



重庆百亚卫生用品股份有限公司

2021 年半年度财务报告

(未经审计)

2021 年 08 月

一、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 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	233,271,571.00	248,264,526.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	335,964,884.00	382,284,064.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	111,971,601.00	91,688,895.00
应收款项融资	25,157,405.00	23,097,375.00
预付款项	9,022,795.00	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	9,525,947.00	5,972,672.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	104,704,268.00	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	1,086,262.00	1,045,135.00
流动资产合计	830,704,733.00	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	20,000,000.00	
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	422,663,665.00	391,125,752.00
在建工程	78,278,296.00	62,569,297.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,000,478.00	
无形资产	66,367,727.00	67,169,477.00
开发支出		
商誉	162,055.00	162,055.00
长期待摊费用	1,318,274.00	918,043.00
递延所得税资产	3,993,331.00	5,450,874.00
其他非流动资产	15,820,605.00	28,951,915.00
非流动资产合计	610,604,431.00	556,347,413.00
资产总计	1,441,309,164.00	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	105,138,056.00	151,978,536.00
预收款项		
合同负债	41,750,084.00	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	32,019,462.00	35,777,381.00

应交税费	11,385,231.00	9,034,208.00
其他应付款	109,986,445.00	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	1,049,832.00	
其他流动负债	4,301,176.00	7,028,809.00
流动负债合计	305,630,286.00	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	963,985.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,513,543.00	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	7,477,528.00	6,971,528.00
负债合计	313,107,814.00	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	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	383,389,274.00	379,683,612.00
归属于母公司所有者权益合计	1,128,211,712.00	1,124,506,050.00
少数股东权益	-10,362.00	-507,848.00
所有者权益合计	1,128,201,350.00	1,123,998,202.00
负债和所有者权益总计	1,441,309,164.00	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6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	216,914,321.00	238,335,138.00
交易性金融资产	335,964,884.00	382,284,064.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	137,955,115.00	96,758,171.00
应收款项融资	25,157,405.00	23,097,375.00
预付款项	4,967,549.00	5,497,926.00
其他应收款	12,682,150.00	13,620,840.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	96,712,714.00	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
流动资产合计	830,354,138.00	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	26,000,000.00	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	422,366,268.00	390,892,733.00
在建工程	78,278,296.00	62,569,297.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,367,727.00	67,169,477.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		356,619.00
递延所得税资产	3,819,230.00	5,111,971.00
其他非流动资产	15,820,605.00	28,951,915.00
非流动资产合计	612,652,126.00	561,052,012.00
资产总计	1,443,006,264.00	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	104,145,069.00	152,068,068.00
预收款项		
合同负债	41,750,084.00	63,578,266.00
应付职工薪酬	29,974,837.00	33,830,670.00
应交税费	11,276,737.00	8,945,992.00
其他应付款	110,457,581.00	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		
其他流动负债	4,301,176.00	7,028,809.00
流动负债合计	301,905,484.00	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	6,513,543.00	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	6,513,543.00	6,971,528.00
负债合计	308,419,027.00	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	393,538,384.00	390,146,262.00
所有者权益合计	1,134,587,237.00	1,131,195,115.00
负债和所有者权益总计	1,443,006,264.00	1,469,412,769.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	760,366,552.00	606,596,336.00
其中：营业收入	760,366,552.00	606,596,336.00
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	613,430,392.00	503,021,505.00
其中：营业成本	413,196,887.00	344,475,515.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,484,030.00	7,048,704.00
销售费用	136,128,746.00	117,082,432.00
管理费用	31,480,071.00	23,727,643.00
研发费用	26,797,014.00	12,409,526.00
财务费用	-1,656,356.00	-1,722,315.00
其中：利息费用		
利息收入	1,693,788.00	1,675,025.00
加：其他收益	3,271,722.00	3,157,256.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,265,945.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,680,820.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-627,967.00	-290,572.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,570,322.00	-326,977.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	37,584.00	-2,892,040.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	153,993,942.00	103,222,498.00

加：营业外收入	322,321.00	1,061,523.00
减：营业外支出	181,347.00	365,832.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	154,134,916.00	103,918,189.00
减：所得税费用	21,598,428.00	14,435,380.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	132,536,488.00	89,482,809.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	132,536,488.00	89,482,809.00
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.归属于母公司所有者的净利润	132,039,002.00	89,191,593.00
2.少数股东损益	497,486.00	291,216.00
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	132,536,488.00	89,482,809.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	132,039,002.00	89,191,593.00
归属于少数股东的综合收益总额	497,486.00	291,216.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.23
（二）稀释每股收益	0.31	0.23

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 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	724,716,501.00	605,005,675.00
减：营业成本	413,032,551.00	344,910,539.00
税金及附加	7,045,893.00	6,976,398.00
销售费用	104,733,148.00	118,801,217.00
管理费用	28,820,437.00	20,934,104.00
研发费用	26,797,014.00	12,409,526.00
财务费用	-1,697,122.00	-1,675,888.00
其中：利息费用		
利息收入	1,690,030.00	1,627,889.00
加：其他收益	3,262,487.00	3,142,952.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,265,945.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”	3,680,820.00	

号填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-628,020.00	-282,586.00
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-2,570,322.00	-326,977.00
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	37,584.00	-2,892,040.00
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	153,033,074.00	102,291,128.00
加: 营业外收入	302,454.00	1,061,274.00
减: 营业外支出	181,347.00	365,832.00
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	153,154,181.00	102,986,570.00
减: 所得税费用	21,428,719.00	14,185,706.00
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	131,725,462.00	88,800,864.00
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	131,725,462.00	88,800,864.00
(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	131,725,462.00	88,800,864.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.23
（二）稀释每股收益	0.31	0.23

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	854,866,861.00	724,507,172.00
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	5,664,185.00	6,486,154.00
经营活动现金流入小计	860,531,046.00	730,993,326.00
购买商品、接受劳务支付的现金	427,522,280.00	338,461,011.00
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	120,859,412.00	97,804,330.00
支付的各项税费	72,708,137.00	67,307,724.00
支付其他与经营活动有关的现金	127,516,144.00	95,786,603.00
经营活动现金流出小计	748,605,973.00	599,359,668.00
经营活动产生的现金流量净额	111,925,073.00	131,633,658.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	183,265,945.00	
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	60,079.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	183,326,024.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,502,806.00	37,468,589.00
投资支付的现金	130,000,000.00	
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	180,502,806.00	37,468,589.00
投资活动产生的现金流量净额	2,823,218.00	-37,468,589.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付	128,333,340.00	

的现金		
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	524,916.00	1,784,980.00
筹资活动现金流出小计	128,858,256.00	1,784,980.00
筹资活动产生的现金流量净额	-128,858,256.00	-1,784,980.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,227.00	126,020.00
五、现金及现金等价物净增加额	-14,140,192.00	92,506,109.00
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	228,699,682.00	317,117,576.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	793,668,013.00	721,946,687.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,283,838.00	6,425,174.00
经营活动现金流入小计	800,951,851.00	728,371,861.00
购买商品、接受劳务支付的现金	427,522,280.00	338,461,011.00
支付给职工以及为职工支付的现金	116,333,864.00	93,937,312.00
支付的各项税费	68,700,511.00	66,739,045.00
支付其他与经营活动有关的现金	85,060,962.00	98,151,523.00
经营活动现金流出小计	697,617,617.00	597,288,891.00
经营活动产生的现金流量净额	103,334,234.00	131,082,970.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	183,265,945.00	
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	60,079.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	183,326,024.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,864,745.00	37,392,375.00
投资支付的现金	130,000,000.00	
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	178,864,745.00	37,392,375.00
投资活动产生的现金流量净额	4,461,279.00	-37,392,375.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,784,980.00
筹资活动现金流出小计	128,333,340.00	1,784,980.00
筹资活动产生的现金流量净额	-128,333,340.00	-1,784,980.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,227.00	126,020.00
五、现金及现金等价物净增加额	-20,568,054.00	92,031,635.00
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	212,342,432.00	306,884,844.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	427,777,800.00				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	0.00	0.00	0.00	261,075,609.00	0.00	0.00	0.00	55,969,029.00	0.00	379,683,612.00	0.00	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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,705,662.00	0.00	3,705,662.00	497,486.00	4,203,148.00
(一) 综合收益总额											132,039,002.00		132,039,002.00	497,486.00	132,536,488.00
(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											-128,333,340.00		-128,333,340.00		-128,333,340.00	
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配											-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	0.00	0.00	0.00	261,075,609.00	0.00	0.00	0.00	55,969,029.00	0.00	383,389,274.00	0.00	1,128,211,712.00	-10,362.00	1,128,201,350.00	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	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	0.00	0.00	0.00	62,449,065.00	0.00	0.00	0.00	36,708,157.00	0.00	216,436,987.00	0.00	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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89,191,593.00	0.00	89,191,593.00	291,216.00	89,482,809.00
(一) 综合收益总额											89,191,593.00		89,191,593.00	291,216.00	89,482,809.00
(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																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期末余额	385,000,000.00	0.00	0.00	0.00	62,449,065.00	0.00	0.00	0.00	36,708,157.00	0.00	305,628,580.00	0.00	789,785,802.00	3,989,758.00	793,775,560.00	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	427,777,800.00				257,302,024.00				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	0.00	0.00	0.00	257,302,024.00	0.00	0.00	0.00	55,969,029.00	390,146,262.00	0.00	1,131,195,115.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										3,392,122.00		3,392,122.00
(一) 综合收益总额										131,725,462.00		131,725,462.00
(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										-128,333,340.00		-128,333,340.00
1. 提取盈余公积												

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	0.00	0.00	0.00	257,302,024.00	0.00	0.00	0.00	55,969,029.00	393,538,384.00	0.00		1,134,587,237.00

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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	0.00	0.00	0.00	62,449,065.00	0.00	0.00	0.00	36,708,157.00	216,798,410.00	0.00	700,955,632.00
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88,800,864.00	0.00	88,800,864.00
(一) 综合收益总额										88,800,864.00		88,800,864.00
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)												

的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	385,000,000.00	0.00	0.00	0.00	62,449,065.00	0.00	0.00	0.00	36,708,157.00	305,599,274.00	0.00	789,756,496.00

二、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

于 2020 年 9 月 21 日, 本公司首次公开发行人民币普通股 A 股股票, 并在深圳证券交易所上市交易, 股票代码 003006。中国证券监督管理委员会证监许可[2020]741 号文《关于核准重庆百亚卫生用品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准了本公司在境内首次公开发行不超过 42,777,800 股人民币普通股 A 股股票, 每股面值 1.00 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 6 月 30 日, 本公司的股权结构情况如下:

股东	持股份额 (股)	持股比例
复元商贸	177,310,000	41.45%
重望耀晖	97,584,957	22.81%
温氏投资	25,913,600	6.06%
铭耀资产	23,692,471	5.54%
通鹏信	17,769,354	4.15%
通元优科	5,923,118	1.38%
齐创共享	1,806,500	0.42%
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%
社会公众股股东	42,777,800	10.00%

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。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。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,在本报告期内无变化。

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 7 月 31 日批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,在本报告期内无变化。本报告期纳入合并范围的主要子公司详见本节“七、在其他主体中的权益”。

三、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。

四、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、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等,详见本节“29、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 年上半年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况及 2021 年上半年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。

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、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。

8、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。

9、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、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

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

非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。本集团未持有相关的非交易性权益工具。

(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等，以预期信用损失

为基础确认损失准备。

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

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款及应收款项融资，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
应收账款组合一	商品采购客户
应收账款组合二	子公司
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票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

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

(3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(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。

10、应收账款

详见本节“四、重要会计政策及会计估计”之“9、金融工具”。

11、应收款项融资

详见本节“四、重要会计政策及会计估计”之“9、金融工具”。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本节“四、重要会计政策及会计估计”之“9、金融工具”。

13、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。

14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资及本集团联营企业的长期股权投资。

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

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。对联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、重大影响的依据

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值

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

15、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	3.00%	2.90%、2.40%
机器设备	年限平均法	10-18 年	1.00%	5.50%-9.90%
运输工具	年限平均法	4-5 年	5.00%	19.00%-23.80%
计算机及电子设备	年限平均法	3 年	1.00%	33.00%
办公设备	年限平均法	5 年	1.00%	19.80%

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。

16、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。

17、借款费用

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

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

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

18、使用权资产

详见本节“四、重要会计政策及会计估计”之“28、租赁”。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权和计算机软件，以成本计量。

1) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。

2) 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。

3) 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。

4) 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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

20、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、联营公司的长期股权投资及使用权资产等等，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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

基本养老保险

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

24、租赁负债

详见本节“四、重要会计政策及会计估计”之“28、租赁”。

25、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。

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

不适用

26、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。

27、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。

28、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。

29、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

1) 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。

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，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于报告期内未发生重大变化。

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。

30、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”), 本集团已采用新租赁准则编制 2021 年半年度财务报表。修订后准则对本集团报表的影响列示如下:	本次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

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

单位: 元

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的经营租赁合同, 本集团按照剩余租赁期区分不同的衔接方法: 剩余租赁期超过12个月的, 本集团及本公司根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债, 并假设自租赁期开始日即采用新租赁准则, 并根据2021年1月1日增量借款利率确定使用权资产的账面价值。 剩余租赁期不超过12个月的, 本集团采用简化方法, 不确认使用权资产和租赁负债, 对财务报表无显著影响。	增加使用权资产	2,489,129.00
对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同, 本集团及本公司采用简化方法, 不确认使用权资产和租赁负债, 对财务报表无显著影响。	增加租赁负债	1,439,297.00
	增加一年内到期的其他非流动负债	1,049,832.00

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	1,049,832.00
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)	1,439,297.00

(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

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		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 负债		1,049,832.00	1,049,832.00
其他流动负债	7,028,809.00	7,028,809.00	
流动负债合计	334,040,049.00	335,089,881.00	1,049,832.00
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		1,439,297.00	1,439,297.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,971,528.00	8,410,825.00	1,439,297.00
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		0.00	
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 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

五、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%
消费税	-	-
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%。

六、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	228,699,682.00	242,839,874.00

其他货币资金	4,571,889.00	5,424,652.00
合计	233,271,571.00	248,264,526.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,571,889.00	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	335,964,884.00	382,284,064.00
其中：银行理财产品	255,703,624.00	302,001,500.00
结构性存款	80,261,260.00	80,282,564.00
合计	335,964,884.00	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	116,030,720.00	100.00%	4,059,119.00	3.50%	111,971,601.00	95,120,047.00	100.00%	3,431,152.00	3.61%	91,688,895.00
其中：										
商品采购客户	116,030,720.00	100.00%	4,059,119.00	3.50%	111,971,601.00	95,120,047.00	100.00%	3,431,152.00	3.61%	91,688,895.00
合计	116,030,720.00	100.00%	4,059,119.00	3.50%	111,971,601.00	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	116,030,720.00	4,059,119.00	3.50%
合计	116,030,720.00	4,059,119.00	--

确定该组合依据的说明：

按照预期信用损失确定组合

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	110,687,575.00
1 至 2 年	2,430,725.00
2 至 3 年	1,237,239.00
3 年以上	1,675,181.00
3 至 4 年	1,675,181.00
合计	116,030,720.00

（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	627,967.00	0.00	0.00	0.00	4,059,119.00
合计	3,431,152.00	627,967.00	0.00	0.00	0.00	4,059,119.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）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	59,505,512.00	51.28%	307.00
合计	59,505,512.00	51.28%	

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	25,157,405.00	23,097,375.00
合计	25,157,405.00	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

报告期末，公司收到尚未到期承兑的银行承兑汇票略有增加。

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

适用 不适用

其他说明：

本集团及本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，且符合终止确认的条件，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 6 月 30 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

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	9,022,795.00	100.00%	6,221,739.00	100.00%
合计	9,022,795.00	--	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

项目	2021年6月30日
余额前五名的预付款项总额	4,905,262.00
占预付账款总额比例	54.37%

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	9,525,947.00	5,972,672.00
合计	9,525,947.00	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	3,225,948.00	2,512,125.00
备用金	964,936.00	1,222,680.00
平台未提现余额	4,387,382.00	1,445,337.00
其他	947,681.00	792,530.00
合计	19,083,695.00	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 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			9,557,748.00	9,557,748.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额			9,557,748.00	9,557,748.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,697,692.00
1 至 2 年	937,716.00
2 至 3 年	676,933.00
3 年以上	9,771,354.00
3 至 4 年	213,606.00
5 年以上	9,557,748.00
合计	19,083,695.00

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) 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	50.08%	9,557,748.00
第二名	保证金	200,000.00	一到两年及两到三年	1.05%	
第三名	保证金	192,600.00	一到两年	1.01%	
第四名	保证金	190,000.00	两到三年	1.00%	
第五名	保证金	140,650.00	一年以内	0.74%	
合计	--	10,280,998.00	--	53.87%	9,557,748.00

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	41,638,185.00		41,638,185.00	62,440,308.00		62,440,308.00
在产品	621,747.00		621,747.00	1,100,271.00		1,100,271.00
库存商品	42,622,129.00		42,622,129.00	68,856,703.00		68,856,703.00
发出商品	19,822,207.00		19,822,207.00	17,690,678.00		17,690,678.00
合计	104,704,268.00		104,704,268.00	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	
原材料	0.00	2,098,802.00	0.00	2,098,802.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	471,520.00	0.00	471,520.00	0.00	0.00
发出商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	2,570,322.00	0.00	2,570,322.00	0.00	0.00

本报告期内转回的存货跌价准备主要系报废原材料及产成品所致。

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	102,696.00	0.00
待抵扣进项税额	983,566.00	1,045,135.00
合计	1,086,262.00	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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东贝华新材料有限公司	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
小计	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
合计	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00

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。考虑到公司对广东贝华的财务及营运决策具有重大影响，将该投资确认为对联营企业的长期股权投资。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	422,663,665.00	391,125,752.00
合计	422,663,665.00	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	0.00	49,931,802.00	0.00	130,607.00	345,229.00	50,407,638.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	93,350.00	345,229.00	438,579.00
(2) 在建工程转入	0.00	49,931,802.00	0.00	37,257.00	0.00	49,969,059.00
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	25,144.00	116,963.00	142,107.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	25,144.00	116,963.00	142,107.00
4. 期末余额	178,368,146.00	382,700,236.00	1,802,801.00	8,505,030.00	6,873,785.00	578,249,998.00
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	2,355,681.00	15,720,742.00	15,644.00	461,081.00	294,082.00	18,847,230.00
(1) 计提	2,355,681.00	15,720,742.00	15,644.00	461,081.00	294,082.00	18,847,230.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	5,796.00	113,816.00	119,612.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	5,796.00	113,816.00	119,612.00
4. 期末余额	24,477,519.00	119,407,922.00	1,696,501.00	3,243,403.00	6,760,988.00	155,586,333.00
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	153,890,627.00	263,292,314.00	106,300.00	5,261,627.00	112,797.00	422,663,665.00
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	78,278,296.00	62,569,297.00
合计	78,278,296.00	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
外购设备安装工程	78,278,296.00		78,278,296.00	62,569,297.00		62,569,297.00
合计	78,278,296.00		78,278,296.00	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
外购设备安装工程		62,569,297.00	65,678,058.00	49,969,059.00		78,278,296.00						其他
合计		62,569,297.00	65,678,058.00	49,969,059.00		78,278,296.00	--	--				--

12、使用权资产

单位：元

项目		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	488,651.00	488,651.00
(1) 计提	488,651.00	488,651.00
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	980,025.00	980,025.00
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	2,000,478.00	2,000,478.00
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	747,977.00			53,773.00	801,750.00
(1) 计提	747,977.00			53,773.00	801,750.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,779,477.00			625,955.00	9,405,432.00
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	66,071,280.00	0.00	0.00	296,447.00	66,367,727.00
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
杭州百亚	162,055.00	0.00	0.00	162,055.00
合计	162,055.00	0.00	0.00	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	1,546,511.00	789,661.00	0.00	1,318,274.00
广告及代言费	356,619.00	0.00	356,619.00	0.00	0.00
合计	918,043.00	1,546,511.00	1,146,280.00		1,318,274.00

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	13,616,867.00	2,042,566.00	12,988,900.00	1,948,376.00
内部交易未实现利润	696,049.00	174,012.00	119,130.00	29,783.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	1,236,072.00	309,018.00
预收货款	7,033,232.00	1,054,985.00	9,510,506.00	1,426,576.00
预提费用	61,678,910.00	9,251,837.00	49,816,544.00	7,472,482.00
递延收益	6,513,543.00	977,031.00	6,971,528.00	1,045,729.00
合计	89,538,601.00	13,500,431.00	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	57,415,780.00	8,612,367.00	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	5,964,884.00	894,733.00	2,284,064.00	342,610.00
合计	63,380,664.00	9,507,100.00	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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	9,507,100.00	3,993,331.00	6,781,090.00	5,450,874.00
递延所得税负债	9,507,100.00	0.00	6,781,090.00	0.00

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	15,820,605.00	0.00	15,820,605.00	28,951,915.00	0.00	28,951,915.00
合计	15,820,605.00	0.00	15,820,605.00	28,951,915.00	0.00	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	105,138,056.00	151,978,536.00
合计	105,138,056.00	151,978,536.00

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	41,750,084.00	63,578,266.00
合计	41,750,084.00	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

20、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	112,907,069.00	116,664,988.00	32,019,462.00

二、离职后福利-设定提存计划	0.00	4,194,424.00	4,194,424.00	0.00
合计	35,777,381.00	117,101,493.00	120,859,412.00	32,019,462.00

(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	102,833,346.00	106,591,265.00	32,019,462.00
2、职工福利费	0.00	5,801,438.00	5,801,438.00	0.00
3、社会保险费	0.00	3,315,383.00	3,315,383.00	0.00
其中：医疗保险费	0.00	3,028,354.00	3,028,354.00	0.00
工伤保险费	0.00	245,800.00	245,800.00	0.00
生育保险费	0.00	41,229.00	41,229.00	0.00
4、住房公积金	0.00	956,902.00	956,902.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	35,777,381.00	112,907,069.00	116,664,988.00	32,019,462.00

(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	4,053,456.00	4,053,456.00	0.00
2、失业保险费	0.00	140,968.00	140,968.00	0.00
合计	0.00	4,194,424.00	4,194,424.00	0.00

其他说明：无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,759,706.00	855,823.00
企业所得税	6,943,865.00	7,616,129.00
城市维护建设税	255,996.00	114,964.00
教育费附加	151,817.00	49,270.00
其他	273,847.00	398,022.00
合计	11,385,231.00	9,034,208.00

其他说明：无

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	109,986,445.00	66,642,849.00
合计	109,986,445.00	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	58,965,873.00	40,760,475.00
保证金及押金	10,781,560.00	9,904,814.00
设备及工程款	25,641,785.00	5,082,753.00
应付股权款	3,470,000.00	0.00
其他	11,127,227.00	10,894,807.00
合计	109,986,445.00	66,642,849.00

23、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	1,049,832.00	1,049,832.00
合计	1,049,832.00	1,049,832.00

其他说明：无

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,301,176.00	7,028,809.00
合计	4,301,176.00	7,028,809.00

短期应付债券的增减变动：无

25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,013,817.00	2,489,129.00
减：一年内到期的其他非流动负债	-1,049,832.00	-1,049,832.00
合计	963,985.00	1,439,297.00

其他说明：无

26、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	0.00	457,985.00	6,513,543.00	与资产相关的政府补助
合计	6,971,528.00	0.00	457,985.00	6,513,543.00	--

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	0.00	0.00	101,017.00	0.00	0.00	1,652,868.00	与资产相关
设备升级补助项目	833,964.00	0.00	0.00	98,115.00	0.00	0.00	735,849.00	与资产相关
仓库自动化改造项目	2,053,714.00	0.00	0.00	173,552.00	0.00	0.00	1,880,162.00	与资产相关
城市配套建设费返还	1,251,108.00	0.00	0.00	17,873.00	0.00	0.00	1,233,235.00	与资产相关
生产线自动化改造项目	1,078,857.00	0.00	0.00	67,428.00	0.00	0.00	1,011,429.00	与资产相关
合计	6,971,528.00	0.00	0.00	457,985.00	0.00	0.00	6,513,543.00	与资产相关

其他说明：无

27、股本

单位：元

项目	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	427,777,800.00

其他说明：无

28、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	0.00	247,153,108.00
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	0.00	261,075,609.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

29、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	0.00	0.00	55,969,029.00
合计	55,969,029.00	0.00	0.00	55,969,029.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

30、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	132,039,002.00	182,507,497.00
减：提取法定盈余公积	0.00	19,260,872.00
应付普通股股利	128,333,340.00	0.00
期末未分配利润	383,389,274.00	379,683,612.00

调整期初未分配利润明细：无

31、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	760,366,552.00	412,708,236.00	606,596,336.00	344,475,515.00
其他业务	0.00	488,651.00	0.00	0.00
合计	760,366,552.00	413,196,887.00	606,596,336.00	344,475,515.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
卫生巾				610,734,854.00
纸尿裤				79,617,384.00
ODM				70,014,314.00
其中：				
川渝地区				335,106,015.00
云贵陕地区				175,795,803.00
电商渠道				90,770,878.00
两湖及其他地区				88,679,542.00
ODM				70,014,314.00
在某一时点确认				760,366,552.00
合计				760,366,552.00

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：无

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,285,143.00	3,054,623.00
教育费附加	2,346,224.00	2,181,874.00
房产税	891,465.00	891,467.00
土地使用税	639,713.00	639,713.00
车船使用税	0.00	1,860.00
印花税	314,436.00	274,385.00
环保税	7,049.00	4,782.00
合计	7,484,030.00	7,048,704.00

其他说明：无

33、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	66,728,586.00	68,278,381.00
促销费用	3,986,756.00	4,874,188.00
广告宣传费	42,579,993.00	22,838,448.00
差旅费	5,192,363.00	2,837,289.00
办公费	2,046,581.00	2,092,193.00
折旧费和摊销费用	2,308,769.00	2,012,177.00
会务会议费	2,906,723.00	713,328.00
招待费	1,396,623.00	1,068,071.00
其他	8,982,352.00	12,368,357.00
合计	136,128,746.00	117,082,432.00

其他说明：无

34、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	16,780,562.00	14,415,510.00
办公费	2,136,076.00	1,708,722.00
招待费	1,566,095.00	1,255,013.00
折旧费和摊销费用	1,329,687.00	1,168,614.00
管理咨询费	5,682,671.00	2,674,994.00
差旅费	990,647.00	697,049.00
会务会议费	727,306.00	243,948.00
其他	2,267,027.00	1,563,793.00
合计	31,480,071.00	23,727,643.00

其他说明：无

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发领料	20,168,989.00	10,393,071.00
产品设计费	1,316,253.00	575,982.00
职工薪酬费用	5,127,780.00	828,168.00
折旧费和摊销费用	44,634.00	114,391.00

其他	139,358.00	497,914.00
合计	26,797,014.00	12,409,526.00

其他说明：无

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	1,693,788.00	1,675,025.00
汇兑损益	-113,041.00	-105,559.00
加：其他	150,473.00	58,269.00
合计	-1,656,356.00	-1,722,315.00

其他说明：无

37、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	39,835.00	253,649.00
仓库自动化改造补助项目	173,552.00	173,554.00
设备升级补助项目	98,115.00	98,113.00
智能工厂和数字化车间建设项目	101,017.00	50,000.00
城市配套建设费返还	17,873.00	17,873.00
生产线自动化改造项目	67,428.00	0.00
上市培育期财政奖励	2,684,400.00	0.00
其他日常活动相关补贴	89,502.00	134,067.00
创新专项基金	0.00	1,230,000.00
消费品工业重点培育品牌补贴	0.00	1,200,000.00
合计	3,271,722.00	3,157,256.00

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,265,945.00	0.00
合计	3,265,945.00	0.00

其他说明：无

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,680,820.00	0.00
合计	3,680,820.00	0.00

其他说明：无

40、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	-627,967.00	-290,572.00
合计	-627,967.00	-290,572.00

其他说明：无

41、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	-2,570,322.00	-326,977.00
合计	-2,570,322.00	-326,977.00

其他说明：无

42、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
固定资产处置收益	37,584.00	-2,892,040.00

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
税收返还	0.00	1,028,277.00	0.00
其他	322,321.00	33,246.00	322,321.00
合计	322,321.00	1,061,523.00	322,321.00

计入当期损益的政府补助：无

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	170,347.00	365,832.00	170,347.00
其他	11,000.00	0.00	11,000.00
合计	181,347.00	365,832.00	181,347.00

其他说明：无

45、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	20,140,885.00	16,426,584.00
递延所得税费用	1,457,543.00	-1,991,204.00
合计	21,598,428.00	14,435,380.00

(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	154,134,916.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,120,237.00
子公司适用不同税率的影响	98,075.00
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	1,394,780.00
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	-3,014,664.00
所得税费用	21,598,428.00

其他说明：无

46、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	2,813,737.00	2,817,716.00
收到保证金及押金	162,923.00	578,164.00
受限制货币资金的减少	852,763.00	432,456.00
税收返还	0.00	1,028,277.00
其他	1,834,762.00	1,629,541.00
合计	5,664,185.00	6,486,154.00

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	11,367,596.00	10,778,860.00
广告宣传费	50,234,451.00	28,743,120.00
运输费	18,066,383.00	17,980,108.00
差旅费	6,364,309.00	5,636,483.00
管理咨询费	5,682,671.00	2,674,994.00
仓储费	5,492,346.00	4,579,456.00
会务会议费	3,647,721.00	957,276.00
办公费	3,335,539.00	4,105,577.00
招待费	2,962,718.00	2,323,084.00
产品设计费	1,316,253.00	575,982.00
其他	19,046,157.00	17,431,663.00
合计	127,516,144.00	95,786,603.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	0.00	1,784,980.00
租赁费	524,916.00	0.00

合计	524,916.00	1,784,980.00
----	------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	132,536,488.00	89,482,809.00
加：资产减值准备	3,198,289.00	617,549.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,847,230.00	16,540,307.00
使用权资产折旧	488,651.00	0.00
无形资产摊销	801,750.00	801,750.00
长期待摊费用摊销	1,146,280.00	855,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-37,584.00	2,892,040.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	79,831.00	-126,020.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,265,945.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,268,467.00	-4,379,280.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,726,010.00	2,388,076.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	42,813,370.00	92,533.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-32,093,794.00	3,227,273.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-50,760,994.00	19,147,805.00
其他	-3,286,042.00	92,916.00
经营活动产生的现金流量净额	111,925,073.00	131,633,658.00
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	228,699,682.00	317,117,576.00
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	-14,140,192.00	92,506,109.00

(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	228,699,682.00	242,839,874.00
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	228,699,682.00	242,839,874.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	228,699,682.00	242,839,874.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：无

48、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	4,571,889.00	信用证保证金
合计	4,571,889.00	--

其他说明：无

49、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	450,103.00	6.4601	2,907,710.39
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	54,474.00	6.4601	351,907.49
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

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

□ 适用 √ 不适用

50、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	39,835.00	其他收益	39,835.00
仓库自动化改造补助项目	173,552.00	其他收益	173,552.00
设备升级补助项目	98,115.00	其他收益	98,115.00
智能工厂和数字化车间建设项目	101,017.00	其他收益	101,017.00
城市配套建设费返还	17,873.00	其他收益	17,873.00
生产线自动化改造项目	67,428.00	其他收益	67,428.00
上市培育期财政奖励	2,684,400.00	其他收益	2,684,400.00

其他日常活动相关补贴	89,502.00	其他收益	89,502.00
合计	3,271,722.00	其他收益	3,271,722.00

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州百亚	中国丽水	中国丽水	企业管理咨询及销售(含网上销售)卫生巾、卫生护垫、尿裤等	60.00%		增资入股

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

2、在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
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	20,000,000.00	0.00

其他说明：无

八、与金融工具相关的风险

本集团的经营活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 6 月 30 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

3、流动性风险

本集团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。

九、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			335,964,884.00	335,964,884.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			335,964,884.00	335,964,884.00
（六）应收款项融资			25,157,405.00	25,157,405.00
持续以公允价值计量的资产总额			361,122,289.00	361,122,289.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

本公司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6月30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	255,703,624.00	预期收益率	3.95%-4.10%	正相关
结构性存款	80,261,260.00	预期收益率	2.93%	正相关

3、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、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七、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七、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
重望耀晖	主要股东
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：无

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
重庆吉尔商贸有限公司	房屋及建筑物	45,871.56	137,615.00

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
关键管理人员薪酬	11,535,273.00	6,147,409.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本性支出承诺事项

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

单位：元

项目	2021/6/30
房屋、建筑物及机器设备	49,058,307.00

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元

项目	2021/6/30
一年以内	1,199,832.00
一到二年	1,049,832.00
二到三年	
三年以上	
合计	2,249,664.00

十二、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

十三、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	142,013,880.00	100.00%	4,058,765.00	2.86%	137,955,115.00	100,188,916.00	100.00%	3,430,745.00	3.42%	96,758,171.00
其中：										
商品采购客户	114,258,263.00	80.46%	4,058,765.00	3.55%	110,199,498.00	93,086,462.00	92.91%	3,430,745.00	3.69%	89,655,717.00
子公司	27,755,617.00	19.54%	0.00	0.00%	27,755,617.00	7,102,454.00	7.09%	0.00	0.00%	7,102,454.00
合计	142,013,880.00	100.00%	4,058,765.00	2.86%	137,955,115.00	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	114,258,263.00	4,058,765.00	3.55%
子公司	27,755,617.00	0.00	0.00%
合计	142,013,880.00	4,058,765.00	--

确定该组合依据的说明：按照预期信用损失确定组合

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	136,670,735.00
1 至 2 年	2,430,725.00
2 至 3 年	1,237,239.00
3 年以上	1,675,181.00
3 至 4 年	1,675,181.00
合计	142,013,880.00

（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	628,020.00				4,058,765.00
合计	3,430,745.00	628,020.00				4,058,765.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款合计	59,505,512.00	41.90%	307.00
合计	59,505,512.00	41.90%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,682,150.00	13,620,840.00

合计	12,682,150.00	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
店铺转让款	10,000,000.00	10,000,000.00
应收材料款	9,557,748.00	9,557,748.00
保证金	1,731,700.00	1,885,409.00
备用金	129,647.00	339,951.00
其他	820,803.00	1,395,480.00
合计	22,239,898.00	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 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			9,557,748.00	9,557,748.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额			9,557,748.00	9,557,748.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,853,895.00
1 至 2 年	937,716.00
2 至 3 年	676,933.00
3 年以上	9,771,354.00
3 至 4 年	213,606.00
5 年以上	9,557,748.00
合计	22,239,898.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

4) 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	42.98%	9,557,748.00
第二名	保证金	200,000.00	一到两年及两到三年	0.90%	
第三名	保证金	192,600.00	一到两年	0.87%	
第四名	保证金	190,000.00	两到三年	0.85%	
第五名	保证金	140,650.00	一年以内	0.63%	
合计	--	10,280,998.00	--	46.23%	9,557,748.00

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	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
对联营、合营企业投资	20,000,000.00		20,000,000.00			
合计	26,000,000.00		26,000,000.00	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		
杭州百亚	6,000,000.00					6,000,000.00	

合计	6,000,000.00					6,000,000.00	
----	--------------	--	--	--	--	--------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账 面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东贝华新材 材料有限公司	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
小计	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00
合计	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00

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	724,716,501.00	413,032,551.00	605,005,675.00	344,910,539.00
合计	724,716,501.00	413,032,551.00	605,005,675.00	344,910,539.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
卫生巾			577,582,078.00
纸尿裤			77,120,109.00
ODM			70,014,314.00
其中：			
川渝地区			335,487,093.00
云贵陕地区			175,794,865.00
电商渠道			54,741,413.00
两湖及其他地区			88,678,816.00
ODM			70,014,314.00
在某一时点确认			724,716,501.00
合计			724,716,501.00

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,265,945.00	
合计	3,265,945.00	

十四、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	37,584.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,271,722.00	
委托他人投资或管理资产的损益	6,946,765.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,974.00	
减：所得税影响额	1,562,467.00	
少数股东权益影响额	5,036.00	
合计	8,829,542.00	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.90%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司	10.17%	0.29	0.29

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无