 | 7,623,164.00 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 6,971,528.00 | 1,590,000.00 | 938,364.00 | 7,623,164.00 | --         |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目           | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 智能工厂和数字化车间建设项目 | 1,753,885.00 | 1,590,000.00 |             | 224,428.00 |            |      | 3,119,457.00 | 与资产相关       |
| 设备升级补助项目       | 833,964.00   |              |             | 196,226.00 |            |      | 637,738.00   | 与资产相关       |
| 仓库自动化改造补助项目    | 2,053,714.00 |              |             | 347,107.00 |            |      | 1,706,607.00 | 与资产相关       |
| 城市配套建          | 1,251,108.00 |              |             | 35,746.00  |            |      | 1,215,362.00 | 与资产相关       |

|            |              |              |  |            |  |  |              |       |
|------------|--------------|--------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 设费返还       |              |              |  |            |  |  |              |       |
| 生产线自动化改造项目 | 1,078,857.00 |              |  | 134,857.00 |  |  | 944,000.00   | 与资产相关 |
| 合计         | 6,971,528.00 | 1,590,000.00 |  | 938,364.00 |  |  | 7,623,164.00 |       |

其他说明：无

## 28、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 427,777,800.00 |             |    |       |    |    | 427,777,800.00 |

其他说明：无

## 29、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 247,153,108.00 | 0.00 | 10,799,751.00 | 238,081,217.00 |
| 其他资本公积     | 13,922,501.00  | 0.00 | 0.00          | 13,922,501.00  |
| 合计         | 261,075,609.00 | 0.00 | 10,799,751.00 | 250,275,858.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2021年12月，本公司与子公司杭州百亚之少数股东杭州赤云网络技术有限公司（以下简称“杭州赤云”）签署了《重庆百亚卫生用品股份有限公司与杭州赤云网络技术有限公司关于百亚(浙江)健康科技有限公司之股权转让协议》（以下简称“转让协议”），杭州赤云将其持有的杭州百亚18%的股权转让给本公司，转让对价为5,400,000元。本次转让后，本公司持有杭州百亚78%的股权，详见本节之“八 在其他主体中的权益”。该交易产生的对资本公积的调整情况如下：

单位：元

|  |           |
|--|-----------|
| 购买成本— 应支付的对价                                   | 5,400,000 |
| 加：交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净负债份额 | 1,956,392 |
| 调减资本公积   | 7,356,392 |

(2) 2021年12月，本公司对杭州百亚以货币方式认缴增资30,000,000元，增资后本公司持有杭州百亚94.5%股权。本公司增资稀释了少数股东杭州赤云对杭州百亚的股权比例，少数股东按照增资前股权比例计算其在增资前享有的杭州百亚账面净资产中的份额与按照增资后持股比例计算的在增资后享有的账面净资产份额之间的差额3,443,359元冲减资本公积。

### 30、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 55,969,029.00 | 23,409,693.00 |      | 79,378,722.00 |
| 合计     | 55,969,029.00 | 23,409,693.00 |      | 79,378,722.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内盈余公积变动为按母公司本期净利润计提法定盈余公积所致。

### 31、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 379,683,612.00 | 216,436,987.00 |
| 调整后期初未分配利润        | 379,683,612.00 | 216,436,987.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 227,924,823.00 | 182,507,497.00 |
| 减：提取法定盈余公积        | 23,409,693.00  | 19,260,872.00  |
| 应付普通股股利           | 128,333,340.00 |                |
| 期末未分配利润           | 455,865,402.00 | 379,683,612.00 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,463,057,557.00 | 808,915,440.00 | 1,250,751,478.00 | 717,144,419.00 |
| 合计   | 1,463,057,557.00 | 808,915,440.00 | 1,250,751,478.00 | 717,144,419.00 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：



单位：元

| 合同分类       | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计               |
|------------|------|------|--|------------------|
| 商品类型       |      |      |  |                  |
| 其中：        |      |      |  |                  |
| 卫生巾        |      |      |  | 1,184,465,792.00 |
| 纸尿裤        |      |      |  | 148,351,814.00   |
| ODM        |      |      |  | 130,239,951.00   |
| 按经营地区分类    |      |      |  |                  |
| 其中：        |      |      |  |                  |
| 川渝地区       |      |      |  | 614,439,184.00   |
| 云贵陕地区      |      |      |  | 335,629,018.00   |
| 电商渠道       |      |      |  | 209,886,770.00   |
| 其他地区       |      |      |  | 172,862,634.00   |
| ODM        |      |      |  | 130,239,951.00   |
| 市场或客户类型    |      |      |  |                  |
| 其中：        |      |      |  |                  |
| 合同类型       |      |      |  |                  |
| 其中：        |      |      |  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |  |                  |
| 其中：        |      |      |  |                  |
| 在某一时点确认    |      |      |  | 1,463,057,557.00 |
| 按合同期限分类    |      |      |  |                  |
| 其中：        |      |      |  |                  |
| 按销售渠道分类    |      |      |  |                  |
| 其中：        |      |      |  |                  |
| 经销渠道       |      |      |  | 856,515,473.00   |
| KA 渠道      |      |      |  | 266,415,363.00   |
| 电商渠道       |      |      |  | 209,886,770.00   |
| ODM 渠道     |      |      |  | 130,239,951.00   |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：无

### 33、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 5,746,782.00  | 5,099,619.00  |
| 教育费附加   | 4,104,602.00  | 3,642,585.00  |
| 房产税     | 1,847,991.00  | 1,782,933.00  |
| 土地使用税   | 1,279,427.00  | 1,279,427.00  |
| 车船使用税   | 0.00          | 1,860.00      |
| 印花税     | 638,312.00    | 562,717.00    |
| 环保税     | 14,231.00     | 9,854.00      |
| 合计      | 13,631,345.00 | 12,378,995.00 |

其他说明：无

### 34、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用   | 127,242,634.00 | 110,424,372.00 |
| 促销费用     | 13,923,977.00  | 15,225,082.00  |
| 广告宣传费    | 91,479,892.00  | 60,919,798.00  |
| 差旅费      | 11,262,810.00  | 7,642,773.00   |
| 办公费      | 4,868,776.00   | 4,537,226.00   |
| 折旧费和摊销费用 | 3,405,085.00   | 4,055,566.00   |
| 会务会议费    | 5,689,428.00   | 3,896,112.00   |
| 招待费      | 2,766,203.00   | 2,355,367.00   |
| 其他       | 18,277,888.00  | 12,848,597.00  |
| 合计       | 278,916,693.00 | 221,904,893.00 |

其他说明：无

### 35、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用 | 38,800,227.00 | 31,823,282.00 |
| 办公费    | 4,862,415.00  | 4,438,078.00  |
| 招待费    | 3,246,309.00  | 2,768,018.00  |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 折旧费和摊销费用 | 3,632,516.00  | 2,343,540.00  |
| 管理咨询费    | 12,309,682.00 | 8,711,764.00  |
| 差旅费      | 2,626,545.00  | 2,850,036.00  |
| 会务会议费    | 3,058,490.00  | 2,255,426.00  |
| 其他       | 6,233,971.00  | 4,690,368.00  |
| 合计       | 74,770,155.00 | 59,880,512.00 |

其他说明：无

### 36、研发费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 研发领料     | 35,764,275.00 | 22,993,909.00 |
| 产品设计费    | 2,730,745.00  | 2,182,670.00  |
| 职工薪酬费用   | 11,033,423.00 | 3,249,906.00  |
| 折旧费和摊销费用 | 136,471.00    | 206,190.00    |
| 其他       | 1,290,305.00  | 1,223,364.00  |
| 合计       | 50,955,219.00 | 29,856,039.00 |

其他说明：

公司研发活动涵盖技术开发、原材料测试、产品调研与开发打样、设备技改等多个研发环节。2020年4季度起，为进一步提升公司研发核心竞争力，公司将原分布于研发工作各环节、具体从事研发工作的员工纳入研发人员统一管理，该管理口径延续至2021年，导致研发人员职工薪酬上浮较大。

### 37、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 减：利息收入 | -3,107,330.00 | -3,779,088.00 |
| 汇兑损益   | -44,916.00    | 478,059.00    |
| 加：其他   | 310,019.00    | 183,880.00    |
| 合计     | -2,842,227.00 | -3,117,149.00 |

其他说明：无

### 38、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-----------|------------|--------------|
| 招工及稳岗补贴   | 275,284.00 | 1,001,310.00 |

|                |              |              |
|----------------|--------------|--------------|
| 创新引导资金         | 0.00         | 0.00         |
| 工业结构转型调整资金     | 0.00         | 0.00         |
| 设备升级补助项目       | 196,226.00   | 196,226.00   |
| 仓库自动化改造补助项目    | 347,107.00   | 347,107.00   |
| 城市配套建设费返还      | 35,746.00    | 35,746.00    |
| 智能工厂和数字化车间建设项目 | 224,428.00   | 146,115.00   |
| 消费品工业重点培育品牌补贴  | 1,280,000.00 | 1,200,000.00 |
| 研发投入补贴         | 1,965,200.00 | 457,100.00   |
| 生产线自动化改造项目     | 134,857.00   | 101,143.00   |
| 上市重点培育企业补贴     | 2,684,400.00 | 0.00         |
| 工信化专项资金        | 1,120,000.00 | 0.00         |
| 其他日常活动相关补贴     | 678,796.00   | 360,554.00   |
| 合计             | 8,942,044.00 | 3,845,301.00 |

### 39、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------------|---------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -382,265.00   |       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 13,170,900.00 |       |
| 合计               | 12,788,635.00 | 0.00  |

其他说明：无

### 40、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额        |
|---------------|-------------|--------------|
| 交易性金融资产       | -582,132.00 | 2,284,064.00 |
| 合计            | -582,132.00 | 2,284,064.00 |

其他说明：无

### 41、信用减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -1,240,138.00 | -1,015,212.00 |
| 合计       | -1,240,138.00 | -1,015,212.00 |

其他说明：无

#### 42、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,484,856.00 | -2,150,858.00 |
| 合计                  | -2,484,856.00 | -2,150,858.00 |

其他说明：无

#### 43、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额         |
|-----------|-------------|---------------|
| 固定资产处置损失  | -901,782.00 | -3,231,742.00 |

#### 44、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|------------|--------------|-------------------|
| 税收返还 |            | 1,028,277.00 |                   |
| 其他   | 577,729.00 | 252,771.00   | 577,729.00        |
| 合计   | 577,729.00 | 1,281,048.00 | 577,729.00        |

计入当期损益的政府补助：

无

#### 45、营业外支出

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 608,098.00 | 1,470,850.00 | 608,098.00        |
| 其他   | 60,080.00  |              | 60,080.00         |
| 合计   | 668,178.00 | 1,470,850.00 | 668,178.00        |

其他说明：无

## 46、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 28,885,714.00 | 28,276,838.00 |
| 递延所得税费用 | 2,171,406.00  | 1,893,990.00  |
| 合计      | 31,057,120.00 | 30,170,828.00 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 255,142,254.00 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 38,271,337.00  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,327,233.00  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 0.00           |
| 非应税收入的影响                       | 0.00           |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,756,299.00   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 0.00           |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 0.00           |
| 研发费用加计扣除                       | -7,643,283.00  |
| 所得税费用                          | 31,057,120.00  |

其他说明：无

## 47、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 收到的政府补助 | 9,593,680.00 | 5,148,964.00 |
| 保证金及押金  | 606,880.00   | 929,989.00   |
| 利息收入    | 3,107,330.00 | 3,779,088.00 |
| 税收返还    | 0.00         | 1,028,277.00 |
| 其他      | 17,799.00    | 252,771.00   |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 13,325,689.00 | 11,139,089.00 |
|----|---------------|---------------|

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 促销费        | 22,117,622.00  | 15,225,082.00  |
| 广告宣传费      | 91,479,892.00  | 60,919,798.00  |
| 运输费        | 55,664,666.00  | 47,610,864.00  |
| 差旅费        | 14,288,222.00  | 11,005,111.00  |
| 管理咨询费      | 14,171,642.00  | 9,167,273.00   |
| 会务会议费      | 8,779,769.00   | 6,180,353.00   |
| 办公费        | 10,846,200.00  | 9,640,997.00   |
| 招待费        | 6,012,512.00   | 5,123,385.00   |
| 产品设计费      | 2,730,745.00   | 2,182,670.00   |
| 受限制货币资金的增加 | 371,944.00     | 2,917,301.00   |
| 其他         | 17,671,705.00  | 12,269,114.00  |
| 合计         | 244,134,919.00 | 182,241,948.00 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                  | 本期发生额 | 上期发生额         |
|---------------------|-------|---------------|
| 收到置换的预先以自筹资金投入的募集项目 | 0.00  | 13,330,499.00 |
| 合计                  | 0.00  | 13,330,499.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 上市中介机构服务费 | 0.00         | 6,325,817.00 |
| 租赁费       | 1,049,832.00 | 0.00         |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,049,832.00 | 6,325,817.00 |
|----|--------------|--------------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 48、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                                 | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：                  | --             | --             |
| 净利润                                  | 224,085,134.00 | 182,074,692.00 |
| 加：资产减值准备                             | 3,724,994.00   | 3,166,070.00   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、<br>生产性生物资产折旧          | 40,591,460.00  | 33,762,172.00  |
| 使用权资产折旧                              | 985,402.00     |                |
| 无形资产摊销                               | 1,603,501.00   | 1,603,500.00   |
| 长期待摊费用摊销                             | 606,691.00     | 1,727,841.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他<br>长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 901,782.00     | 3,231,742.00   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”<br>号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”<br>号填列）              | 582,132.00     | -2,284,064.00  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                      | 179,080.00     | 446,616.00     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                      | -12,788,635.00 |                |
| 递延所得税资产减少（增加以<br>“-”号填列）             | -1,479,833.00  | -1,146,192.00  |
| 递延所得税负债增加（减少以<br>“-”号填列）             | 3,651,239.00   | 3,040,182.00   |
| 存货的减少（增加以“-”号填<br>列）                 | -14,515,782.00 | -21,508,208.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以<br>“-”号填列）            | -37,630,552.00 | 4,506,716.00   |
| 经营性应付项目的增加（减少以<br>“-”号填列）            | -11,936,835.00 | 45,897,064.00  |
| 其他                                   | -1,310,308.00  | -3,743,638.00  |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 197,249,470.00 | 250,774,493.00 |



|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --             | --             |
| 债务转为资本                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                |
| 融资租入固定资产              |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --             | --             |
| 现金的期末余额               | 252,709,445.00 | 242,839,874.00 |
| 减：现金的期初余额             | 242,839,874.00 | 224,611,467.00 |
| 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          | 9,869,571.00   | 18,228,407.00  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 252,709,445.00 | 242,839,874.00 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 252,579,045.00 | 242,839,874.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 252,709,445.00 | 242,839,874.00 |

其他说明：无

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因    |
|------|--------------|---------|
| 货币资金 | 5,796,596.00 | 信用证保证金等 |
| 合计   | 5,796,596.00 | --      |

其他说明：无

## 50、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率 | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|------|--------------|
| 货币资金  | --         | --   |              |
| 其中：美元 | 547,895.07 | 6.38 | 3,493,214.60 |
| 欧元    |            |      |              |

|       |            |      |              |
|-------|------------|------|--------------|
| 港币    |            |      |              |
| 应收账款  | --         | --   |              |
| 其中：美元 | 203,674.57 | 6.38 | 1,298,567.96 |
| 欧元    |            |      |              |
| 港币    |            |      |              |
| 长期借款  | --         | --   |              |
| 其中：美元 |            |      |              |
| 欧元    |            |      |              |
| 港币    |            |      |              |

其他说明：无

## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类             | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|----------------|--------------|------|--------------|
| 招工及稳岗补贴        | 275,284.00   | 其他收益 | 275,284.00   |
| 设备升级补助项目       | 196,226.00   | 其他收益 | 196,226.00   |
| 仓库自动化改造补助项目    | 347,107.00   | 其他收益 | 347,107.00   |
| 城市配套建设费返还      | 35,746.00    | 其他收益 | 35,746.00    |
| 智能工厂和数字化车间建设项目 | 224,428.00   | 其他收益 | 224,428.00   |
| 消费品工业重点培育品牌补贴  | 1,280,000.00 | 其他收益 | 1,280,000.00 |
| 研发投入补贴         | 1,965,200.00 | 其他收益 | 1,965,200.00 |
| 生产线自动化改造项目     | 134,857.00   | 其他收益 | 134,857.00   |
| 上市重点培育企业补贴     | 2,684,400.00 | 其他收益 | 2,684,400.00 |
| 工信化专项资金        | 1,120,000.00 | 其他收益 | 1,120,000.00 |
| 其他日常活动相关补贴     | 678,796.00   | 其他收益 | 678,796.00   |
| 合计             | 8,942,044.00 | 其他收益 | 8,942,044.00 |

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|------|
|-------|-------|-----|------|------|------|

|                |      |      |                              | 直接     | 间接 |      |
|----------------|------|------|------------------------------|--------|----|------|
| 百亚（浙江）健康科技有限公司 | 中国丽水 | 中国丽水 | 企业管理咨询及销售(含网上销售)卫生巾、卫生护垫、尿裤等 | 94.50% |    | 增资入股 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

于2021年12月，本公司与杭州赤云网络技术有限公司（以下简称“杭州赤云”）签署了《重庆百亚卫生用品股份有限公司与杭州赤云网络技术有限公司关于百亚(浙江)健康科技有限公司之股权转让协议》(以下简称“转让协议”)，依据转让协议，杭州赤云将其所持杭州百亚18%的股权(对应出资额1,800,000元)以对价5,400,000元转让给本公司。转让后，本公司持有杭州百亚78%的股权，杭州赤云持有杭州百亚22%的股权。

于2021年12月，杭州百亚召开公司股东会，同意本公司增加注册资本30,000,000元，以现金出资。增资后，本公司持有杭州百亚94.5%的股权，杭州赤云持有杭州百亚5.50%的股权，杭州百亚注册资本由10,000,000元增加至4,000,000元。杭州百亚相关活动的决策由股东会作出，股东会会议由股东按出资比例行使表决权，股东会决议必须经代表三分之二以上表决权的股东通过。杭州百亚股东共2名，本公司持股比例为94.50%，故本公司拥有的表决权比例为94.50%。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|------------|
| 合营企业：           | --            | --         |
| 投资账面价值合计        | 19,617,735.00 | 0.00       |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --         |
| --净利润           | -382,265.00   | 0.00       |
| 联营企业：           | --            | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --         |

其他说明

2021年3月，本公司与广东美登新材料科技有限公司共同出资5,000万元新设成立广东贝华新材料有限公司（以下简称“广东贝华”），广东贝华主要从事于纤维及复合材料的制造与销售。本公司向广东贝华出资2,000万元，包括价值1,653万元的机器设备及现金347万元，持有广东贝华40%股份。截至本报告期末，本公司尚完成现金出资。考虑到公司与广东美登新材料科技有限公司共同控制广东贝华的财务及营运决策，将该投资确认为对合营企业的长期股权投资。

截至本报告期末，对广东贝华确认投资损失人民币382,265.00元。

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

### 1、市场风险

#### 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

### 2、信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

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

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

### 3、流动性风险

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

于资产负债表日，本集团的金融负债主要为应付款项，该等应付款项到期日均在一年以内。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值     |               |                |                |
|--------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量              | --         | --            | --             | --             |
| (一) 交易性金融资产              |            | 80,254,055.00 | 251,447,877.00 | 331,701,932.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 80,254,055.00 | 251,447,877.00 | 331,701,932.00 |

|                |    |               |                |                |
|----------------|----|---------------|----------------|----------------|
| (六) 应收款项融资     |    |               | 11,719,949.00  | 11,719,949.00  |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |    | 80,254,055.00 | 263,167,826.00 | 343,421,881.00 |
| 二、非持续的公允价值计量   | -- | --            | --             | --             |

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率及基准利率等。

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率及基准利率等。

本集团出于财务报告目的使用估值技术确定第三层次资产的公允价值

单位：元

| 项目     | 2021年12月31日公允价值 | 不可观察输入值 |             |            |
|--------|-----------------|---------|-------------|------------|
|        |                 | 名称      | 范围/加权平均值    | 与公允价值之间的关系 |
| 银行理财产品 | 251,447,877.00  | 预期收益率   | 3.67%-3.93% | 正相关        |

## 4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地  | 业务性质                         | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|------|------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 复元商贸  | 重庆巴南 | 销售：五金、机电设备、汽车配件、仪器仪表；企业管理咨询。 | 20,100.00 万元 | 41.45%       | 49.63%        |

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是冯永林。

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

其他说明：无

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 冯永林     | 复元商贸的最终控制人  |
| 吉尔商贸    | 受冯永林控制      |

其他说明

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

### 5、关联交易情况

#### (1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|-------|--------|------------|------------|
| 吉尔商贸  | 房屋建筑物  | 183,486.24 | 252,294.00 |

关联租赁情况说明

无

#### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 13,361,688.00 | 10,318,327.00 |

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

单位：元

| 项目          | 2021年12月31日  | 2020年12月31日  |
|-------------|--------------|--------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 9,627,097.00 | 6,971,898.00 |

### 2、或有事项

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目       | 内容  | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|---|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所有关规则的规定，百亚股份完成了 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票登记工作。公司首次向 83 名激励对象授予的 2,552,500 股限制性股票已于 2022 年 1 月 24 日上市。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 1 月 17 日出具了《重庆百亚卫生用品股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划之首次授予限制性股票募集资金实收情况验资报告》（普华永道中天验字（2022）第 0101 号），审验了公司截至 2022 年 1 月 17 日新增注册资本实收情况，认为：截至 2022 年 1 月 17 日止，贵公司通过发行人民币普通股，从激励对象处收到本次募集股款人民币 22,181,225 元，其中增加股本人民币 2,552,500 元，增加资本公积人民币 19,628,725 元。所有增加出资均以人民币现金形式投入。截至 2022 年 1 月 17 日，变更后的注册资本为人民币 430,330,300 元。 | 0.00           |            |

### 2、利润分配情况

单位：元

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 129,099,090.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00           |

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

无

#### (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

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

#### (4) 其他说明

2021年度，本集团来自一个客户的销售卫生巾和尿裤的营业收入占本集团营业收入的比重超过10%，金额为157,446,098元，占本集团营业收入的11%。2020年度，本集团来自任意一个客户的营业收入均未超过10%。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |              |       |               |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 165,479,630.00 | 100.00% | 3,015,906.00 | 1.82% | 162,463,724.00 | 100,188,916.00 | 100.00% | 3,430,745.00 | 3.42% | 96,758,171.00 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |               |



|        |                |         |              |       |                |                |         |              |       |               |
|--------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 商品采购客户 | 127,653,275.00 | 77.14%  | 3,015,906.00 | 2.36% | 124,637,369.00 | 93,086,462.00  | 92.91%  | 3,430,745.00 | 3.69% | 89,655,717.00 |
| 子公司    | 37,826,355.00  | 22.86%  | 0.00         | 0.00% | 37,826,355.00  | 7,102,454.00   | 7.09%   |              |       | 7,102,454.00  |
| 合计     | 165,479,630.00 | 100.00% | 3,015,906.00 | 1.82% | 162,463,724.00 | 100,188,916.00 | 100.00% | 3,430,745.00 | 3.42% | 96,758,171.00 |

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：商品采购客户组合及子公司组合

单位：元

| 名称     | 期末余额           |              |       |
|--------|----------------|--------------|-------|
|        | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 商品采购客户 | 127,653,275.00 | 3,015,906.00 | 2.36% |
| 子公司    | 37,826,355.00  | 0.00         | 0.00% |
| 合计     | 165,479,630.00 | 3,015,906.00 | --    |

确定该组合依据的说明：按照预期信用损失确定组合

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 161,933,873.00 |
| 6 个月以内       | 160,849,511.00 |
| 7 到 12 个月    | 1,084,362.00   |
| 1 至 2 年      | 381,469.00     |
| 2 至 3 年      | 3,164,288.00   |
| 合计           | 165,479,630.00 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额       |       |              |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 核销           | 其他 |              |
| 应收账款 | 3,430,745.00 | 1,238,605.00 |       | 1,653,444.00 |    | 3,015,906.00 |
| 合计   | 3,430,745.00 | 1,238,605.00 |       | 1,653,444.00 |    | 3,015,906.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,653,444.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称         | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|--------------|---------------|-----------------|-----------|
| 余额前五名的应收账款总额 | 60,659,067.00 | 36.66%          | 12,132.00 |
| 合计           | 60,659,067.00 | 36.66%          | --        |

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 9,614,274.00 | 13,620,840.00 |
| 合计    | 9,614,274.00 | 13,620,840.00 |

**(1) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 应收子公司 | 6,284,611.00  | 10,000,000.00 |
| 应收材料款 | 9,557,748.00  | 9,557,748.00  |
| 保证金   | 1,656,485.00  | 1,885,409.00  |
| 备用金   | 141,440.00    | 339,951.00    |
| 其他    | 1,531,738.00  | 1,395,480.00  |
| 合计    | 19,172,022.00 | 23,178,588.00 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额    |                |                          | 9,557,748.00             | 9,557,748.00 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——           |
| 2021 年 12 月 31 日余额  |                |                          | 9,557,748.00             | 9,557,748.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,866,106.00  |
| 1 至 2 年      | 6,221,506.00  |
| 2 至 3 年      | 891,967.00    |
| 3 年以上        | 10,192,443.00 |
| 3 至 4 年      | 10,192,443.00 |
| 合计           | 19,172,022.00 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄        | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|-----------|------------------|--------------|
| 第一名  | 应收材料款 | 9,557,748.00  | 三年以上      | 49.85%           | 9,557,748.00 |
| 第二名  | 应收子公司 | 6,284,611.00  | 一年以内、一年以上 | 32.78%           | 0.00         |
| 第三名  | 保证金   | 252,611.00    | 一年以内、一年以上 | 1.32%            | 0.00         |
| 第四名  | 保证金   | 231,045.00    | 一年以内、一年以上 | 1.21%            | 0.00         |
| 第五名  | 保证金   | 210,000.00    | 一年以上      | 1.10%            | 0.00         |
| 合计   | --    | 16,536,015.00 | --        |                  | 9,557,748.00 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资     | 41,400,000.00 |      | 41,400,000.00 | 6,000,000.00 |      | 6,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 19,617,735.00 |      | 19,617,735.00 |              |      |              |
| 合计         | 61,017,735.00 |      | 61,017,735.00 | 6,000,000.00 |      | 6,000,000.00 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额(账面价值)   | 本期增减变动        |      |        |              | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|--------|--------------|---------------|------|--------|--------------|---------------|----------|
|        |              | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他           |               |          |
| 百亚(浙江) | 6,000,000.00 | 30,000,000.00 |      |        | 5,400,000.00 | 41,400,000.00 |          |

|              |              |               |  |  |  |  |              |               |  |  |
|--------------|--------------|---------------|--|--|--|--|--------------|---------------|--|--|
| 健康科技有限<br>公司 |              |               |  |  |  |  |              |               |  |  |
| 合计           | 6,000,000.00 | 30,000,000.00 |  |  |  |  | 5,400,000.00 | 41,400,000.00 |  |  |

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

| 投资单位                | 期初余额<br>(账面价<br>值) | 本期增减变动        |          |                     |                  |            |                     |            |      | 期末余额(账<br>面价值) | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|---------------------|--------------------|---------------|----------|---------------------|------------------|------------|---------------------|------------|------|----------------|----------------------|
|                     |                    | 追加投资          | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他   |                |                      |
| 一、合营企业              |                    |               |          |                     |                  |            |                     |            |      |                |                      |
| 广东贝华<br>新材料有<br>限公司 | 0.00               | 20,000,000.00 | 0.00     | -382,265.00         | 0.00             | 0.00       | 0.00                | 0.00       | 0.00 | 19,617,735.00  | 0.00                 |
| 小计                  | 0.00               | 20,000,000.00 | 0.00     | -382,265.00         | 0.00             | 0.00       | 0.00                | 0.00       | 0.00 | 19,617,735.00  | 0.00                 |
| 二、联营企业              |                    |               |          |                     |                  |            |                     |            |      |                |                      |
| 合计                  | 0.00               | 20,000,000.00 | 0.00     | -382,265.00         | 0.00             | 0.00       | 0.00                | 0.00       | 0.00 | 19,617,735.00  |                      |

**(3) 其他说明**

参见本节之“八、在其他主体中的权益”

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,384,157,441.00 | 798,834,124.00 | 1,244,785,854.00 | 717,175,250.00 |
| 合计   | 1,384,157,441.00 | 798,834,124.00 | 1,244,785,854.00 | 717,175,250.00 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计               |
|------|------|------|------------------|
| 商品类型 |      |      |                  |
| 其中：  |      |      |                  |
| 卫生巾  |      |      | 1,115,626,758.00 |
| 纸尿裤  |      |      | 138,469,139.00   |
| ODM  |      |      | 130,061,544.00   |

|            |  |  |  |                  |
|------------|--|--|--|------------------|
| 按经营地区分类    |  |  |  |                  |
| 其中:        |  |  |  |                  |
| 川渝地区       |  |  |  | 622,319,121.00   |
| 云贵陕地区      |  |  |  | 340,742,294.00   |
| 电商渠道       |  |  |  | 112,503,658.00   |
| 其他地区       |  |  |  | 178,530,824.00   |
| ODM        |  |  |  | 130,061,544.00   |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |                  |
| 其中:        |  |  |  |                  |
| 在某一时点确认    |  |  |  | 1,384,157,441.00 |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |                  |
| 其中:        |  |  |  |                  |
| 经销渠道       |  |  |  | 856,515,473.00   |
| KA 渠道      |  |  |  | 266,415,363.00   |
| 电商渠道       |  |  |  | 130,986,654.00   |
| ODM 渠道     |  |  |  | 130,239,951.00   |

与履约义务相关的信息:

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明: 无

## 5、投资收益

单位: 元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -382,265.00   |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 13,170,900.00 |              |
| 处置电商业务产生的投资收益    | 0.00          | 9,433,962.00 |
| 合计               | 12,788,635.00 | 9,433,962.00 |

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -901,782.00   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 8,942,044.00  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 12,588,768.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -90,449.00    |    |
| 减：所得税影响额   | 3,097,219.00  |    |
| 少数股东权益影响额  | 49,294.00     |    |
| 合计   | 17,392,068.00 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 19.59%     | 0.53        | 0.53        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.09%     | 0.49        | 0.49        |