



铜陵洁雅生物科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蔡英传、主管会计工作负责人杨凡龙及会计机构负责人(会计主管人员)杨凡龙声明：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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 81,209,818 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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	41
第五节	环境和社会责任	58
第六节	重要事项	60
第七节	股份变动及股东情况	103
第八节	优先股相关情况	110
第九节	债券相关情况	111
第十节	财务报告	112

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内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；
- 四、载有公司法定代表人签名的 2023 年年度报告原件；
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、洁雅股份	指	铜陵洁雅生物科技股份有限公司
洁雅投资	指	洁雅投资（铜陵）有限公司，系洁雅股份的全资子公司
洁创医疗	指	安徽洁创医疗器械有限公司，系洁雅股份的控股子公司
赛得利（铜陵）	指	赛得利（铜陵）无纺材料有限公司，系洁雅股份的参股子公司
雅石共赏	指	铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限公司），系洁雅股份投资的产业基金
《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	《铜陵洁雅生物科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ODM	指	Original Design Manufacture（自主设计制造商）的缩写，是指制造厂商除了制造加工外，增加了设计环节，承担部分设计任务，生产制造产品并销售给品牌商的业务模式
OEM	指	Original Equipment Manufacturer（原始设备制造商）的缩写，是指一种代工生产方式，制造厂商依据品牌商提供的产品样式生产制造产品
利洁时集团	指	Reckitt Benckiser Group plc，世界知名快速消费品制造商，公司主要与利洁时集团下属全资子公司利洁时 ENA（Reckitt Benckiser ENA B.V.）和利洁时（中国）投资有限公司开展业务往来，其中利洁时 ENA 主要负责利洁时集团欧洲及北美等市场业务，利洁时（中国）投资有限公司主要负责利洁时集团中国市场业务
高乐氏公司	指	The Clorox Company，美国知名家庭用品制造商
Woolworths	指	Woolworths Group Limited，澳大利亚大型零售商
金佰利集团	指	Kimberly-Clark，美国跨国个人护理用品制造商
强生公司	指	Johnson & Johnson，美国跨国医疗卫生保健品及消费者护理产品制造商
欧莱雅集团	指	L'Oréal，法国知名化妆品制造商
宝洁公司	指	Procter & Gamble Company，全球知名日用消费品公司
3M	指	Minnesota Mining and Manufacturing，世界知名多元化科技创新企业

贝亲	指	Pigeon Corporation, 全球知名母婴产品制造商
Babycare	指	杭州白贝壳实业股份有限公司旗下品牌
自然堂集团	指	上海自然堂集团有限公司, 原伽蓝集团股份有限公司, 国内知名化妆品企业
东方优选	指	东方优选(北京)科技有限公司, 系新东方教育科技集团有限公司全资孙公司
江苏创健	指	江苏创健医疗科技股份有限公司, 系洁创医疗股东
欧睿	指	欧睿信息咨询公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	洁雅股份	股票代码	301108
公司的中文名称	铜陵洁雅生物科技股份有限公司		
公司的中文简称	洁雅股份		
公司的外文名称（如有）	Tongling Jieya Biologic Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIEYA		
公司的法定代表人	蔡英传		
注册地址	铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号		
注册地址的邮政编码	244031		
公司注册地址历史变更情况	2006 年 9 月 5 日由铜陵市东市开发区变更为铜陵市铜都大道北段 296 号（原铜陵市洁雅航空用品有限责任公司），2012 年 1 月 19 日由铜陵市铜都大道北段 296 号变更为现注册地址		
办公地址	铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号		
办公地址的邮政编码	244031		
公司网址	www.babywipes.com.cn		
电子信箱	zqb@babywipes.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡能华	徐文丽
联系地址	铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号	铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号
电话	0562-6868001	0562-6868001
传真	0562-6868001	0562-6868001
电子信箱	zqb@babywipes.com.cn	zqb@babywipes.com.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">www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》；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	公司证券部

### 四、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	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

签字会计师姓名	卢珍、唐保凤
---------	--------

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国融证券股份有限公司	上海市浦东新区世纪大道1196号世纪汇办公楼二座11层04-05单元	刘元高、章付才	2021年12月3日至2024年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、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

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入（元）	622,587,051.34	666,562,814.54	-6.60%	984,448,664.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,196,493.09	140,965,003.50	-18.28%	220,048,412.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	88,906,482.39	129,512,124.15	-31.35%	210,221,265.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	83,514,114.39	299,015,628.70	-72.07%	200,176,869.72
基本每股收益（元/股）	1.42	1.74	-18.39%	3.52
稀释每股收益（元/股）	1.42	1.74	-18.39%	3.52
加权平均净资产收益率	6.35%	8.14%	-1.79%	34.51%
	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
资产总额（元）	2,148,772,775.84	2,066,863,492.46	3.96%	2,052,526,824.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,858,648,481.97	1,779,133,963.66	4.47%	1,693,431,670.51

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

## 六、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	127,803,768.87	151,714,867.05	167,752,346.77	175,316,068.65
归属于上市公司股东的净利润	37,270,675.22	27,830,056.89	28,475,169.82	21,620,591.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,911,553.02	20,882,814.33	22,086,979.46	14,025,135.58
经营活动产生的现金流量净额	20,696,967.09	25,292,099.41	45,372,888.20	-7,847,840.31

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

## 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、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	213,877.96	-7,399,449.74	290,652.16	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,079,579.12	9,337,485.11	10,191,714.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金	27,582,320.54	12,927,038.68	1,198,435.40	

融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,646.73	-1,391,098.34	-432,328.29	
减：所得税影响额	4,639,413.65	2,021,096.36	1,421,327.36	
合计	26,290,010.70	11,452,879.35	9,827,146.56	--

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、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）标准，公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”中的“C2689 其他日用化学产品制造”。公司主要从事湿巾类产品的研发、生产和销售，以及面膜和洗护类产品的生产和销售。

#### （一）公司所处行业发展状况

湿巾诞生于上世纪 60 年代，是一种具有随时擦拭清洁功能的一次性卫生用品。湿巾常用于个人消费和商用的多种场合，如家庭、酒店、餐厅、民航、外出旅行等，以其方便性受到人们的青睐。随着消费者生活质量的提高和卫生习惯的养成，湿巾行业得以快速成长，品种和用途日趋多样化，湿巾逐渐成为人们日常生活的必需品。

##### 1、全球湿巾发展概况

湿巾最早出现于上个世纪 60 年代欧美国家。经过多年的发展，湿巾在欧美发达国家已经成为人们普遍使用的日用消费品。据欧睿数据，2023 年全球湿巾零售市场规模达到 178 亿美元，预计 2028 年将达到 226 亿美元。其中北美、西欧等成熟市场份额居前；亚太等新兴市场渗透率低，成长空间大。

##### 2、我国湿巾行业发展概况

20 世纪 80 年代末是我国湿巾的启蒙阶段。当时，只有少数工厂生产湿巾，湿巾产品生产成本较高，主要用于商用环境，对于个人消费尚属奢侈品。20 世纪 90 年代中期是我国湿巾的起步阶段，各湿巾制造公司先后开始从国外引进湿巾生产设备，湿巾产量和质量均得到很大提升，商用需求加速增长，民航、高档饭店等产业纷纷开始采购湿巾产品。但湿巾用途仅限于皮肤的擦拭与清洁，品种结构较为单一。21 世纪初期是我国湿巾的发展阶段，我国迎来“十三五”全面建成小康社会的决胜阶段，人们生活水平持续提高，卫生意识不断增强。随着人们对于个人卫生的关注大幅提高，湿巾产品的使用范围日趋扩大，各种新品种不断涌现。个人消费者也开始在家中常备湿巾产品，不仅适用于个人皮肤擦拭，也用于婴幼儿护理、女士卸妆、宠物清洁、家具护理等多种用途。因此近年来，我国湿巾行业市场发展迅猛，消费量快速增长。

据欧睿数据，2023 年中国湿巾市场规模达 116 亿元，预计 2028 年将达到 146 亿元。从品类上看，湿厕纸增速最快。

#### （二）公司所处行业的发展趋势

我国湿巾行业全国性品牌不多，很多企业给国内其他企业、零售商或国外企业贴牌生产产品，产量较大、具备一定生产规模的企业并不多。报告期内，公司所属行业呈现以下发展趋势：

##### 1、产品细分

产品细分即将自己品牌或功能定位于细分人群来促进自己产品对消费者产生吸引力。如细分产品定位为男性或女性专用湿巾。这些产品不仅能吸引自己品牌定位的男性或女性人群，还能凭借特有的包装或品牌定位传达出品牌精神吸引户外运动者和女性等。

##### 2、少添加

为避免湿巾添加成分可能对婴儿皮肤造成伤害，所以大部分婴儿湿巾主打少添加或无添加。如公司开发的“零防腐”、“纯水”配方系列湿巾。

##### 3、天然环保

随着人们环保意识的增强，天然环保的湿巾产品越来越受到人们的青睐。天然环保主要体现在湿巾的基材和溶液两方面。在基材方面，选用天然纤维—棉纤维或纤维素纤维如人造丝、莱赛尔纤维、亚麻纤维替代聚酯、聚丙烯、聚乙烯等非天然纤维。在溶液方面，选用芦荟、柠檬酸、金盏花、绿茶、有机甜杏仁和乳木果油等多种天然的有机提取物。

### （三）公司所处行业竞争格局

一方面，我国湿巾行业市场化程度较高，湿巾生产企业数量众多，但多数企业规模较小。另一方面，我国湿巾市场主要以知名外资品牌为主，国内知名品牌较少。外资品牌商通常选择湿巾行业具有丰富经验、研发实力雄厚的专业制造商采用 ODM/OEM 模式生产湿巾产品，自身则专注于品牌的宣传推广、维护和运营。由此，湿巾行业形成了品牌商专注于品牌的维护与宣传推广，专业制造商则专注于产品的研发、生产的行业格局。

近年来，随着电商的快速发展，国内出现了部分具有一定知名度的湿巾品牌，如 Babycare、全棉时代等。该部分品牌利用电商渠道线上销售及网红带货，销售规模与品牌知名度日益提升，与知名外资品牌开展差异化竞争。

### （四）公司所处行业地位

公司是一家专注于湿巾类产品研发、生产与销售的专业制造商。经过二十多年的发展，公司在湿巾产品的研发和生产等方面拥有深厚的技术积累和行业经验。公司湿巾产品涵盖婴儿系列、成人功能系列、抗菌消毒系列、家庭清洁系列、医用护理系列和宠物清洁系列等六大系列 60 多个品种。公司主要客户有 Woolworths、金佰利集团、强生公司、欧莱雅集团、宝洁公司、利洁时集团、高乐氏公司、3M、贝亲、杭州白贝壳、自然堂集团、东方优选等。根据中国造纸协会生活用纸专业委员会统计数据，2019 年至 2022 年，公司位列全国擦拭巾生产商和品牌（主要按销售额综合排序）第 5 位、第 6 位、第 4 位、第 9 位。

根据中国造纸协会生活用纸专业委员会统计数据，2022 年排名前 15 位擦拭巾生产商的销售总额约占总销售总额的 46.7%（2021 年前 15 位占比为 52.1%）。公司在全国擦拭巾生产商和品牌中具有一定规模和竞争优势。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求  
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
无纺布（元/千克）	询比价采购	57.53%	否	13.53	13.38
包装材料（元/千克）	询比价采购	26.03%	否	10.74	9.51
溶液原料（元/千克）	询比价采购	12.29%	否	36.66	37.79

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
湿巾类产品	成熟阶段	核心技术人员稳定，均为公司在职工。	截至 2023 年 12 月 31 日，公司在湿巾产品技术领域拥有 6 项发明专利，46 项实用新型专利，2 项外观设计专利。	公司拥有研发水平精湛、技术能力全面、实践经验丰富的研发团队，具备湿巾溶液配方核心技术、包装结构、外观以及产品结构、功能自主开发的能力，为公司进行新产品、新工艺的研发提供了持续有力的技术支撑和保障，从而确保公司在湿巾领域的技术研发优势。
面膜类产品	成熟阶段	核心技术人员稳定，均为公司在职工。	截至 2023 年 12 月 31 日，公司在面膜产品技术领域拥有 3 项实用新型专利。	公司拥有独立的专业面膜类产品研发团队，依据多年来为欧莱雅、强生等世界知名品牌客户的面膜/手足膜产品生产工艺技术积累和沉淀，早已建立公司成熟的产品配方库及配套成熟的产品开发方案。
洗护类产品	开拓阶段	核心技术人员稳定，均为公司在职工。	截至 2023 年 12 月 31 日，公司在洗护产品领域暂无实用新型专利。	公司自正式明确开拓洗护类业务领域起，对该领域研发进行重点投入，一方面在上海设立分公司，建立公司洗护类产品技术研发中心平台；另一方面在铜陵本部技术研发中心进行软硬件升级，着重于对上海研发中心产品配方进行工艺深化以及产业化承接，实现产品开发全技术链服务。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
湿巾	1,585,560 万片	69.04%	450,000 万片	建设中
面膜	8,752.32 万片	95.09%		
洗护类	141.26 万升	9.84%		

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
洁雅股份一厂区	湿巾类产品、面膜类产品、洗护类产品
洁雅股份二厂区	湿巾类产品

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

2023 年 7 月取得《关于铜陵洁雅生物科技股份有限公司技术研发中心升级项目（重新报批）环境影响报告表审批意见的函》，拟建项目重新选址位于铜陵狮子山高新区铜井东路 1928 号。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

序号	批复、许可、资质名称	编号	发证部门	有效期至
1	消毒产品生产企业卫生许可证	皖卫消证字【2003】第 0010 号	安徽省卫生健康委员会	2027.7.17
2	消毒产品生产企业卫生许可证	皖卫消证字【2020】第 G001 号	安徽省卫生健康委员会	2024.9.6
3	化妆品生产许可证	皖妆 20160008	安徽省药品监督管理局	2026.8.23
4	医疗器械生产许可证	皖药监械生产许 20230046 号	安徽省药品监督管理局	2028.11.29
4	对外贸易经营者备案登记表	04455617	铜陵市商务局	长期
5	海关进出口货物收发货人备案回执	/	铜陵海关	长期
6	美国食品药品监督管理局 FDA 注册证明	/	Manton Business and Technology Services	2024.12.31
7	美国环境保护署 EPA 注册认证	TL2024223JY	America A9 Enterprise Ltd.	2025.1.1
8	美国环境保护署 EPA 注册认证	TL2024313JY	America A9 Enterprise Ltd.	2025.1.1
9	BRC 全球消费品标准认证	CN15/21521	SGS United Kingdom Ltd.	2024.11.5
10	化妆品良好生产规范 ISO 22716	CN14/30774	SGS United Kingdom Ltd.	2026.6.26
	医疗器械质量管理体系 ISO 13485	CN23/00006860	SGS United Kingdom Ltd.	2026.12.20
11	化妆品良好质量生产管理规范 US FDA CFSAN	CN14/30775	SGS CSTC Standards Technical Services Co., Ltd.	2026.6.26
12	FSC 森林管理体系认证证书	GFA-COC-003614	GFA Certification GmbH	2029.1.8
13	HALAL 认证	HC10324/LPPOMMUVIV/2022	MUI	2026.4.12
14	HALAL 认证	ID00410000255690122	BPJPH	2026.4.14
15	质量管理体系 ISO9001: 2015 认证证书	U006621Q0342R2M	华夏认证中心有限公司	2024.8.30
16	环境管理体系 ISO14001: 2015 认证证书	U006621E0205R2M	华夏认证中心有限公司	2024.8.30
17	职业健康安全管理体系 认证证书	02123S10824R4M	华夏认证中心有限公司	2026.8.30
18	固定污染源排污登记回执	913407007139162382001X	全国排污许可证管理信息平台	2025.3.29

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

公司是一家专注于湿巾类产品研发、生产与销售的专业制造商，二十多年来，潜心贯注于湿巾市场的开拓发展与经验积累，在技术研发、质量控制、客户资源、产品种类等各方面形成了自身显著的核心竞争优势。

#### （一）技术研发优势

公司是国家高新技术企业、安徽省创新型企业，参与制定了中华人民共和国国家标准——《湿巾 GB/T 27728-2011》，并参与了该标准的后续修订，并独立承担了安徽省地方标准《抗菌擦拭布（DB 34/T 1294-2010）》的起草工作。截至 2023 年 12 月 31 日，公司在湿巾产品技术领域拥有 6 项发明专利，49 项实用新型专利，2 项外观设计专利。

公司拥有一支研发水平精湛、技术能力全面、经验丰富的研发团队，具备独立开发湿巾溶液配方核心技术的能力。团队成员专业结构涵盖了精细化工、微生物、医学、毒理学等专业。同时，研发团队配备了国内先进的研发设备、检测设备与分析设备，能够对产品的刺激性、安全性和功效性等各项指标进行精密分析检测。研发团队为公司进行新产品、新工艺的研发提供了持续有力的技术支撑和保障，从而确保公司在湿巾领域的技术研发优势。

#### （二）质量控制优势

公司主要依据国际公认的 ISO 质量管理体系、英国零售商协会 BRC 全球消费品标准认证体系、GMPC 化妆品良好生产规范体系等体系，并结合公司自身情况，建立了一整套完善的质量管理体系，通过了多项国际认证，为深入拓展与国际大型品牌零售商的合作关系建立了坚实的基础。公司设立了质量部，每年对质量管理体系实行内部审查，并定期对质量管理体系的适宜性、有效性作出评审与持续改善，从而有效保证产品质量。

#### （三）客户资源优势

公司连续多年为 Woolworths、金佰利集团、强生公司、欧莱雅集团、3M、贝亲等世界知名企业生产制造各类湿巾产品，凭借良好的产品质量和服务赢得了客户的信赖，并与前述客户建立了长期稳定的合作关系，相互间形成了良性互动。客户持续为公司提供订单需求并及时回款，充分保障了公司研发与生产的投入，也成为公司宣传品牌、扩大知名度的良好载体。同时，公司不断通过研发投入和质量控制来提升产品附加值，为客户提供更具有竞争力的产品，双方业务量持续增长，合作产品品类也逐步拓宽。

#### （四）溶液配方定制开发优势

公司依靠长期的溶液配方开发的经验积累和持续的研发投入，在溶液配方定制开发方面积累了深厚的技术。是否具备溶液配方定制开发技术是衡量一个湿巾制造商技术研发实力的关键。湿巾、面膜产品与人体皮肤直接接触，为确保产品质量的安全性，溶液配方开发需要通过严格的原料安全性评估、毒理学评估、防腐挑战测试、以及配方稳定性测试等。前述评估和测试需要较长的时间周期，需耗费大量人力和时间成本，具有较高的技术门槛。公司的溶液配方定制开发技术在行业内具有较为明显的竞争优势。

#### （五）生产工艺优势

公司通过了世界知名企业客户的合格供应商认证，并建立了标准的 GMP 生产车间，从日本、意大利、美国、以色列、土耳其等国家引进先进的产品生产线。同时，公司依靠二十多年湿巾类产品研发、生产的经验和技術积累，结合公司生产实际情况，对生产流程和工艺进行改进和优化，在提升产品质量同时，极大地提高了公司的生产效能。近年来，公司顺应行业技术发展趋势，对生产线进行信息化、智能化改造，引进了自动检测、自动装箱、自动码垛、自动扫码等一系列智能设备，满足公司业务快速发展的需求，并确保产品质量稳定。

#### （六）经营管理优势

良好的经营管理团队是确保公司在激烈的市场竞争中胜出的关键因素。公司自成立以来，专注于湿巾行业二十多年，在长期的经营过程中，公司培养并锻炼了一支经验丰富、对行业有深刻理解的经营管理团队。公司的主要经营管理人员在公司服务年限均超过十年，管理团队非常稳定，团队成员之间在长期的合作过程中，互相配合，高度默契，富有团队合作精神。同时，公司在与世界知名企业的长期合作中，按照世界知名企业合格供应商的认定要求，建立并完善一整套公司经营管理制度，对管理团队进行培训和指导，提升管理团队的管理水平和能力。近年来，公司凭借良好的经营管理能力，业务规模及盈利能力得以快速提升，进一步巩固了公司在行业内的竞争优势。

### （七）产品种类优势

公司湿巾类产品种类齐全，涵盖婴儿系列、成人功能型系列、抗菌消毒系列、家庭清洁系列、医用护理系列和宠物清洁系列等六大系列湿巾 60 多个品种，可以满足客户对各种不同规格、不同功效的湿巾类产品需求，实现一站式采购。公司丰富的产品种类有利于深化与客户之间的合作，建立长期稳定的合作关系。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，面对严峻复杂的市场环境，公司始终围绕经营计划稳步推进各项生产经营工作，紧抓市场、创新、人才、效率等要素，持续推进拓市场、激创新、促改革、提质效等重点工作任务。同时，公司结合中长期发展规划，进一步明确了“两纵一横”战略，适度加大资本投入。纵向上，公司加大对上游主要原材料无纺布的布局，通过参股赛得利（铜陵）公司整合供应链资源，保障主要原材料供应的长期稳定；公司发起设立“雅石共赏”基金，主要投资孵化下游与公司主营业务相关性较高的品牌公司，结合公司研发、制造优势为被投资企业赋能，主动培养 ODM 客户并实现共赢。横向上，公司立足湿巾主业，通过差异化的方式，加大了对美妆业务的布局：以化妆品研发为主要职能的上海研发中心正式投入运营；公司与江苏创健共同投资设立的洁创医疗取得两张二类医疗器械注册证；洁雅公司通过安徽省药品监督管理局审核，获得了医疗器械生产许可证。

报告期内，公司实现营业收入 62,258.71 万元，同比下降 6.60%。实现归属于母公司所有者的净利润 11,519.65 万元，同比下降 18.28%。经营业绩变动的主要原因如下：

- 1、报告期内，医用及抗菌消毒湿巾业务实现销售收入 7,112.92 万元，同比下降 57.01%。
- 2、报告期内，公司销售综合毛利率 29.62%，同比下降 1.85 个百分点。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	622,587,051.34	100%	666,562,814.54	100%	-6.60%
分行业					
其他日用化学产品制造业	592,389,188.99	95.15%	648,308,832.86	97.26%	-8.63%
其他业务	30,197,862.35	4.85%	18,253,981.68	2.74%	65.43%
分产品					
湿巾类产品	524,417,792.00	84.23%	588,580,528.07	88.30%	-10.90%
面膜类产品	66,546,399.64	10.69%	57,543,378.89	8.63%	15.65%
洗护类产品	1,424,997.35	0.23%	2,184,925.90	0.33%	-34.78%
其他业务	30,197,862.35	4.85%	18,253,981.68	2.74%	65.43%
分地区					
国内	335,581,838.19	53.90%	276,413,172.86	41.47%	21.41%
国外	287,005,213.15	46.10%	390,149,641.68	58.53%	-26.44%
分销售模式					
直销	622,587,051.34	100.00%	666,562,814.54	100.00%	-6.60%
经销					

(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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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						
其他日用化学产品制造业	592,389,188.99	429,186,982.30	27.55%	-8.63%	-5.39%	-2.48%
其他业务	30,197,862.35	8,961,509.94	70.32%	65.43%	181.80%	-12.26%
分产品						
湿巾类产品	524,417,792.00	393,875,345.12	24.89%	-10.90%	-7.42%	-2.82%
面膜类产品	66,546,399.64	34,417,522.15	48.28%	15.65%	28.12%	-5.04%
洗护类产品	1,424,997.35	894,115.03	37.25%	-34.78%	-32.20%	-2.40%
其他业务	30,197,862.35	8,961,509.94	70.32%	65.43%	181.80%	-12.26%
分地区						
国内	335,581,838.19	263,851,149.35	21.38%	21.41%	29.07%	-4.66%
国外	287,005,213.15	174,297,342.89	39.27%	-26.44%	-30.94%	3.96%
分销售模式						
直销	622,587,051.34	438,148,492.24	29.62%	-6.60%	-4.09%	-1.85%

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

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
湿巾类产品	1,094,625.67 万片	1,085,594.10 万片	524,417,792.00	售价略有下降	主要系外销收入减少（外销产品单价较高）所致。
面膜类产品	9,186.38 万片	9,169.38 万片	66,546,399.64	较为稳定	不适用
洗护类产品	13.91 万升	13.91 万升	1,424,997.35	售价略有下降	主要系部分产品降价及价格较高产品收入占比下降所致。

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
其他日用化学产品制造业	销售量	万片/万升	1,094,777.39	1,136,248.53	-3.65%
	生产量	万片/万升	1,103,825.95	1,034,281.41	6.72%
	库存量	万片/万升	48,961.16	39,912.60	22.67%

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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
其他日用化学产品制造业	直接材料	328,504,798.79	74.98%	352,357,283.62	77.13%	-6.77%
其他日用化学产品制造业	直接人工	51,924,565.82	11.85%	49,164,768.63	10.76%	5.61%
其他日用化学产品制造业	制造费用	48,757,617.69	11.13%	52,124,761.44	11.41%	-6.46%
其他业务	直接材料	6,685,762.33	1.52%	3,040,590.07	0.67%	119.88%
其他业务	直接人工	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他业务	制造费用	2,275,747.61	0.52%	139,559.46	0.03%	1,530.67%

说明

公司营业成本各要素的结构比重未发生较大变化。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内新增合并公司：安徽洁创医疗器械有限公司、铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）

(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）	489,961,607.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.70%
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	单位一	163,600,398.52	26.28%
2	单位二	132,659,679.57	21.31%
3	单位三	85,102,030.60	13.67%
4	单位四	59,216,209.30	9.51%

5	单位五	49,383,289.54	7.93%
合计	--	489,961,607.53	78.70%

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）	191,793,406.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.29%
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	0.36%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位一	117,037,343.85	31.91%
2	单位二	24,778,157.50	6.76%
3	单位三	18,135,004.62	4.94%
4	单位四	17,485,423.86	4.77%
5	单位五	14,357,476.46	3.91%
合计	--	191,793,406.29	52.29%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,660,863.62	7,163,827.93	34.86%	主要系本期咨询费及出口信用保险费增加所致。
管理费用	48,563,405.55	35,171,578.78	38.08%	主要系本期咨询费及职工薪酬增加影响所致。
财务费用	-11,941,871.54	-16,885,241.00	29.28%	主要系资金利息收入以及汇兑收益下降所致。
研发费用	22,519,611.41	25,291,218.95	-10.96%	主要系研发投入减少所致。

### 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
超柔抑菌干巾项目	基于超柔水刺非织造布结合高效抑菌成分引入，通过喷涂技术攻关，实现干巾产品性能优化。	已完结	通过天然纤维抗菌水刺非织造布的优选，有效抑菌成分喷涂技术攻关，完成超柔抑菌干巾产品核心工艺技术研发。	增加公司产品种类，满足消费者的多样化需求，提升公司核心竞争力。
新型消毒湿巾项目	针对市场需求，开发新型消毒湿巾，替代常规季铵盐类杀菌剂，协同杀菌，降低单一杀菌剂长期使用造成的耐药性风险，	已完结	为消费者日常生活中的抗菌、消毒实际场景提供包装规格的消毒湿巾，规避袋装消毒湿巾使用到后期袋子空瘪难抽取的问题。	增加公司产品竞争力及公司影响力。

	用于日常家居环境的清洁和消毒的湿巾产品。		题，同时做到 99.9% 的杀灭效果，为消费者提供更多的消毒湿巾品类选择。	
浴室陶瓷表面清洁消毒湿巾的研发	基于家居清洁消毒湿巾的市场前景，开发一款具有强效清洁去污能力的浴室陶瓷表面清洁消毒湿巾，为消费者带来便捷的清洁消毒体验。	已完结	完成杀菌清洁高效配方体系攻关，开发出邻苯酚与邻苄基对氯酚复配的稳定配方体系，具有优异的清洁和杀菌效果。	增加公司产品竞争力及公司影响力，增加家居清洁消毒湿巾市场品类。
全天然配方婴儿湿巾的研发	基于充分的市场调研和消费需求分析，拟开展一种全天然配方婴儿湿巾的研发产品，复配以食品级添加剂，产品逐渐向不含酒精、香精、无刺激，全天然方向发展，进一步提升产品的安全性能。	已完结	采用天然防腐剂覆盆子酮开展配方设计，结合实验室防腐挑战及相关性能测试确认全天然配方体系，并通过纯化水系统优化设计等核心技术攻关，推进产品产业化进程，提高产品工艺和质量控制技术，提升产品质量。	抓住市场对婴儿湿巾产品的巨大需求量以及高标准要求，开发出一款安全性能更高、配方更温和的全天然婴儿湿巾产品，丰富公司婴儿湿巾配方体系建设。
超保湿婴童柔巾的技术研究	开展超保湿婴童柔巾的研究，通过创新技术和方法，提高产品的保湿效果和安全性，满足消费者对婴儿护理产品的更高需求。	已完结	筛选和研发具有良好保湿效果的新型成分，提高产品的保湿性能，同时优化柔巾材料的物理特性，使其更加舒适、安全，并减少对婴儿皮肤的刺激。	扩充生产线，提升产量，提升公司核心竞争力。
成人高效清洁湿巾的研发	研发一种高效清洁、环保安全的成人湿巾，以满足消费者的需求，同时也符合可持续发展理念。	已完结	利用高效清洁成分，能够更好地去除污渍和异味，提升产品性能。选择多种天然植物提取物和化学成分，以实现高效清洁和消毒效果，并兼顾产品的安全性和环保性。	降低生产污染，以环保节约的理念打造公司良好形象。
10层净化纯水婴儿湿巾的开发	优化原材料选取和生产工艺，实现对婴儿肌肤的更温和、更有效的护理，提高产品的安全性和舒适度，满足消费者对高品质婴儿用品的需求。	已完结	将先进的纯水净化技术应用于婴儿湿巾生产中，通过多层结构设计和特殊材料处理，实现对婴儿肌肤的温和护理并有效降低刺激性，从而提高产品的安全性和舒适度。	提升产品舒适度，增加公司市场潜力。
天然茶树精油抗菌湿巾的技术研究	通过创新设计的配方体系，联合基材优选，开展天然茶树精油抗菌湿巾的技术研究，以期充分发挥天然茶树精油的抗菌特性，实现湿巾产品的良好抗菌功效，为用户提供更加清洁和卫生的体验。	已完结	开发多功能抗菌湿巾的配方技术，使其不仅可以抗菌，还可以具备保湿、清洁等功能。探索添加天然植物提取物、保湿剂、抗氧化剂等成分，提高湿巾的综合效果。	茶树精油具有许多益处和用途，它拥有抗菌、抗炎和消炎的特性，被广泛用于皮肤护理和伤口愈合。因此天然茶树精油抗菌湿巾的市场前景广阔，具有很高的商业价值。

天然燕麦仁提取物 抗敏湿巾的开发	研发一款具有抗敏性的湿巾，主要以天然燕麦仁提取物为原料，通过优化配方和生产工艺，实现对婴幼儿肌肤的温和、低敏护理，减少过敏反应的风险。同时，通过添加适当的保湿成分，提高产品的舒适度和滋润性，满足婴幼儿肌肤的特殊需求。	已完结	将天然燕麦仁提取物应用于婴幼儿湿巾中，通过其抗敏性和保湿性，减少产品对婴幼儿肌肤的刺激，提供更安全、更舒适的使用体验。	提升低敏配方，满足市场需求，提升核心竞争力。
强效保湿滋润 手足膜的开发	通过引入高科技材料和技术，研发一种能够持久保湿、深入滋润手脚皮肤的手足膜产品。通过研究与开发，我们希望能够为美容护肤领域带来创新性的产品，并满足消费者对高品质、高效果的需求。	已完结	筛选适宜的功能性添加剂，如保湿剂、维生素 E 等，优化手足膜的配方，提高产品的功能性和安全性。同时利用水凝胶等高科技材料，结合先进的纳米技术和微观结构设计，实现手足膜的渗透和保湿效果。	提升公司手足膜产品市场竞争力。
敏感肌适用多效补水 修护面膜的开发	研发一款敏感肌适用的多效补水修护面膜，以满足消费者对于敏感肌肤护理的需求，同时提高企业的市场竞争力。	已完结	针对敏感肌肤的特点，研发出适合敏感肌肤的新型面膜材料，并对其进行制备和工艺优化，确保产品的稳定性和可扩展性。	敏感肌是当代热门话题，针对敏感肌的面膜产品是公司立足面膜行业的重要元素。
医用护理消毒湿巾 的研发	开展一项医用护理消毒湿巾的研发工作，以提高医院护理消毒工作的效率和质量，满足广大患者对医疗卫生的需求。	已完结	实现高效的消毒效果，能够有效杀灭各种病菌和病毒，达到医用消毒标准，并且在使用过程中不会对患者和医护人员产生伤害。同时可以随时随地进行消毒，不受时间和地点的限制，并且操作简单方便，可供医护人员和患者使用。	改变传统消毒方式，使医用消毒更简便更安全更环保。
麦卢卡蜂蜜婴儿抑菌 卫生湿巾的研发	利用麦卢卡蜂蜜的天然抗菌特性，研发一款具有抑菌功能的婴儿卫生湿巾，以满足消费者对于婴儿护理产品安全性和健康需求的要求	已完结	开发具有抑菌功能的麦卢卡蜂蜜成分，以确保湿巾在使用过程中能够有效地抑制细菌的生长，保持婴儿肌肤清洁和健康。	通过研发麦卢卡蜂蜜婴儿抑菌卫生湿巾，公司的技术研发能力可能会得到提升，为未来产品创新奠定基础。
高效氯己定消毒湿巾 的研发	通过创新设计的配方体系，联合基材优选，开展高效氯己定消毒湿巾产品开发研究，以期充分发挥氯己定的杀菌活性，实现湿巾产品的良好杀菌功效，满足家庭，学校和医院等多群体	小试阶段	通过合适的合成方法或提纯工艺，获得高纯度、稳定性好的氯己定成分，进行成分配方的优化。	消毒湿巾的应用前景广阔，消毒湿巾产品的丰富有利于增强公司的竞争力。

	护理多产所杀菌清洁需求			
天然亲肤柔巾的技术研发	本项目旨在研发一种天然亲肤柔巾，以取代传统的合成纤维柔巾，并改善柔巾使用过程中的皮肤不适感受，提高用户的生活质量	小试阶段	采用天然的纤维材料制作柔巾，避免了传统柔巾中存在的化学合成纤维可能对皮肤健康带来的潜在威胁。	提升干巾的基材水平，为公司在干巾产品的竞争中提供有利技术及产品支撑。
擦除 99%细菌清洁湿巾的研发	通过研发一种新型配方，结合创新的湿巾纤维材料，实现高效擦除 99% 细菌的目标。	小试阶段	通过微观结构设计和纤维材料改良，提升湿巾的吸水性和擦拭性能并且采用新一代高效杀菌成分，能够迅速有效地擦除各类细菌。	推动公司在清洁产品行业的发展。
高效环保多功能湿巾的研发	通过技术创新和原料优化，使湿巾具备更强的清洁能力、更低的环境影响，并增加抗菌、保湿等功能，提升产品的竞争力和市场份额。	小试阶段	提升清洁效果，优化抗菌功能，增强保湿效果，提升环保性能。	提升公司产品的竞争力和市场份额。
温泉水舒缓婴儿湿巾的研发	通过引入温泉水舒缓成分，结合先进的生物技术和纳米技术，研发一种能够温和清洁并舒缓婴儿皮肤的湿巾产品	小试阶段	通过对温泉水的深入研究，选择合适的提取方法，并进行纯化处理，确保成分的稳定性和活性。	提升用户体验，丰富公司婴儿湿巾品类，占据有利市场份额。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	79	78	1.28%
研发人员数量占比	11.60%	12.58%	-0.98%
研发人员学历			
本科	26	15	73.33%
硕士	4	2	100.00%
其他	49	61	-19.67%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	23	21	9.52%
30~40 岁	42	40	5.00%
其他	14	17	-17.65%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	22,519,611.41	25,291,218.95	36,382,036.30
研发投入占营业收入比例	3.62%	3.79%	3.70%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	734,497,683.06	805,910,793.60	-8.86%
经营活动现金流出小计	650,983,568.67	506,895,164.90	28.43%
经营活动产生的现金流量净额	83,514,114.39	299,015,628.70	-72.07%
投资活动现金流入小计	766,222,378.59	203,338,085.92	276.82%
投资活动现金流出小计	1,157,829,287.55	799,910,759.08	44.74%
投资活动产生的现金流量净额	-391,606,908.96	-596,572,673.16	34.36%
筹资活动现金流入小计	9,988,475.19	9,745,560.62	2.49%
筹资活动现金流出小计	48,437,174.48	63,907,363.50	-24.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,448,699.29	-54,161,802.88	29.01%
现金及现金等价物净增加额	-346,016,438.20	-351,108,522.72	1.45%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 72.07%，主要系经营活动现金流入同比减少 8.86%、经营活动现金流入流出同比增加 28.43%共同影响所致。

其中经营活动现金流入同比减少 8.86%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 6.87%、收到的税费返还同比减少 46.92%、收到其他与经营活动有关的现金同比减少 49.99%共同影响所致；经营活动现金流出同比增加 28.43%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 35.77%、支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 11.88%、支付的各项税费同比减少 42.58%、支付其他与经营活动有关的现金同比增加 77.10%共同影响所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 34.36%，主要系投资活动现金流入同比增加 276.82%、投资活动现金流出同比增加 44.74%共同影响所致。

投资活动现金流入同比增加 276.82%，主要系收回投资收到的现金同比增加 280.50%、取得投资收益收到的现金同比增加 62.16%影响所致；投资活动现金流出同比增加 44.74%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 184.35%、投资支付的现金同比增加 39.32%影响所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 29.01%，主要系筹资活动现金流入同比增加 2.49%和筹资活动现金流出同比减少 24.21%共同影响所致。

筹资活动现金流出同比减少 24.21%，主要系分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少 33.33%影响所致；筹资活动现金流入同比增加 2.49%主要系子公司吸收少数股东投资收到的现金影响所致。

4、主要受上述因素的共同影响，现金及现金等价物净增加额同比增加 1.45%。

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、非主营业务情况

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	18,520,647.05	13.72%	主要系闲置资金现金管理产生的收益所致。	否
公允价值变动损益	9,061,673.49	6.71%	主要系闲置资金购买的理财产品公允价值变动所致。	否
资产减值	-11,977,891.24	-8.87%	主要系公司按照会计政策计提固定资产减值准备所致。	否
营业外收入	417,929.57	0.31%	主要系保险理赔。	否
营业外支出	259,950.56	0.19%	主要系固定资产报废损失及公益捐赠所致。	否
其他收益	8,716,984.47	6.46%	主要系与递延收益相关的政府补助影响所致。	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

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	665,159,043.29	30.96%	1,004,571,421.92	48.60%	-17.64%	主要系闲置资金进行现金管理金额增加所致。
应收账款	170,879,336.43	7.95%	139,007,502.17	6.73%	1.22%	主要系应收销售商品款增加所致。
存货	68,925,743.74	3.21%	64,175,432.40	3.10%	0.11%	
投资性房地产	3,691,078.23	0.17%			0.17%	
长期股权投资	15,719,954.06	0.73%			0.73%	
固定资产	241,994,954.10	11.26%	212,603,174.11	10.29%	0.97%	主要系在建工程转入固定资产增加所致。
在建工程	4,100,391.36	0.19%	4,430,855.94	0.21%	-0.02%	
使用权资产	17,603,846.70	0.82%	18,950,471.69	0.92%	-0.10%	
合同负债	1,445,803.38	0.07%	28,389,408.72	1.37%	-1.30%	主要系预收客户货款减少所致。
长期借款			5,738,402.89	0.28%	-0.28%	主要系还款所致。
租赁负债	9,647,835.84	0.45%	12,765,069.41	0.62%	-0.17%	

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								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	300,622,876.71	9,867,480.01			542,000,000.00	442,000,000.00		410,490,356.72
金融资产小计	300,622,876.71	9,867,480.01			542,000,000.00	442,000,000.00		410,490,356.72
上述合计	300,622,876.71	9,867,480.01			542,000,000.00	442,000,000.00		410,490,356.72
金融负债	0.00	1,548,900.00						1,548,900.00

其他变动的内容

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	2023年12月31日账面价值（元）	受限原因
货币资金-其他货币资金	21,735,608.41	办理银行承兑汇票
货币资金-其他货币资金	2,603,394.20	远期购汇保证金
债权投资-定期存单	27,892,303.08	办理银行承兑汇票
合计	52,231,305.69	—

## 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
1,157,829,287.55	799,910,759.08	44.74%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
安徽洁创医疗器械有限公司	许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；卫生用品和一次性使用医疗用品生产。一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；医护人员防护用品生产（I类医疗器械）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	新设	2,600,000.00	52.00%	自有资金	江苏创健医疗科技股份有限公司	长期	不适用	公司正常运营，并于2023年8月取得两张二类医疗器械注册证	0.00	-532,917.84	否	2023年01月06日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于合资公司完成工商登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2023-001）
赛得利（铜陵）无纺布材料有限公司	一般项目：产业用纺织制成品制造；母婴用品制造；母婴用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；产业用纺织制成品销售；技术进出口；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工业设计服务；装卸搬运。许可项目：卫生用品和一次性使用	收购	26,000,000.00	20.00%	自有资金	赛得利（九江）纤维有限公司	长期	不适用	公司正常运营	0.00	-810,045.94	否	2023年07月25日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于对外投资购买股权的公告》（公告编号：2023

	医疗用品生产。													-037)
铜陵石共赏股权投资合伙企业(有限合伙)	私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务;以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动。一般项目:以自有资金从事投资活动;融资咨询服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);社会经济咨询服务;企业管理;企业管理咨询。	新设	80,000,000.00	78.43%	自有资金	厦门琢石明玉私募基金管理有限公司、铜陵高新科技发展有限公司、彭松	7年	不适用	公司正常运营	0.00	336.59	否	2023年10月10日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于与专业投资机构共同投资的公告》(公告编号:2023-048)
合计	--	-	108,600.00	--	--	--	--	--	--	0.00	1,342.627.19	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位: 万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期外汇合约	0	0	-154.89	0	0	0	-154.89	-0.08%
合计	0	0	-154.89	0	0	0	-154.89	-0.08%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则, 以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>1、被套期的外币业务结汇汇兑损益依照企业会计准则中外币业务中的规定：在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。</p> <p>2、套期工具的价值依据会计准则中金融工具准则中的规定：衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。本报告期套期保值业务内容与其遵守的会计政策、核算具体原则与上期保持一致，未发生重大变化。</p>							
报告期实际损益情况的说明	<p>本报告期已交割的套期工具总计实现投资收益 0 万元，持有的套期工具实现公允价值变动损益-154.89 万元，被套期美元存款总计实现汇兑收益 80.73 万元人民币。</p>							
套期保值效果的说明	<p>2023 年，美元兑人民币汇率波动剧烈，通过购买远期外汇合约，公司有效控制住了持有外币的风险头寸，锁定了既有的汇兑收益。</p>							
衍生品投资资金来源	<p>自有资金</p>							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司开展的外汇套期保值业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险，主要包括：远期结售汇业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也存在一定的风险：1、汇率波动风险：汇率波动幅度较大时，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失；2、内部控制风险：远期结售汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险；3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成远期结汇延期交割导致公司损失；4、回款预测风险：销售业务部门根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致远期结汇延期交割风险。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法	<p>公司对报告期内衍生品投资损益情况进行了确认，报告期内确认公允价值变动收益-154.89 万元人民币。</p>							

及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023年01月14日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展远期结售汇业务是围绕公司主营业务进行的，不是单纯以盈利为目的的远期外汇交易，而是以具体经营业务为依托，以锁定汇率为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标。本事项符合相关法律法规、规范性文件及公司章程、有关制度的规定，审议程序合法有效，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

衍生品类型	交易币种	标的金额	协定汇率	交易日	到期日
远期外汇合约	美元	3,000,000.00	6.6567	2023年2月14日	2024年2月9日

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	首次公开发行股票	116,272.18	103,183.14	3,642.95	24,462.17	0	5,000	4.30%	21,445.77	存放于募集资金专户	0
合计	--	116,272.18	103,183.14	3,642.95	24,462.17	0	5,000	4.30%	21,445.77	--	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《关于同意铜陵洁雅生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3365号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票20,302,458股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币57.27元，募集资金总额为人民币1,162,721,769.66元，扣除不含税的发行费用人民币130,890,344.75元，实际募集资金净额为人民币1,031,831,424.91元。

2021年12月27日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金1.9亿元永久补充流动资金，占超募资金总额的28.96%，用于公司的生产经营。公司独立董事、监事会对此发表了同意的意见，保荐机构国融证券股份有限公司出具了专项核查意见。

2021年12月27日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司将使用额度不超过人民币6亿元的部分闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理。

2022年4月10日，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用，置换金额合计为人民币3,326.45万元，其中置换募投项目支出1,194.93万元、置换发行费用2,131.52万元。本次募集资金置换时间距募集资金到账日未超过6个月，符合相关法律法规的要求。

截止2023年12月31日，公司使用闲置募集资金购买的保本型人民币理财产品尚未到期的金额为人民币59,900.00万元，尚未使用的募集资金余额为21,445.77万元（含结息），均存放于募集资金专用账户。

## （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	截止报告期末累计实现的效益	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											
多功能湿巾扩建项目	是	26,092.11	21,092.11	990.77	2,720.07	12.90%	2024年12月31日	0	0	不适用	否
技术研发中心升级项目	是	5,383.52	10,383.52	2,652.18	2,742.1	26.41%	2024年12月31日	0	0	不适用	否
仓储智能化改造项目	是	6,099.16	6,099.16	0	0	0.00%	2024年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	37,574.79	37,574.79	3,642.95	5,462.17	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
暂未明确用途的超募资金	否	46,608.35	46,608.35	0	0.00	0.00%		0	0	不适用	否
补充流动资金(如有)	--	19,000	19,000	0	19,000	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	65,608.35	65,608.35	0	19,000	--	--	0	0	--	--
合计	--	103,183.14	103,183.14	3,642.95	24,462.17	--	--	0	0	--	--
分项目说明未											

<p>达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）</p>	<p>2022 年 12 月 1 日，公司召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整募投项目实施地点、实施方式、实施进度、部分募投项目投资金额及内部投资结构的议案》，同意将募投项目达到预定可使用状态日期延长至 2024 年 12 月，相关募投项目仍在建设中，尚未实现收益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>1、公司首次公开发行股票的超募资金金额为 65,608.35 万元。2021 年 12 月 27 日，公司召开了第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金 1.9 亿元永久补充流动资金，上述事项已经 2022 年第一次临时股东大会通过。公司独立董事、监事会以及保荐机构发表了同意意见。截至报告期末，超募资金已永久补充流动资金 1.9 亿元。</p> <p>2、其余尚未使用的超募资金存放于募集资金专户。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、“多功能湿巾扩建项目”的实施地点由“安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号”变更为“安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号”及“安徽省铜陵市狮子山经济开发区铜井东路 1928 号”；</p> <p>2、“技术研发中心升级项目”的实施地点由“安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号”变更为“安徽省铜陵市狮子山经济开发区铜井东路 1928 号”、“铜陵国家农业科技园区内城山水库东南角（大城山）”及“上海市青浦区徐泾镇双联路 68、88 号”；</p> <p>3、“仓储智能化改造项目”的实施地点由“安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号”变更为“安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号”及“安徽省铜陵市狮子山经济开发区铜井东路 1928 号”。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、“多功能湿巾扩建项目”的实施方式由新建厂房变更为新建厂房、利用现有租赁厂房；</p> <p>2、“技术研发中心升级项目”实施方式由新建厂房变更为购置房产、购地新建厂房、租赁土地、租赁房产实施；</p> <p>3、“仓储智能化改造项目”实施方式由利用原有仓库改造变更为利用原有仓库改造、利用现有租赁仓库改造。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>2022 年 4 月 10 日，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,194.93 万元及已支付发行费用的自筹资金 2,131.52 万元，公司独立董事、监事会及保荐机构发表了同意意见，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）就上述事项出具了《关于铜陵洁雅生物科技股份有限公司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鉴证报告》（容诚专字[2022]230Z1423 号）。报告期公司已完成募集资金置换，置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流</p>	<p>不适用</p>

动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 12 月 31 日，除使用闲置募集资金进行现金管理的 59,900.00 万元外，尚未使用的募集资金余额为 21,445.77 万元（含结息），均存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化														
多功能湿巾扩建项目	多功能湿巾扩建项目	21,092.11	990.77	2,720.07	12.90%	2024 年 12 月 31 日	0	不适用	否														
技术研发中心升级项目	技术研发中心升级项目	10,383.52	2,652.18	2,742.1	26.41%	2024 年 12 月 31 日	0	不适用	否														
仓储智能化改造项目	仓储智能化改造项目	6,099.16	0	0	0.00%	2024 年 12 月 31 日	0	不适用	否														
合计	--	37,574.79	3,642.95	5,462.17	--	--	0	--	--														
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>为更好地实施募投项目，推进公司发展战略，综合考虑未来业务发展规划、募集资金投资项目实际情况，结合公司实际生产经营需要，优化资源配置，公司对募集资金投资项目“多功能湿巾扩建项目”、“技术研发中心升级项目”、“仓储智能化改造项目”的实施地点、实施方式及实施进度进行了调整。</p> <p>此次调整募投项目实施地点、实施方式及实施进度的具体情况如下：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>募投项目名称</th> <th>变更事项</th> <th>变更前</th> <th>变更后</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">多功能湿巾扩建项目</td> <td>实施地点</td> <td>安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号</td> <td>安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号；安徽省铜陵市狮子山经济开发区铜井东路 1928 号</td> </tr> <tr> <td>实施方式</td> <td>新建厂房</td> <td>新建厂房、现有租赁厂房</td> </tr> <tr> <td>项目达到预</td> <td>2023 年 12 月</td> <td>2024 年 12 月</td> </tr> </tbody> </table>								募投项目名称	变更事项	变更前	变更后	多功能湿巾扩建项目	实施地点	安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号	安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号；安徽省铜陵市狮子山经济开发区铜井东路 1928 号	实施方式	新建厂房	新建厂房、现有租赁厂房	项目达到预	2023 年 12 月	2024 年 12 月
募投项目名称	变更事项	变更前	变更后																				
多功能湿巾扩建项目	实施地点	安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号	安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号；安徽省铜陵市狮子山经济开发区铜井东路 1928 号																				
	实施方式	新建厂房	新建厂房、现有租赁厂房																				
	项目达到预	2023 年 12 月	2024 年 12 月																				

		定可使用状态日期																						
	技术研发中心升级项目	实施地点	安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道528号	安徽省铜陵市狮子山经济开发区铜井东路1928号；铜陵国家农业科技园区内城山水库东南角（大城山）；上海市青浦区徐泾镇双联路68、88号																				
		实施方式	新建厂房	购置房产、购地新建厂房、租赁土地、租赁房产																				
		项目达到预定可使用状态日期	2023年12月	2024年12月																				
	仓储智能化改造项目	实施地点	安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道528号	安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道528号；安徽省铜陵市狮子山经济开发区铜井东路1928号																				
		实施方式	原有仓库改造	原有仓库改造、现有租赁仓库改造																				
项目达到预定可使用状态日期		2022年12月	2024年12月																					
<p>由于公司对募投项目的实施地点、实施方式进行变更，为了保障募投项目的顺利实施，进一步提高募集资金使用效率，公司综合考虑市场、行业环境的变化及公司实际情况，同步调整部分募投项目的投资金额及内部具体投资结构，以更好地推进募投项目的实施。</p> <p>本次部分募投项目投资金额调整的具体情况如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>序号</th> <th>募投项目名称</th> <th>调整前（万元）</th> <th>调整后（万元）</th> <th>募集资金增减情况（万元）</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>多功能湿巾扩建项目</td> <td>26,092.11</td> <td>21,092.11</td> <td>-5,000.00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>技术研发中心升级项目</td> <td>5,383.52</td> <td>10,383.52</td> <td>5,000.00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>仓储智能化改造项目</td> <td>6,099.16</td> <td>6,099.16</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>2022年12月1日，公司召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整募投项目实施地点、实施方式、实施进度、部分募投项目投资金额及内部投资结构的议案》，同意对公司募投项目“多功能湿巾扩建项目”、“技术研发中心升级项目”、“仓储智能化改造项目”的实施地点、实施方式及实施进度进行调整，上述事项已经2022年第四次临时股东大会通过。</p> <p>具体内容详见公司于2022年12月2日在巨潮资讯网上披露的《关于调整募投项目实施地点、实施方式、实施进度、部分募投项目投资金额及内部投资结构的公告》（公告编号：2022-074）。</p>					序号	募投项目名称	调整前（万元）	调整后（万元）	募集资金增减情况（万元）	1	多功能湿巾扩建项目	26,092.11	21,092.11	-5,000.00	2	技术研发中心升级项目	5,383.52	10,383.52	5,000.00	3	仓储智能化改造项目	6,099.16	6,099.16	-
序号	募投项目名称	调整前（万元）	调整后（万元）	募集资金增减情况（万元）																				
1	多功能湿巾扩建项目	26,092.11	21,092.11	-5,000.00																				
2	技术研发中心升级项目	5,383.52	10,383.52	5,000.00																				
3	仓储智能化改造项目	6,099.16	6,099.16	-																				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用																							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无																							

## 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）	子公司	一般项目：以自有资金从事投资活动；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	102,000,000.00	51,000,572.22	51,000,429.16	0.00	572.22	429.16
安徽洁创医疗器械有限公司	子公司	许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；卫生用品和一次性使用医疗用品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；医护人员防护用品生产	5,000,000.00	1,013,150.00	975,158.00	0.00	1,366,456.00	1,024,842.00

		(I类医疗器械)；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)						
洁雅投资(铜陵)有限公司	子公司	创业投资(限投资未上市企业)	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
铜陵雅石共赏股权投资合伙企业(有限合伙)	新设	336.59
安徽洁创医疗器械有限公司	新设	-532917.84

主要控股参股公司情况说明

## 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

公司将继续秉承“信任信心、关爱尊重、诚实正直、积极求胜、共创共赢”的核心价值观，以“持续不断地为全球客户提供极具竞争力的美容护肤、健康护理的产品和服务”为使命，努力成为一家值得信任的令人尊敬的制造商。逐步由传统代工厂向专业的 ODM 供应链提供商的转型升级，建立 ODM 供应链提供商的核心能力，发展高效化公司营销能力，快速推进市场拓展能力。

1、继续深化以湿巾产品为主业的专业化布局，以极致可靠的品质交付赢得客户的忠诚度，发展客户高层影响力深度挖掘全球机会。以确保公司基础业务保持持续快速增长。

2、强化产品研发与工艺技术的组织能力与资源投入，加快布局“化妆品”新业务的基础成功模式和能力，不断拓展大品牌老客户湿巾以外的新客户、新业务作为公司利润增长的创新增长点。

3、为保证公司基础业务和创新业务持续增长，首先必须确保组织能力发展与激励有效。其次在技术研发、供应链管理、市场营销等专业领域提前投入人力资源发展，激发公司团队创新精神，建立学习型组织文化；另外在现有的职能与架构基础上增加人力资源投入，强化 ODM 研发与产品职能、营销与销售职能。以持续培训与学习为公司组织行为定式。

4、实时关注战略实施进程的关键变量，关注投资需求与现金储备动态，积极考虑创新孵化的可能，审慎考虑伺机关注产业并购机会。

### (二) 可能面对的风险

#### 1、技术研发风险

公司所处的湿巾行业的核心技术主要体现在溶液配方等方面，溶液配方所涉专业领域涵盖日用化学、高分子材料学、分析化学、无机化学、微生物学、毒理学、微生物与生化药学等多学科，技术研发存在一定的不确定性。如果公司在研

发过程中未能实现关键技术的突破以及产品性能无法达到预期，将有可能使公司技术落后于竞争对手，导致销售订单减少，市场份额下降。

应对措施：公司将继续加大研发投入，丰富产品结构；同时，加强人才培养，提升团队建设，制定相关激励政策和管理制度，体现公司对研发人员和技术骨干及其成果的尊重，充分调动研发人员的工作积极性。

## 2、原材料价格波动风险

公司主要原材料为无纺布、包装材料和溶液原料等，直接材料占主营业务成本比例较高，原材料价格变动对公司经营业绩影响较大。虽然公司在产品定价时，能够向下游客户传递部分原材料价格上涨的影响，但相关传导机制存在时滞性和不充分性，如果未来上述原材料采购价格持续大幅上升，将对公司未来盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司通过分析原材料相关行情信息，对市场变化进行预判，进一步加强与优质供应商的战略合作，进行策略性采购。同时，做好生产经营规划管理，不断完善供应商管理体系，降低原材料价格波动带来的风险。

## 3、客户集中度较高的风险

目前，我国湿巾行业市场集中度较高，其中外资品牌占据了国内大部分的市场份额。公司自有品牌湿巾产品销售收入规模较小，主要收入来源于为 Woolworths、金佰利集团、强生公司、欧莱雅集团、宝洁公司、利洁时集团、高乐氏公司、3M、贝亲等全球知名企业及国内知名电商品牌 Babycare 生产湿巾及面膜类产品。如果公司主要客户采购计划或生产经营状况发生重大不利变化，将会对公司收入和利润产生较大影响。

应对措施：公司将持续在全球范围内不断拓展新的客户，控制对主要客户的依赖程度；同时，将加大研发投入和技术创新，持续改进现有产品，研发和扩大高端产品系列，不断丰富产品种类和结构，满足客户对更高品质、更多功能的产品需求。

## 4、ODM/OEM 经营模式风险

公司主要采取 ODM/OEM 的模式为 Woolworths、强生公司、宝洁公司、利洁时集团、高乐氏公司、3M、贝亲等世界知名公司生产湿巾及面膜类产品，并生产销售少量自主品牌产品。目前，公司自有品牌湿巾产品销售收入规模较小，公司的收入主要来源于为前述知名公司的 ODM/OEM 销售收入。在 ODM/OEM 的模式下，公司专注于湿巾类产品的研发、设计与生产制造，具备丰富经验与技术实力；ODM/OEM 客户则专注于产品的品牌维护和市场推广，在品牌、营销、渠道等方面具备先发优势。而国内市场消费者在选择湿巾产品时更依赖于口碑宣传与品牌效应，品牌黏度较大，因此，即便公司在研发、设计、生产方面具有优势，自有品牌短期内仍较难获得消费者认可，市场开拓难度较大。另一方面，产品的销售渠道和品牌都不在公司掌控下，不利于公司自有品牌和营销网络的建设，使得公司对 ODM/OEM 的委托方产生一定的依赖。虽然公司与相关客户建立了多年的合作关系，但仍不排除客户因采购政策、渠道发生变化更换供应商的可能性，从而给公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将持续加大研发投入力度，搭建更好的研发平台，持续改进现有产品，不断丰富产品种类和结构，满足客户对更高品质、更多功能的产品需求，以增加客户的黏性；同时，公司将把握本次上市机遇，适时发展自主品牌。

## 5、汇率波动风险

报告期内，公司出口贸易主要以美元结算，并且公司部分材料及设备亦从国外进行采购并以外币进行结算。美元等外币与人民币之间的汇率可能随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有较大的不确定性，使公司面临汇率波动风险。

应对措施：公司将密切关注人民币对外币汇率的变化走势，完善汇率风险预警及管理机制；同时，调节外币收支结算时间点和结算量，并与相关客户签订有关汇率波动的价格调整机制。

## 6、劳动力成本上升风险

近年来，劳动力短缺导致用工成本持续上升已成为中国经济发展的重要趋势，尤其在制造业发达地区较为明显。随着生活水平提高及物价上涨，公司员工工资水平可能将继续增加，从而增加公司产品成本，对公司盈利能力造成一定影响。

应对措施：公司一方面将加强人员培养与培训，持续提升人员生产效率；另一方面将加强成本管理，提升管理效率。

#### 7、产品出口国家进口政策变化风险

自 2018 年 7 月以来，美国已先后多次对我国出口美国商品加征关税。虽然公司出口业务主要为 FCA 模式和 FOB 模式，关税全部由客户承担，如果中美贸易摩擦持续发酵并造成进一步的贸易摩擦，将可能降低公司对美国客户出口业务的收入或毛利率，进而影响公司经营业绩。除上述情形外，目前公司其他主要产品出口国家或地区尚未出台针对我国湿巾类产品的贸易壁垒政策。但若未来公司其他主要客户所在国家或地区的进口政策发生重大不利变化，或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易摩擦或争端，将可能会对公司出口业务造成不利影响，进而影响经营业绩。

应对措施：公司将持续关注相关政策，适时调整产品出口策略。

#### 8、经营规模扩大带来的管理风险

伴随公司的持续发展，公司的资产和经营规模将迅速扩大，对研发、销售、管理等各方面均提出更高要求。若公司的组织结构、管理模式和人员构成等方面未能适应内外部环境的变化，管理水平不能及时提高，组织模式和管理制度未能及时调整与完善，各类专业人员不能到位并胜任工作，则公司可能存在实际管理能力与经营规模不相匹配的风险，进而对公司的持续发展造成不利影响。

应对措施：公司将继续加大人才培养和储备的力度，继续完善内部治理体系建设，优化法人治理结构，创新管理体制，提高公司整体管理水平，适应公司快速发展的要求。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 01 月 06 日	电话会议	电话沟通	机构	中邮证券、先锋基金、恒立基金	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年 1 月 6 日投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、瑞和投资	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年 2 月 7 日投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、国元证券、国金证券、上海证券、国元资本	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年 2 月 24 日投资者关系活动记录表》
2023 年 03 月 02 日	公司会议室	实地调研	机构	华安证券、百瑞坤投资、西藏文储	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年 3 月 2 日投资者关系活动记录表》
2023 年 03 月 03 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、睿远基金	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

					情况	m.cn)《2023年3月3日投资者关系活动记录表》
2023年03月04日	电话会议	电话沟通	机构	国联商社、长城基金、富国基金	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年3月4日投资者关系活动记录表》
2023年03月07日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券、华富基金、中庚基金、兴合基金、彤源投资	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年3月7日投资者关系活动记录表》
2023年03月09日	电话会议	电话沟通	机构	西南证券、广发基金	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年3月9日投资者关系活动记录表》
2023年03月09日	电话会议	电话沟通	机构	西南证券、国海富兰克林、汇添富、天弘基金等	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年3月13日投资者关系活动记录表》 (电话会议)
2023年03月13日	公司会议室	实地调研	机构	天风证券、上证资管	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年3月13日投资者关系活动记录表》 (现场调研)
2023年03月16日	电话会议	电话沟通	机构	西南证券、永赢基金	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年3月16日投资者关系活动记录表》
2023年03月17日	公司会议室	实地调研	机构	德邦证券	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年3月17日投资者关系活动记录表》
2023年04月20日	电话会议	电话沟通	机构	财通证券、中金公司、兴业证券等	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年4月20日至4月21日投资者关系活动记录表》
2023年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年4月25日投资者关系活动记录表》
2023年04月28日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net	其他	其他	参加洁雅股份2022年度业绩网上说明会的投资者	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年4月28日2022年度网上业绩说明会投资者关系活动记录

	)					表》
2023年05月16日	电话会议	电话沟通	机构	西南证券、银华基金	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年5月16日投资者关系活动记录表》
2023年05月30日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年5月30日投资者关系活动记录表》
2023年06月14日	公司会议室	实地调研	机构	德邦证券、太平基金、聚鸣投资	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年6月14日投资者关系活动记录表》
2023年07月10日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券、鹏华基金	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年7月10日投资者关系活动记录表》
2023年07月21日	电话会议	电话沟通	机构	天风证券、北京乐心资产等	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年7月21日投资者关系活动记录表》
2023年07月21日	上海分公司会议室	实地调研	机构	财通证券、兴业证券等	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年7月21日投资者关系活动记录表》
2023年08月30日	电话会议	电话沟通	机构	财通证券、兴业证券等	公司基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年8月30日投资者关系活动记录表》
2023年09月12日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	参加洁雅股份2023年安徽辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的中小投资者及机构投资者	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年9月12日投资者关系活动记录表》
2023年09月18日	电话会议	电话沟通	机构	西南证券、交银基金	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年9月18日投资者关系活动记录表》
2023年10月30日	电话会议	电话沟通	机构	财通证券、平安养老等	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年10月30日投资者关系活动记录表》
2023年11月24日	线上会议	网络平台线上交流	机构	信达证券、银华基金等	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023年11月24日投资者

						关系活动记录表》
2023 年 12 月 13 日	线上会议	网络平台线上交流	机构	国金证券、银华基金	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 12 月 12 日至 2023 年 12 月 13 日投资者关系活动记录表》
2023 年 12 月 13 日	线上会议	网络平台线上交流	机构	国金证券、平安资管	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 12 月 12 日至 2023 年 12 月 13 日投资者关系活动记录表》
2023 年 12 月 14 日	上海分公司会议室	实地调研	机构	信达证券、兴银基金等	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 12 月 14 日至 2023 年 12 月 15 日投资者关系活动记录表》
2023 年 12 月 14 日	上海分公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、华泰证券等	公司的基本情况、业务及经营情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年 12 月 14 日至 2023 年 12 月 15 日投资者关系活动记录表》

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，股东大会依法履行《公司法》《公司章程》赋予的权利和义务，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知列明的议案依次进行审议。

报告期内，公司召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会，会议由董事会召集、召开。在股东大会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

#### 2、公司与控股股东

报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数、人员构成及资格均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，以勤勉、尽责的态度认真履行董事职责，维护公司和广大股东的利益。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

报告期内，公司共召开七次董事会，会议的召集、召开、表决程序严格依据相关法律、法规及规定。

#### 4、监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会人数、人员构成及资格均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司各监事在《公司法》《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法行使监督权，对相关重大事项发表意见，为公司及股东的合法权益的维护起到了积极的作用。

报告期内，公司共召开六次监事会，会议的召集、召开、表决程序严格依据相关法律、法规及规定。

#### 5、公司和相关利益者

公司充分尊重并维护利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作、沟通，实现与客户、员工、股东、社会等各方利益的协调平衡，维护各方权益，推进环境保护，积极履行企业社会责任，共同推动公司持续健康稳健发展。

#### 6、信息披露

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理制度》等要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露了有关信息。董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询。证券部作为信息披露事务办事机构，在董事会秘书的领导下，负责信息披露的日常管理工作。公司信息披露的指定网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司信息披露的指定报刊为《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，通过投资者电话专线、专用电子信箱等

多种形式认真回复投资者咨询和提问，保障了投资者知情权与参与权，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息披露的透明度，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

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

报告期内，公司严格遵循《公司法》《证券法》等相关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人完全分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### 1、资产独立完整情况

公司合法、独立地拥有与生产经营相关的土地、房屋、机器设备、专利和商标等主要资产的所有权或使用权，可以完整的用于生产经营活动，且该等资产不存在法律纠纷或潜在纠纷，与控股股东、实际控制人的资产产权界定明晰。

### 2、人员独立情况

公司建立、健全了法人治理结构，董事（含独立董事）、监事及高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》的相关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不存在在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，亦不存在在实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

### 3、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了规范、独立的会计核算体系，并制定了完善的内部财务管理制度等内控制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司为独立的纳税人，不存在与股东混合纳税情况。公司独立进行财务决策，不存在股东干预发行人资金使用的情形。

### 4、机构独立情况

公司建立了适应其业务发展的组织结构，各机构均独立于公司各股东及其他关联方。公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司建立了符合自身经营特点、独立完整的内部职能组织结构。公司的办公场所与公司各股东及其关联公司完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

### 5、业务独立情况

公司的主营业务为湿巾类产品的研发、生产和销售，公司已经具备了经营所需的相应资质、许可，拥有从事经营业务所必须的、独立完整的业务体系、信息系统及管理系统，独立开展业务，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.27%	2023 年 02 月 02 日	2023 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-009)
2022 年年度股东大会	年度股东大会	68.42%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-028)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.01%	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-053)

##### 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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

#### 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

#### 七、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
----	----	----	----	------	--------	--------	--------------	-----------------	-----------------	---------------	--------------	-----------

							)	)				
蔡英传	男	54	董事长	现任	2019年06月28日	2025年06月26日	42,946,052	0	0	0	42,946,052	
			总经理	现任	2019年06月28日	2025年06月26日						
冯燕	女	50	董事	现任	2019年06月28日	2025年06月26日	2,164,030	0	0	0	2,164,030	
叶英	女	47	董事	现任	2019年06月28日	2025年06月26日	169,120	0	0	0	169,120	
			副总经理	现任	2019年06月28日	2025年06月26日						
袁先国	男	54	董事	现任	2019年06月28日	2025年06月26日	169,254	0	0	0	169,254	
杨凡龙	男	35	董事	现任	2022年06月27日	2025年06月26日	0	0	0	0	0	
			财务总监	现任	2022年04月26日	2025年06月26日						
王婷	女	41	董事	现任	2022年06月27日	2025年06月26日	0	0	0	0	0	
何文龙	男	61	独立董事	现任	2022年06月27日	2025年06月26日	0	0	0	0	0	
赵波	男	52	独立董事	现任	2022年06月27日	2025年06月26日	0	0	0	0	0	
陈彦	男	60	独立董事	现任	2022年06月27日	2025年06月26日	0	0	0	0	0	
卢云凤	女	40	监事会主席	现任	2022年06月27日	2025年06月26日	0	0	0	0	0	
俞彦诚	男	41	监事	现任	2019年06月28日	2025年06月26日	0	0	0	0	0	

蒋莉霞	女	36	职工监事	现任	2022年06月27日	2025年06月26日	0	0	0	0	0	
胡能华	男	55	副总经理	现任	2019年06月28日	2025年06月26日	169,120	0	0	0	169,120	
			董事会秘书	现任	2019年06月28日	2025年06月26日						
合计	--	--	--	--	--	--	45,617,576	0	0	0	45,617,576	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

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

### (1) 董事

蔡英传先生，1969年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年7月至1996年6月，任铜陵博发纸业销售有限公司销售经理；1996年6月至1999年8月，任铜陵市洁雅航空旅游用品厂经理；1999年8月创立洁雅有限，任总经理、执行董事；2008年12月至今，任本公司董事长；2014年3月至今，任本公司总经理；2022年9月至今，任洁雅投资（铜陵）有限公司执行董事、总经理、投资部负责人；2023年1月至今，任安徽洁创医疗器械有限公司执行董事、总经理；2023年2月至今，任洁雅股份上海分公司总经理；2023年8月至今，任赛得利（铜陵）无纺材料有限公司董事；2023年12月至今，任铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员。现任第十三届安徽省政协委员，铜陵市第十七届人大代表，铜陵市工商联副主席，铜官区党外知识分子联谊会副会长。

冯燕女士，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中技学历。1993年7月至1996年6月，任铜陵市博发纸业有限公司出纳；1996年6月至1999年8月，任铜陵市洁雅航空旅游用品厂财务；1999年8月至2008年11月，任洁雅有限财务部经理；2008年12月至今，任本公司董事。

叶英女士，1976年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年9月至2000年10月，任职于铜百集团企管处进出口贸易部；2000年11月至今，历任洁雅有限、洁雅股份营销部经理、销售总监；2016年5月至今，任本公司董事、副总经理。

袁先国先生，1969年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1992年7月至2004年3月，任铜化集团化工总厂化机厂车间职工；2004年4月至今，历任洁雅有限、洁雅股份综合部长、行政部经理、行政总监；2008年12月至今，任本公司董事。现任铜陵市铜官区政协常务委员。

杨凡龙先生，1988年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、中级会计师。2010年7月至2019年10月，历任安徽安纳达钛业股份有限公司会计、财务经理助理、财务副经理兼子公司财务负责人；2019年11月至2020年1月，任安徽宏实自动化装备有限公司财务经理；2020年2月至今，历任本公司财务经理、财务总监；2022年6月至今，任本公司董事；2022年9月至今，任洁雅投资（铜陵）有限公司财务部负责人；2023年8月至今，任赛得利（铜陵）无纺材料有限公司监事。

王婷女士，1982年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、一级企业人力资源管理师。2002年4月至2005年8月，任浙江正泰电器股份有限公司销售中心驻中原办事处订单员；2005年9月至2007年3月，自由职业；2007年4月至2013年3月，历任创奇科技有限公司人力资源专员、人力资源主管、人力资源经理；2013年3月至2016年8月，任铜陵市顺达实业有限责任公司人力资源部长；2016年12月至2017年9月，任本公司人力资源经理；2017年12月至今，历任本公司人力资源经理、高级经理、人力资源总监。2022年6月至今，任本公司董事。

何文龙先生，1962年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，财务管理副教授。1984年7月至1998年12月，任安徽省安庆商业学校教师；1993年10月至1999年7月，兼任华夏会计审计丛书特约主编；1998年12月至2000年4月，任安徽省财政学校教师；2000年4月至2022年6月，任安徽大学商学院教师；2021年3月至今，兼任合肥科技职业学院外聘专家；2021年10月至今，任苏州桐力光电股份有限公司独立董事；2022年5月至今，兼任任安徽文达信息工程学院外聘教授；2022年7月至2023年5月12日，任安徽菱湖漆股份有限公司独立董事；2022年7月至今，任合肥市铜陵商会顾问；2024年2月至今，任安徽广信农化股份有限公司独立董事；2022年6月至今，任本公司独立董事。

赵波先生，1971年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1994年至今，历任中国电子技术应用公司工程师，杭州顶益国际食品公司市场主管，安徽金鹏营销管理咨询有限公司咨询顾问，合肥天创经贸有限公司总经理，合肥信息技术服务有限公司市场总监、总经理，合肥市高科技风险投资有限公司投资部经理，安徽徽商产业投资基金管理有限公司投资经理，安徽高科创业投资有限公司投资部经理，安徽纪元时代创业投资管理有限公司副总经理、合规风控负责人，合肥东众投资管理合伙企业合规风控负责人等职务。现任安徽航源私募基金管理有限公司合规风控负责人。2011年3月至2016年3月，任安徽中新软件有限公司董事；2011年9月至2014年12月，任合肥市科天化工有限公司董事；2011年9月至2015年10月，任黑河中兴牧业有限公司监事；2012年4月至2016年4月，任安徽徽电科技股份有限公司董事；2014年7月至2017年2月，任合肥井松自动化科技有限公司监事；2015年1月至2016年11月，任安徽华盛科技控股股份有限公司董事；2017年7月至2019年7月，任山东七河生物科技股份有限公司监事；2017年9月至2020年9月，任安徽天立泰科技股份有限公司董事。2022年12月至今，任安徽沃弗永磁科技有限公司监事；2022年6月至今，任本公司独立董事；2023年11月至今，任南京华易泰电子科技有限公司监事。

陈彦先生，1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士、教授。1984年7月至1988年8月，任安徽农业大学助教；1991年7月至今，历任安徽大学讲师、副教授、教授、副院长、博士生导师。2021年3月至今，任安徽中鸣科技有限公司技术顾问。2022年6月至今，任本公司独立董事。

## (2) 监事

卢云凤女士，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年8月至2007年8月，任铜陵东市电子有限责任公司综合管理文员；2007年8月至2013年7月，历任铜陵毅远电光源有限责任公司办公室文员、副主任；2013年7月至2017年12月，任铜陵祥和机电设备有限公司综合部副主任；2018年3月至2018年7月，任铜陵新港塑胶有限公司人事专员；2018年8月至今，任铜陵洁雅生物科技股份有限公司行政部副主管。2022年6月至今，任本公司监事会主席。

俞彦诚先生，1982年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2009年10月至今，任上海中亿科技投资集团有限公司总经理；2012年12月至今，任铜陵明源创业投资管理有限公司董事、总经理；2014年4月至今，任铜陵明源循环经济产业创业投资基金中心（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表）；2014年12月至今，任苏州工业园区中亿明源创业投资管理有限公司董事、总经理；2015年3月至今，任苏州工业园区中亿明源创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表）；2015年5月至2020年7月，任苏州安鸿泰新材料有限公司董事；2015年12月至今，任苏州优千网络科技有限公司董事；2016年1月至今，任苏州工业园区中亿明锐创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表）；2016年6月至今，任上海比路电子股份有限公司董事；2016年12月至今，任苏州乐游网络科技有限公司董事；2017年6月至2020年9月，任苏州昂康免疫科技有限公司监事；2017年9月至今，任江苏融政科技服务有限公司董事；2017年12月至今，任江苏明源创业投资管理有限公司总经理；2018年5月至2023年8月，任苏州奥杰汽车技术股份有限公司监事；2018年6月至今，任苏州工业园区中亿明源二期创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表）；2019年7月至今，任众言科技股份有限公司监事；2020年6月至今，任北京云圣智能科技有限责任公司董事；2020年12月至2023年6月，任苏州大禹数字文化科技集团有限公司监事；2021年7月至2021年12月，任苏

州中亿致远创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表）；2021 年 10 月至今，任苏州工业园区志合创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表）；2021 年 12 月至今，任惠泉明源（苏州）创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表）；2021 年 12 月至今，任苏州工业园区玉源鼎明管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人（委派代表）；2022 年 2 月至今，任艾信智慧医疗科技发展（苏州）有限公司董事；2022 年 7 月至今，任苏州工业园区玉源明诚管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2022 年 8 月至今，任苏州中亿明源优势精选壹号创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人；2023 年 6 月至今，任苏州大禹数字文化科技集团有限公司董事；2016 年 5 月至今，任本公司监事。

蒋莉霞女士，1987 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011 年 9 月至今，任铜陵洁雅生物科技股份有限公司人事专员。2022 年 6 月至今，任本公司职工监事。

(3) 高级管理人员

蔡英传先生：本公司董事、总经理，简历见董事介绍。

叶英女士：本公司董事、副总经理，简历见董事介绍。

杨凡龙先生：本公司董事、财务总监，简历见董事介绍。

胡能华先生，1968 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 7 月至 1993 年 10 月，任安徽省地矿局 321 地质队助理工程师；1993 年 11 月至 1996 年 5 月，任铜陵有色金泰珠宝有限责任公司珠宝鉴定师；1999 年 8 月至 2003 年 6 月，历任洁雅有限销售经理、采购经理；2003 年 6 月至 2008 年 3 月，自主创业；2008 年 4 月至 2008 年 12 月，任洁雅有限总经理助理；2008 年 12 月至今，任本公司董事会秘书；2016 年 5 月至今，任本公司副总经理；2022 年 9 月至今，任洁雅投资（铜陵）有限公司风控部负责人。现任铜陵市铜官区工商联副主席，铜陵市上市公司协会秘书长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡英传	洁雅投资（铜陵）有限公司	执行董事、总经理、投资部负责人	2022 年 09 月 21 日		否
蔡英传	安徽洁创医疗器械有限公司	执行董事、总经理	2023 年 01 月 05 日		否
蔡英传	洁雅股份上海分公司	总经理	2023 年 02 月 24 日		否
蔡英传	赛得利（铜陵）无纺材料有限公司	董事	2023 年 08 月 15 日		否
蔡英传	铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）	投资者决策委员会委员	2023 年 12 月 15 日		否
杨凡龙	洁雅投资（铜陵）有限公司	财务部负责人	2022 年 09 月 21 日		否
杨凡龙	赛得利（铜陵）无纺材料有限公司	监事	2023 年 08 月 15 日		否
胡能华	洁雅投资（铜陵）有限公司	风控部负责人	2022 年 09 月 21 日		否
胡能华	铜陵市上市公司协会	秘书长	2024 年 01 月 02 日		否
何文龙	合肥科技职业学院	外聘专家	2021 年 03 月 17 日	2023 年 07 月 17 日	是
何文龙	苏州桐力光电股份	独立董事	2021 年 10 月 30	2024 年 10 月 30	是

	有限公司		日	日	
何文龙	安徽文达信息工程学院	外聘教授	2022年05月17日	2025年05月17日	是
何文龙	安徽菱湖漆股份有限公司	独立董事	2022年07月13日	2023年05月12日	是
何文龙	合肥市铜陵商会	顾问	2022年07月30日	2027年07月29日	否
何文龙	安徽广信股份有限公司	独立董事	2024年02月05日		是
赵波	安徽航源私募基金管理有限公司	合规风控负责人	2021年08月25日		是
赵波	安徽沃弗永磁科技有限公司	监事	2022年12月06日	2025年12月05日	否
赵波	南京华易泰电子科技有限公司	监事	2023年11月07日		否
陈彦	安徽大学	教授	2004年09月01日	2025年02月28日	是
陈彦	安徽中鸣科技有限公司	技术顾问	2021年03月01日	2026年02月28日	否
俞彦诚	上海中亿科技投资集团有限公司	总经理	2009年10月08日		否
俞彦诚	铜陵明源创业投资管理有限公司	董事、总经理	2012年12月25日		否
俞彦诚	铜陵明源循环经济产业创业投资基金中心（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）	2014年04月30日		否
俞彦诚	苏州工业园区中亿明源创业投资管理有限公司	董事、总经理	2014年12月30日		是
俞彦诚	苏州工业园区中亿明源创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）	2015年03月17日		否
俞彦诚	苏州优千网络科技有限公司	董事	2015年12月21日		否
俞彦诚	苏州工业园区中亿明锐创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）	2016年01月05日		否
俞彦诚	上海比路电子股份有限公司	董事	2016年06月29日		否
俞彦诚	苏州乐游网络科技有限公司	董事	2016年12月18日		否
俞彦诚	江苏融政科技服务有限公司	董事	2017年09月14日		否
俞彦诚	江苏明源创业投资管理有限公司	总经理	2017年12月15日		否
俞彦诚	苏州奥杰汽车技术股份有限公司	监事	2018年05月04日	2023年08月02日	否
俞彦诚	苏州工业园区中亿明源二期创业投资基金中心（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）	2018年06月11日		否
俞彦诚	众言科技股份有限公司	监事	2019年07月05日		否
俞彦诚	北京云圣智能科技有限公司	董事	2020年06月09日		否
俞彦诚	苏州大禹数字文化科技集团有限公司	监事	2020年12月25日	2023年06月16日	否
俞彦诚	苏州工业园区中亿	执行事务合伙人	2021年07月07日		否

	明锐三期创业投资中心（有限合伙）	（委派代表）	日		
俞彦诚	苏州工业园区玉源鼎明管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）	2021年12月02日		否
俞彦诚	惠泉明源（苏州）创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）	2021年12月31日		否
俞彦诚	苏州工业园区志合创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）	2021年10月19日		否
俞彦诚	艾信智慧医疗科技发展（苏州）有限公司	董事	2022年02月07日		否
俞彦诚	苏州工业园区玉源明诚管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）	2022年07月14日		否
俞彦诚	苏州中亿明源优势精选壹号创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）	2022年08月25日		否
俞彦诚	苏州大禹数字文化科技集团有限公司	董事	2023年06月16日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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

公司董事（除独立董事外）、监事、高级管理人员的薪酬主要由工资及年终奖金组成，公司独立董事薪酬为独立董事津贴。

- （1）决策程序：公司董事、监事薪酬由公司股东大会审议确定，高级管理人员的薪酬由公司董事会审议确定。
- （2）确定依据：公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。
- （3）实际支付情况：2023年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬总额为460.22万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡英传	男	54	董事长、总经理	现任	139	否
冯燕	女	50	董事	现任	17.48	否
叶英	女	47	董事、副总经理	现任	126.36	否
袁先国	男	54	董事	现任	36.64	否
杨凡龙	男	35	董事、财务总监	现任	45.44	否
王婷	女	41	董事	现任	24.45	否
何文龙	男	61	独立董事	现任	6	否
赵波	男	52	独立董事	现任	6	否
陈彦	男	60	独立董事	现任	6	否
卢云凤	女	40	监事会主席	现任	9.17	否

俞彦诚	男	41	监事	现任	0	否
蒋莉霞	女	36	职工监事	现任	5.12	否
胡能华	男	55	副总经理兼董事会秘书	现任	38.56	否
合计	--	--	--	--	460.22	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、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
第五届董事会第九次会议	2023年01月13日	2023年01月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《第五届董事会第九次会议决议公告》(公告编号: 2023-002)
第五届董事会第十次会议	2023年04月18日	2023年04月20日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《第五届董事会第十次会议决议公告》(公告编号: 2023-020)
第五届董事会第十一次会议	2023年07月21日	2023年07月21日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《第五届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号: 2023-032)
第五届董事会第十二次会议	2023年07月25日	2023年07月25日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《第五届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号: 2023-036)
第五届董事会第十三次会议	2023年08月28日	2023年08月30日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《第五届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号: 2023-040)
第五届董事会第十四次会议	2023年10月09日	2023年10月10日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《第五届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号: 2023-045)
第五届董事会第十五次会议	2023年10月27日	2023年10月30日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《第五届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号: 2023-054)

### 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
蔡英传	7	4	3	0	0	否	3
冯燕	7	4	3	0	0	否	3
叶英	7	4	3	0	0	否	3
袁先国	7	4	3	0	0	否	3

杨凡龙	7	4	3	0	0	否	3
王婷	7	4	3	0	0	否	3
何文龙	7	0	7	0	0	否	3
赵波	7	0	7	0	0	否	3
陈彦	7	3	4	0	0	否	3

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，公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、募投项目等重大事项，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 九、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	何文龙、赵波、叶英	3	2023年04月07日	1、审议关于《公司审计部2022年年度工作报告及2023年度工作计划》的议案； 2、审议关于《2022年度财务决算报告》的议案； 3、审议关于《2023年度财务预算报告》的议案； 4、审议关于《公司2022年年度报告》及摘要（初稿）的议案； 5、审议关于续聘2023年度审计机构的议案； 6、审议关于《2022年度内部控制自我评价报告》的议案； 7、审议关于《2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议			

				案； 8、审议关于《公司审计部 2023 年度第一季度工作报告及第二季度工作计划》的议案； 9、审议关于《公司 2023 年度第一季度报告》（初稿）的议案。			
审计委员会	何文龙、赵波、叶英	3	2023 年 08 月 18 日	1、关于《公司审计部 2023 年上半年工作报告及下半年工作计划》的议案； 2、关于《公司 2023 年半年度报告》及摘要（初稿）的议案； 3、关于《2023 半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案。			
审计委员会	何文龙、赵波、叶英	3	2023 年 10 月 17 日	1、审议关于《公司审计部 2023 年第三季度工作报告及第四季度工作计划》的议案； 2、审议关于《公司 2023 年第三季度报告》（初稿）的议案。			
薪酬与考核委员会	赵波、何文龙、王婷	1	2023 年 04 月 07 日	1、关于 2023 年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案。			

## 十、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。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	681
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	2
报告期末在职工的数量合计（人）	683
当期领取薪酬员工总人数（人）	706
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	503
销售人员	23
技术人员	87
财务人员	9

行政人员	61
合计	683
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	9
本科	94
大专	114
大专以下	466
合计	683

## 2、薪酬政策

公司持续优化薪酬激励方案，建立具有“竞争性、公平性、激励性”的薪酬分配体系。员工薪酬水平随劳动力市场价格水平、行业薪酬水平和企业效益水平有机结合。公司建立了“岗位价值、技术能力、工作绩效”三维一体的薪酬分配机制，通过合理的薪酬体系和科学的绩效评价机制明确了员工薪酬水平与公司业绩、个人能力成长、绩效目标实现的密切关系，充分发挥薪酬的激励性和牵引作用，促进员工不断成长。同时配套多项评优及其他奖励机制，鼓励员工向标杆学习。公司为员工缴纳社会保险、住房公积金并配置商业保险。公司充分考虑员工实际需求，提供班车、食堂、母婴室等服务，并提供各类节日礼品及关爱，公司定期组织各类活动，丰富员工的业余生活。

## 3、培训计划

公司致力于打造学习型组织，制定了有关加强教育培训、人才队伍建设、技能型人才培养等相关制度。在岗前、岗中、转岗等过程中持续开展员工素质提升工作，建立了完善的员工教育培训管理体系，明确了需求分析、计划制订、培训实施、效果考核，导师带徒及内训师管理等程序和要求，确保员工学习意识和自主学习能力不断增强，与公司共同进步。

公司持续优化培训渠道、丰富培训资源、创新培训方式、加强培训评估。与薪酬激励、职业发展、人才梯队建设等工作有效结合，打造专业人才学习角，补充中高级职称人才，提升员工岗位技能和综合素质，为公司的发展提供有力人才保障。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	67,072.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,442,000.00

## 十二、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，公司严格遵循《公司章程》中涉及利润分配的相关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；相关议案经由公司董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议批准，公司独立董事对该事项发表独立意见。

报告期内，公司利润分配政策的执行情况如下：公司于 2023 年 5 月 12 日召开了 2022 年年度股东大会，会议审议通过了公司 2022 年度利润分配方案为：以 81,209,818 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.6
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	81,139,818
现金分红金额（元）（含税）	29,210,334.48
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）	29,210,334.48
可分配利润（元）	686,841,769.68
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 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

公司以截至本公告日的总股本 81,209,818 股扣除公司回购专户股份 70,000 股后的股份数 81,139,818 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.60 元（含税），合计派发现金红利总额 29,210,334.48 元人民币（含税）。本次利润分配不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润滚存至下一年度，用于支持公司经营发展。在分配方案实施前，公司股本由于股份回购等原因发生变动，将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

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

### 十三、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）2022 年 7 月 15 日，公司召开第五届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于〈铜陵洁雅生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈铜陵洁雅生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。同日，公司召开第五届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于〈铜陵洁雅生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈铜陵洁雅生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划

实施考核管理办法》的议案》《关于核实〈铜陵洁雅生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

(2) 2022 年 7 月 20 日, 公司召开第五届董事会第三次会议, 会议审议通过了《关于〈铜陵洁雅生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》《关于〈铜陵洁雅生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)〉的议案》。同日, 公司召开第五届监事会第三次会议, 会议审议通过了《关于〈铜陵洁雅生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》《关于〈铜陵洁雅生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)〉的议案》。

(3) 2022 年 7 月 16 日至 2022 年 7 月 25 日, 公司对本次激励计划拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内, 公司监事会未收到任何对本次激励对象名单的异议或不良反映, 无反馈记录。2022 年 7 月 27 日, 公司监事会披露了《关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的审核意见及公示情况说明》(公告编号: 2022-054)。

(4) 2022 年 8 月 1 日, 公司召开 2022 年第三次临时股东大会, 审议并通过了《关于〈铜陵洁雅生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》《关于〈铜陵洁雅生物科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》, 并于巨潮资讯网披露《关于公司 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》(公告编号: 2022-056)。同日, 公司分别召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议, 审议并通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》, 并于巨潮资讯网披露《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》(公告编号: 2022-059)。

(5) 2023 年 7 月 21 日, 公司分别召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十次会议, 审议并通过《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》, 并于巨潮资讯网披露《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格的公告》(公告编号: 2023-034)和《关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》(公告编号: 2023-035)。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员由董事会聘任, 承担董事会下达的各类经营指标。高级管理人员绩效管理指标与公司中长期发展战略、年度经营目标结合, 从工作能力、工作业绩、履职情况等定期进行评价, 评价周期为月度和年, 评价由董事会薪酬与考核委员负责, 最终绩效评价结果报董事会审批。

为建立和完善公司长效激励机制, 充分调动公司高级管理人员的积极性, 确保公司发展战略和经营目标的实现。公司高级管理人员以及核心管理、业务、技术人员实施了 2022 年限制性股票激励计划, 并按照公司、个人绩效考核的相关内容, 根据考评结果确定实际归属的股份数量。公司建立了富有竞争力的薪酬福利体系+股权激励计划的长效激励机制, 从而达到激励核心团队, 促进团队稳定性以及充分调动其积极性的作用。

## 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

## 十四、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

公司根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《企业内部控制基本规范》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层共同构建的较为完善的法人治理结构，并不断健全完善公司内部控制体系，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范，并根据法律法规和监管的最新要求持续更新，确保各项内控制度具备合理性、完整性和有效性。

(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部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，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。同时，为防止资金占用情况的发生，内审部门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，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，明确具体责任人，充分发挥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。

(3) 加强内部控制培训及学习。公司证券部、财务部、审计部通过不定期组织监管合规学习和最新监管政策宣导，提高管理层的公司治理水平，提高风险防范意识，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

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
洁雅投资（铜陵）有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
安徽洁创医疗器械有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 20 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《2023 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：1、公司董事、监事及高级管理人员舞弊行为；2、对已公布的财务报告进行重大差错更正；3、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；4、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；5、合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响。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。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。	重大缺陷：1、严重违反国家法律、法规或规范性文件；2、重大事项缺乏决策程序或决策程序不科学；3、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；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。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。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报 > 营业收入 5%；错报 > 净利润 5%；错报 > 总资产 5%。重要缺陷：营业收入 2% < 错报 ≤ 营业收入 5%；净利润 2% < 错报 ≤ 净利润 5%；总资产 2% < 错报 ≤ 总资产 5%。一般缺陷：错报 ≤ 营业收入 2%；错报 ≤ 净利润 2%；错报 ≤ 总资产 2%。	重大缺陷：错报 > 营业收入 5%；错报 > 净利润 5%；错报 > 总资产 5%。重要缺陷：营业收入 2% < 错报 ≤ 营业收入 5%；净利润 2% < 错报 ≤ 净利润 5%；总资产 2% < 错报 ≤ 总资产 5%。一般缺陷：错报 ≤ 营业收入 2%；净利润：错报 ≤ 净利润 2%；总资产：错报 ≤ 总资产 2%。
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、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
经审计：洁雅股份于 2023 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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	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鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规的要求，公司治理结构较为完善，整体运作规范，不存在违规占用资金或对外担保、侵害投资者权益、信息披露不及时等严重违反规定的情形。后续公司将继续加强自身建设、规范运作，不断提高公司治理和经营管理水平，切实提升公司规范运作水平。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

- 1、公司使用 LED 节能灯和声控灯，引入智能化控制系统以实现能效的自动化管控；
- 2、公司倡导随手关灯、室温适宜时不使用空调、调低电脑屏幕亮度等绿色办公方式，推行无纸化办公来减少废纸处理产生的排放；
- 3、公司合理布局生产产线，节能减排。

未披露其他环境信息的原因

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司的生产及运营严格遵守国家有关法律法规，公司将持续加强环保监督管理，确保企业发展符合环境保护政策法规。

公司 2021 年 8 月通过环境管理体系认证（ISO 14001:2015），并取得环境管理体系认证证书，证书注册号：U006621E0205R2M。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求上市公司发生环境事故的相关情况

无

### 二、社会责任情况

公司十几年来致力于为客户及消费者提供优质的湿巾系列产品，追求企业、社会与环境的和谐发展。同时，公司也积极承担对股东、员工、客户、供应商等利益相关者的责任。

在保障股东权益方面，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断提升和完善法人治理结构，强化规范运作；充分保障股东权益；严格落实关于利润分配的相关规定，使股东切实共享公司发展的经营成果。

在保障员工权益方面，公司一直坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》，与员工签订劳动合同，为员工购买“五险一金”，依法保护职工的合法权益；建立和完善薪酬激励制度，提供有竞争力的薪酬福利待遇；着力改善员工工作和生活环境，切实保障员工在劳动过程中的健康与安全。

在保障客户权益方面，公司将继续加大研发投入和技术创新，持续改进现有产品，研发和扩大高端产品系列，不断丰富产品种类和结构，持续提升客户对公司产品和服务的满意度，加强客户黏性，与客户共同成长。

在保障供应商权益方面，公司始终坚持诚信为本，严格按照合约规定履行相应义务，同时公司提倡恪守商业道德，严格防范商业贿赂，使供应商将主要精力放在原材料的质量、物流的快速供应及服务的优质上，力争实现双赢局面。

在保障社会环境方面，公司取得了环境管理体系认证证书、产品碳足迹核查声明和温室气体排放核查声明。公司坚持技术引领生产，以技术带动绿色生产，以技术促进节能减排，强化公司的环保优势，为创造人类美好的未来贡献自己的力量。

在保障社会等其他利益相关者权益方面，公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢；公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终合法经营，依法纳税，支持地方经济的发展。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司一直秉承“安全第一，预防为主、综合治理”的安全生产方针，在为客户提供高品质产品的同时，不忘保护环境，倡导“环保从我做起，建设绿色家园”的环保理念，并严格遵守国家及地方政府对环境保护的法律法规，定期对员工进行安全知识技能培训，组织安全检查、演练工作，增强员工安全意识，将安全责任落实到每位员工身上，真正做到“安全在我心中”。

#### 1、安全生产管理体系

公司坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的安全生产方针，主要负责人是本单位安全生产的第一责任人，全面负责安全生产工作。依据国家法律法规，结合公司实际情况，组织制定安全生产方针和目标。公司设置安全委员会，健全“横向到边，纵向到底”的安全生产管理网络，定期组织召开安全例会，解决安全生产问题。公司设置安环部作为专门的安全管理机构，配备专职安全生产管理人员，坚持“管业务必须管安全，管生产经营必须管安全”的原则，各部门负责人为本部门的安全生产第一责任人。公司通过了环境管理体系（ISO 14001:2015）和职业健康安全管理体系（ISO 45001:2018）双体系认证。

#### 2、安全生产投入

依据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》《安徽省安全生产条例》关于安全生产费用提取的规定，提取安全生产费用，专项用于安全生产。加大自动化、智能化投入，追求生产流程中人、物、系统、制度的安全可靠、和谐统一，实现本质安全。

#### 3、安全培训

制定并严格执行安全培训教育管理制度，主要负责人、安全管理人员，特种作业人员取得从业资格证后方可任职并参加后续培训；新入职人员进行公司级、车间级、班组级安全培训教育，经考核合格后上岗，在新工艺、新技术、新装置、新产品生产前，对有关人员进行专门培训，经考核合格后上岗，从业人员按要求每年接受再培训，根据相关的法律法规要求进行消防应急预案的演练。

#### 4、安全生产工艺

经过多年的研发和生产经验积累，公司从设备 URS/SAT/FAT、生产设备现场工序部署、连续生产减少人机交互、设备系统模块相结合进行互联、互锁等，建立了一套科学的安全生产工艺体系；使用危险源识别与分析方法，制定类似沿生产线设置应急装置，快速紧急控制机器的停机，并向与其关联的生产线发送信号；在危险部位设置防护打开即停机，防护装置未在防护状态设备无法启动等措施，建立了一整套的安全生产工艺保障体系，并建立了一系列的安全标准操作规程和应急处置方案。

#### 5、接受主管单位安全检查情况

2023 年接待省、市、区、镇级安全执法检查 20 次，公司根据检查意见进行整改方案的制定，出具整改报告，对不符合项实行闭环管理，并进行类比排查，举一反三，持续改进。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人蔡英传、冯燕	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起36个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若在锁定期满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行价（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）；上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于本次发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于本次发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长6个月的锁定期；	2021年12月03日	2021年12月3日至2025年6月2日	正常履行

			<p>2、除上述锁定期外，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后 6 个月内不再买入公司股份，买入后 6 个月内不再卖出公司股份；离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺；</p> <p>3、如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本人未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付本人现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。</p>			
	<p>担任公司董事、高级管理人员的实际控制人亲属股东冯磊、蔡明霞、胡能华</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若在锁定期满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行价（若发生除权、除息事项的，减</p>	<p>2021 年 12 月 03 日</p>	<p>2021 年 12 月 3 日至 2025 年 6 月 2 日</p>	<p>正常履行</p>

			<p>持价格作相应调整)；上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；</p> <p>2、除上述锁定期外，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后 6 个月内不再买入公司股份，买入后 6 个月内不再卖出公司股份；离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺；</p> <p>3、如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本人未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付本人现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。</p>			
	实际控制人亲属股东冯岩峰	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 3 日至 2025 年 6	正常履行

			<p>36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若在锁定期满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行价（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）；上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；</p> <p>2、如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本人未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付本人现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。</p>		月 2 日	
	担任公司董事、高级管理人员的股东袁先国、叶英承诺	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 3 日至 2023 年 6 月 2 日	履行完毕（因承诺方仍担任公司董事/高管，故股份锁定承诺正常履行中）

			<p>公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若在锁定期满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行价（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）；上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。</p> <p>2、除上述锁定期外，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后 6 个月内不再买入公司股份，买入后 6 个月内不再卖出公司股份；离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人所持有的公司股份；上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>报离职之日起 12 个月内不转让本人所持有的公司股份。不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p> <p>3、如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本人未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付本人现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。</p>			
	担任公司高级管理人员的股东王翠霞承诺	股份限售承诺	<p>1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若在锁定期满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行价（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）；上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定</p>	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 3 日至 2023 年 6 月 2 日	履行完毕（因承诺方不担任公司高管未满足 2 年，故股份减持承诺正常履行中）

			<p>期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。</p> <p>2、除上述锁定期外，本人在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后 6 个月内不再买入公司股份，买入后 6 个月内不再卖出公司股份；离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人所持有的公司股份；上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人所持有的公司股份。不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p> <p>3、如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本人未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付本人现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	担任公司监事的股东崔文祥、朱怀河承诺	股份限售承诺	<p>司所有。</p> <p>1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、除上述锁定期外，在公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后 6 个月内不再买入公司股份，买入后 6 个月内不再卖出公司股份；离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人所持有的公司股份；上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人所持有的公司股份。不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p> <p>3、如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如本人未将违规减持所得的收益及时上缴</p>	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 3 日至 2022 年 12 月 2 日	履行完毕（因承诺方在公司上市后第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，自申报离职之日起 12 个月内不转让其所持有的股票，截止到报告期末，承诺已履行完毕）
--	--------------------	--------	--	------------------	----------------------------------	--

			公司的，公司有权将应付本人现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。			
	实际控制人蔡英传、冯燕	股份减持承诺	<p>1、在锁定期满后的 24 个月内，本人减持股份数量累计不超过本人持有发行人股份总数 20%；本人减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）根据当时的二级市场价格确定，且股票减持价格不低于发行人首次公开发行股票的价格。如超过上述期限拟减持发行人股份的，本人承诺将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理；</p> <p>2、本人减持股份将严格按照中国证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守中国证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本人或发行</p>	2024 年 12 月 03 日	2025 年 6 月 3 日至 2027 年 6 月 2 日	正常履行

			<p>人存在法定不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持；</p> <p>3、若违反上述承诺出售股票，本人应将违反承诺出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并将赔偿因违反承诺出售股票而给公司或其他股东造成的损失。</p>			
	<p>持股 5%以上的股东铜陵明源创业投资管理有限公司—铜陵明源循环经济产业创业投资基金中心（有限合伙）及其一致行动人苏州工业园区中亿明源创业投资管理有限公司—苏州工业园区中亿明源创业投资中心（有限合伙）</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>1、在锁定期满后的 12 个月内，本企业减持股份数量累计不超过本企业持有发行人股份总数 100%；本企业减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，且股票减持价格不低于发行人首次公开发行股票的价格。如超过上述期限拟减持发行人股份的，本企业承诺将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理；</p> <p>2、本企业减持股份将严格按照中国证监会</p>	<p>2022 年 12 月 03 日</p>	<p>2022 年 12 月 3 日至 2023 年 12 月 2 日</p>	<p>履行完毕</p>

			会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守中国证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本企业或发行人存在法定不得减持股份的情形的，本企业不得进行股份减持； 3、若违反上述承诺出售股票，本企业应将违反承诺出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并将赔偿因违反承诺出售股票而给公司或其他股东造成的损失。			
	公司	分红承诺	本公司承诺将严格遵守上市后适用的《公司章程（草案）》、股东大会审议通过的上市后三年分红回报规划以及本公司股东大会审议通过的其他利润分配政策的安排。	2021年12月03日		正常履行
	实际控制人蔡英传、冯燕	分红承诺	本人作为公司的实际控制人，未来公司股东大会按照公司章程关于利润分配政策的规定审议利润分配具体方案时，本人将表示同意并投赞成票。	2021年12月03日		正常履行
	实际控制人蔡英传、冯燕	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件、公司章程及发行人关联交易制度的	2021年12月03日		正常履行

			<p>规定，不为本人及本人控制的企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益；</p> <p>2、本人及本人控制的企业将减少并尽量避免与发行人发生关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，本人及本人控制的企业将按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不利用关联交易损害公司及其他股东的利益；</p> <p>3、本人及本人直接或间接控制的企业保证不发生违规占用发行人的资金或资产，不以任何理由要求发行人及其控股、参股子公司为本人及本人直接或间接控制的企业提供任何形式的担保；</p> <p>4、如违反上述承诺，本人将立即停止与发行人进行的关联交易，若给发行人造成损失的，本人将对发行人作出及时、足额的赔偿。</p>			
	<p>持股 5%以上股东铜陵明源创</p>	<p>关于同业竞争、关联交</p>	<p>1、本承诺人将严格遵守法</p>	<p>2021 年 12 月 03 日</p>		<p>正常履行</p>

	<p>业投资管理有 限公司—铜陵 明源循环经济 产业创业投资 基金中心（有 限合伙）</p>	<p>易、资金占用 方面的承诺</p>	<p>律、法规、规 范性文件、公 司章程及发行 人关联交易制 度的规定，不 为本承诺人及 本承诺人控制 的企业在与发 行人的关联交 易中谋取不正 当利 益； 2、本承诺人 及本承诺人控 制的企业将减 少并尽量避免 与发行人发生 关联交易。在 进行确有必要 且无法规避的 关联交易时， 本承诺人及本 承诺人控制的 企业将按市场 化原则和公允 价格进行公平 操作，并按相 关法律、法 规、规章等规 范性文件及公 司章程的规定 履行交易程序 及信息披露义 务，保证不利用 关联交易损害 公司及其他股 东的利益； 3、本承诺人 及本承诺人直 接或间接控制 的企业保证不 发生违规占用 发行人的资金 或资产，不以 任何理由要求 发行人及其控 股、参股子公 司为本承诺人 及本承诺人直 接或间接控制 的企业提供任 何形式的担 保； 4、如违反上 述承诺，本承 诺人将立即停 止与发行人进</p>			
--	--	-------------------------	---	--	--	--

			行的关联交易，若给发行人造成损失的，本承诺人将对发行人作出及时、足额的赔偿。			
	公司全体董事、监事、高级管理人员蔡英传、冯燕、冯磊、蔡明霞、叶英、袁先国、姚王信、张珉、许云辉、崔文祥、俞彦诚、朱怀河、胡能华、王翠霞	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件、公司章程及发行人关联交易制度的规定，不为本人及本人控制的企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益；</p> <p>2、本人及本人控制的企业将减少并尽量避免与发行人发生关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，本人及本人控制的企业将按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不利用关联交易损害公司及其他股东的利益；</p> <p>3、本人及本人直接或间接控制的企业保证不发生违规占用发行人的资金或资产，不以任何理由要求发行人及其控股、参股子公司为本人及本人直接或间接控制的企业提供任何形式的担保；</p>	2021 年 12 月 03 日		正常履行

			4、如违反上述承诺，本人将立即停止与发行人进行的关联交易，若给发行人造成损失的，本人将对发行人作出及时、足额的赔偿。			
	实际控制人蔡英传、冯燕	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心人员；</p> <p>2、本人（包括本人所控制的公司）在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与发行人及其所控制的公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人（包括本人所控制的公司）有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人及其所控制的公司生产经营构成竞争的业务，本人（包括本人所控制的公司）会将上述</p>	2021年12月03日		正常履行

			<p>商业机会让予 发行人；</p> <p>3、截至本承 诺函签署日， 本人（包括本 人控制的公 司）未经营或 从事任何在商 业上对发行人 及其所控制的 公司构成直接 或间接同业竞 争的业务或活 动；</p> <p>4、如果本人 （包括本人所 控制的公司） 违反上述声 明、保证与承 诺，并造成发 行人经济损失 的，本人同意 赔偿相应损 失； 5、本声 明、承诺与保 证将持续有 效，直至本人 不再作为公司 的实际控制 人。</p>			
	<p>实际控制人蔡 英传、冯燕</p>	<p>关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺</p>	<p>自本承诺函出 具日起，本人 及本人控制的 其他企业未来 不会以任何方 式占用或转移 洁雅股份的金 钱、资产及其 他资源。若违 反上述承诺， 本人承诺：</p> <p>1、将在洁雅 股份股东大会 及中国证监会 指定报刊上公 开说明具体原 因及向洁雅股 份股东和社会 公众投资者道 歉，并在限期 内将所占用资 金及利息归还 洁雅股份；</p> <p>2、洁雅股份 有权直接扣减 分配给本人的</p>	<p>2021 年 12 月 03 日</p>		<p>正常履行</p>

			<p>现金红利，用以偿还本人及本人控制的其他企业所占用的资金；</p> <p>3、本人持有的发行人股份将不得转让（但因偿还所占用资金需要转让股份的除外），直至本人及本人控制的其他企业将所占用资金偿还完毕。</p>			
公司	IPO 稳定股价承诺		<p>1、本公司将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行本公司在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；</p> <p>2、本公司将极力敦促本公司控股股东及相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；</p> <p>3、若本公司新聘任董事（不包括独立董事）、高级管理人员，本公司将要求新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员就《稳定股价预案》作出的相应承诺；</p> <p>4、若非因相关法律法规、政策变化、自</p>	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 3 日至 2024 年 12 月 2 日	正常履行

			<p>然灾害及其他不可抗力等原因，本公司未遵守上述承诺的，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时按中国证监会及其他有关机关认定的实际损失向投资者进行赔偿，以尽可能保护投资者的权益。</p>			
	实际控制人蔡英传、冯燕	IPO 稳定股价承诺	<p>1、本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行本公司在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；</p> <p>2、本人将极力敦促发行人及相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；</p> <p>3、如未履行上述承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；并在前述事项发生之日起停止在发行人处领取股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至</p>	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 3 日至 2024 年 12 月 2 日	正常履行

			采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。			
	公司董事（不包含独立董事）、高级管理人员蔡英传、冯燕、冯磊、蔡明霞、叶英、袁先国、胡能华、王翠霞	IPO 稳定股价承诺	<p>1、本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；</p> <p>2、本人将极力敦促发行人及相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；</p> <p>3、本人将不因职务变更、离职等原因，而不履行承诺；</p> <p>4、如未履行上述承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；并在前述事项发生之日起停止在发行人处领取薪酬（如有）及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。</p>	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 3 日至 2024 年 12 月 2 日	正常履行
	公司	其他承诺	若公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行	2021 年 12 月 03 日		正常履行

			上市的，本公司承诺将在中国证券监督管理委员会责令本公司购回本次公开发行股票的决定生效后，按中国证券监督管理委员会要求的期间从投资者手中购回本次公开发行的股票。			
	实际控制人蔡英传、冯燕	其他承诺	若发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证券监督管理委员会责令本人购回本次公开发行股票的决定生效后，按中国证券监督管理委员会要求的期间从投资者手中购回本次公开发行的股票。	2021年12月03日		正常履行
	实际控制人蔡英传、冯燕	其他承诺	如应社会保障主管部门或住房公积金主管部门的要求或决定，公司需要为员工补缴社会保险金、住房公积金或因未为员工缴纳社会保险金、住房公积金而承担任何罚款或损失，其将全部承担应补缴的社会保险、住房公积金和由此产生的滞纳金、罚款以及赔偿等费用，保障公司不会因此遭受损失。	2021年12月03日		正常履行
	公司	其他承诺	1、本公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假	2021年12月03日		正常履行

			<p>记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；</p> <p>2、如本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 日内启动回购首次公开发行的全部新股工作，回购价格不低于本公司股票发行价。如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价及回购股份数量应做相应调整；</p> <p>3、如本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>			
	实际控制人蔡英传、冯燕	其他承诺	1、发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法	2021 年 12 月 03 日		正常履行

			<p>律责任；</p> <p>2、如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将利用实际控制人地位促使发行人在中国证监会认定有关违法事实后 30 日内启动回购发行人首次公开发行的全部新股工作；</p> <p>3、如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>公司全体董事、监事、高级管理人员蔡英传、冯燕、冯磊、蔡明霞、叶英、袁先国、姚王信、张珉、许云辉、崔文祥、俞彦诚、朱怀河、胡能华、王翠霞</p>	其他承诺	<p>1、发行人招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；</p> <p>2、如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>	2021 年 12 月 03 日		正常履行
	实际控制人蔡英传、冯燕	其他承诺	1、不越权干预公司经营管	2021 年 12 月 03 日		正常履行

			<p>理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、督促公司切实履行填补回报措施；</p> <p>3、本承诺出具日至公司本次发行完毕前，若中国证监会和深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会和深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会和深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺；</p> <p>4、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会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，对本人作出相关处罚或</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>采取相关管理措施。</p>			
	<p>公司全体董事、高级管理人员蔡英传、冯燕、冯磊、蔡明霞、叶英、袁先国、姚王信、张珉、许云辉、胡能华、王翠霞</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺将全力支持和配合公司规范董事和高级管理人员的职务消费行为，包括但不限于参与讨论或拟定关于约束董事和高级管理人员职务消费行为的制度和规定。同时，本人将严格按照相关上市公司规定及公司内部相关管理制度的规定或要求约束本人的职务消费行为；</p> <p>3、本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、本人承诺在推动公司股权激励（如有）时，应使</p>	<p>2021 年 12 月 03 日</p>		<p>正常履行</p>

			股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如未履行上述承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；并将在前述事项发生之日起停止在发行人处领取薪酬（如有），直至本人履行承诺时止。			
	公司	其他承诺	<p>公司关于股东信息披露的专项承诺：</p> <p>1、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整地披露了股东信息；</p> <p>2、本公司历史沿革中存在的委托持股情形已在提交申请前依法解除，相关股份不存在争议或潜在纠纷等情形；</p> <p>3、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形；</p> <p>4、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形；</p>	2021年12月03日		正常履行

			<p>5、本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送情形；</p> <p>6、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。</p>			
	公司	其他承诺	<p>如果本公司在《招股说明书》中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取如下措施：1、及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>3、将上述补充承诺或替代承诺提交本公司股东大会审议；4、如果因本公司未履行相关承诺事项、致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失：①在证券监督管理部门或其他有权部门认定本公司未履行相关承诺事项后 10 个交易日内，本公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。②投资者损失根据与投资者协商确</p>	2021 年 12 月 03 日		正常履行

			定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。			
	实际控制人蔡英传、冯燕	其他承诺	<p>如果本人在洁雅股份《招股说明书》中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下措施：</p> <p>1、通过洁雅股份及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>2、向洁雅股份及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>3、将上述补充承诺或替代承诺提交洁雅股份股东大会审议；</p> <p>4、如果因本人未履行相关承诺事项，所得收益将归属于洁雅股份，如果致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失：①在证券监督管理部门或其他有权部门认定本人未履行相关承诺事项后 10 个工作日内，本人将启动赔偿投资者损失的相关工作；②投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据</p>	2021 年 12 月 03 日		正常履行

			<p>证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p>			
	<p>公司全体董事、监事、高级管理人员蔡英传、冯燕、冯磊、蔡明霞、叶英、袁先国、姚王信、张珉、许云辉、崔文祥、俞彦诚、朱怀河、胡能华、王翠霞</p>	<p>其他承诺</p>	<p>如果本人在洁雅股份《招股说明书》中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下措施： 1、通过洁雅股份及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； 2、向洁雅股份及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益； 3、将上述补充承诺或替代承诺提交洁雅股份股东大会审议； 4、如果因本人未履行相关承诺事项，所得收益将归属于洁雅股份，如果致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失：①在证券监督管理部门或其他有权部门认定本人未履行相关承诺事项后 10 个工作日内，本人将启动赔偿投资者损失的相关工作；②投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机</p>	<p>2021 年 12 月 03 日</p>		<p>正常履行</p>

			<p>关认定的方式或金额确定。</p> <p>如果本人/本企业在洁雅股份《招股说明书》中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下措施：</p> <p>1、通过洁雅股份及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>2、向洁雅股份及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>3、将上述补充承诺或替代承诺提交洁雅股份股东大会审议；</p> <p>4、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项，所得收益将归属于洁雅股份，如果致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本企业将依法向投资者赔偿相关损失：①在证券监督管理部门或其他有权部门认定本人/本企业未履行相关承诺事项后 10 个工作日内，本人/本企业将启动赔偿投资者损失的相关工作；②投资者损失根据与投资者协商确定的金</p>			
	<p>持股 5%以上股东铜陵明源创业投资管理有限公司—铜陵明源循环经济产业创业投资基金中心（有限合伙）</p>	<p>其他承诺</p>		<p>2021 年 12 月 03 日</p>		<p>正常履行</p>

			额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。			
	股东冯岩峰、苏州工业园区中亿明源创业投资管理有限公司—苏州工业园区中亿明源创业投资中心（有限合伙）	其他承诺	<p>如果本人/本企业在洁雅股份《招股说明书》中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下措施：</p> <p>1、通过洁雅股份及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>2、向洁雅股份及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>3、将上述补充承诺或替代承诺提交洁雅股份股东大会审议；</p> <p>4、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项，所得收益将归属于洁雅股份，如果致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本企业将依法向投资者赔偿相关损失：①在证券监督管理部门或其他有权部门认定本人/本企业未履行相关承诺事项后 10 个工作日内，本人/本企业将启动赔偿投资者损失的相关工作；②投</p>	2021 年 12 月 03 日		正常履行

			<p>资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p>			
	公司	其他承诺	<p>公司关于填补被摊薄即期回报的具体措施的承诺：</p> <p>1、加快主营业务发展，提升盈利能力，公司作为专业的湿巾类、面膜系列产品生产商，积累了丰富的产品设计、研发及市场经验。目前公司所在湿巾类产品行业正处于快速发展期，市场前景良好，公司营业收入和利润实现稳步增长。为确保公司主营业务的持续增长，公司将继续与现有客户保持良好合作关系，不断开拓新客户，巩固并提升市场地位；同时，公司将密切跟踪行业技术发展趋势，深入理解并快速响应客户需求，加大研发投入和技术储备，加强自身核心技术的开发和积累，实现持续的技术创新、产品创新，从而提升公司综合竞争力和持续盈利能力。</p> <p>2、加快募投项目建设，争取早日实现项目预期效</p>	2021年12月03日		正常履行

			<p>益，本次募集资金到位前，公司拟通过多种渠道筹措资金，增强项目相关的人才与技术储备，开展募投项目的前期准备工作。本次发行募集资金到位后，公司将积极调配各项资源、加快推进募投项目建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期效益。</p> <p>3、强化募集资金管理，本次公开发行募集资金到位后，公司将按照《募集资金管理制度》的相关规定，对募集资金进行专户存储、定期检查募集资金使用情况、加强募集资金安全管理，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。</p> <p>4、强化投资者回报机制及权益保护，首次公开发行股票完成后，公司将严格遵守《公司章程（草案）》和《铜陵洁雅生物科技股份有限公司股东未来分红回报规划》中对利润分配的相关规定，重视对投资者的合理回报，确保利润</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>分配政策的连续性与稳定性，强化对投资者的权益保障，同时兼顾全体股东的整体利益及公司的长期可持续发展。5、其他方式，公司未来将根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构出台的具体法规及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项制度并予以实施。</p> <p>如未履行上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者致歉。</p>			
	实际控制人蔡英传、冯燕	其他承诺	<p>1、本人将严格按照《回购和购回股份的措施》的规定全面且有效地履行本人在《回购和购回股份的措施》项下的各项义务和责任；</p> <p>2、本人将极力敦促公司及相关方严格按照《回购和购回股份的措施》之规定全面且有效地履行其在《回购和购回股份的措施》项下的各项义务和责任；</p>	2021年12月03日		正常履行

			<p>3、若本人未履行上述承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，同时将在前述事项发生之日起停止在公司处领取薪酬（如有）及股东分红，所持公司股份将不得转让，直至相应义务履行完毕时为止。</p>			
	<p>公司全体董事 蔡英传、冯燕、冯磊、蔡明霞、叶英、袁先国、姚王信、张珉、许云辉</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本人将严格按照《回购和购回股份的措施》的规定全面且有效地履行本人在《回购和购回股份的措施》项下的各项义务和责任； 2、本人将极力敦促公司及相关方严格按照《回购和购回股份的措施》之规定全面且有效地履行其在《回购和购回股份的措施》项下的各项义务和责任； 3、若本人未履行上述承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，同时将在前述事项发生之日起停止在公司处</p>	<p>2021年12月03日</p>		<p>正常履行</p>

			领取薪酬（如有）及股东分红（如有），所持公司股份（如有）将不得转让，直至相应义务履行完毕时为止。			
	国融证券股份有限公司	其他承诺	本公司为发行人首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。若因本公司为发行人首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	2021年12月03日		正常履行
	上海天衍禾律师事务所	其他承诺	本所为铜陵洁雅生物科技股份有限公司本次发行上市制作、出具的法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因本所过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将依法赔偿投资者损失。	2021年12月03日		正常履行
	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	本所出具的与铜陵洁雅生物科技股份有限公司本次发行有关的申请文件中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确	2021年12月03日		正常履行

			性和完整性承担个别和连带的法律责任。因本所为发行人首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。			
	中水致远资产评估有限公司	其他承诺	因本公司为铜陵洁雅生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2021年12月03日		正常履行
股权激励承诺	公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022年07月15日		正在履行
	公司	其他承诺	公司承诺本激励计划信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	2022年07月15日		正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	无					
其他承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，	不适用					

应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
---------------------------	--

**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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用 不适用

**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

本报告期，公司新设立两家并表子公司，铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）与安徽洁创医疗器械有限公司。

**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	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	卢珍、唐保凤

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

1、报告期内，公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，财务审计费用、内部控制鉴证费用合计人民币 70 万元；

2、公司实施 2022 年限制性股票激励计划，聘请上海荣正投资咨询股份有限公司为独立财务顾问，财务顾问期间为 2022 年-2026 年；

3、因 2021 年首次公开发行股票，公司聘请国融证券股份有限公司为本次发行的保荐机构，持续督导期间为 2021 年 12 月 3 日至 2024 年 12 月 31 日。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、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

公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被中国证监会、深圳证券交易所公开谴责的情形。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
赛得利铜陵	公司参股20%，公司是实控人、董事长兼总经理蔡英传担任其董事，董事、财务总监杨凡龙担任其监事	采购	采购原材料	参照市场定价	市场价格	132.07	0.30%	132.07	否	转账	不适用		
赛得利铜陵	公司参股20%，公司是实控人、董事长兼总经理蔡英传担任其董事，董事、财务总监杨凡龙担任其	劳务	接受劳务	参照市场定价	市场价格	0.25	0.04%	0.25	否	转账	不适用		

	监事											
合计				132.3 2		132.3 2						
大额销货退回的详细情况	不适用											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用											

## 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

序号	担保权人	担保人	被担保人	担保金额 (万元)	担保债权确定期间	是否已经履行完毕
1	中国建设银行股份有限公司铜陵开发区支行	蔡英传	洁雅股份	10,000.00	2021.05.18-2024.05.17	是（担保人已于2023年4月取消该笔担保）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	房屋坐落	面积	用途	备注
1	洁雅股份	铜陵高新发展投资有限公司	铜陵市狮子山高新区铜井东路 1928 号	3,740 平方米	办公	2023 年 7 月购入
2	洁雅股份	铜陵高新发展投资有限公司	铜陵市狮子山高新区铜井东路 1928 号	26,510 平方米	生产用房	
3	洁雅股份	铜陵高新发展投资有限公司	铜陵市狮子山高新区铜井东路 1928 号	25,624 平方米	生产用房	
4	洁雅股份	铜陵高新发展投资有限公司	铜陵市狮子山高新区铜井东路 1928 号	12,000 平方米	仓储	
5	洁雅股份	铜陵高新发展投资有限公司	铜陵市狮子山高新区铜井东路 1928 号	489 平方米	仓储	2023 年 7 月购入
6	洁雅股份	铜陵高新产业园发展有限公司	铜陵狮子山高新区包村东路以南、铜精山大道以西加速器产业园内	7,637 平方米	生产用房	
7	洁雅股份	上海椰岛企业发展有限公司	上海市青浦区徐泾镇双联路 68、88 号	1,328.82 平方米	办公	

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	40,624.76	31,424.76	0	0
券商理财产品	自有资金	5,000	0	0	0
银行理财产品	募集资金	71,800	39,900	0	0
券商理财产品	募集资金	20,000	20,000	0	0
合计		137,424.76	91,324.76	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、公司新增重大事项的经营范围

2023年10月9日，召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于增加公司经营范围及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，同意增加公司经营范围及修订《公司章程》。具体内容详见公司于2023年10月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于增加公司经营范围及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2023-047）。

#### 2、公司对外投资购买股权及设立产业基金：

(1) 2023年7月25日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对外投资购买股权的议案》，公司拟以自有资金2,600万元购买赛得利（铜陵）无纺材料有限公司20%的股权，具体内容详见公司于2023年7月25日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于对外投资购买股权的公告》（公告编号：2023-037）；

(2) 2023年10月9日，公司召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于与专业投资机构共同投资的议案》，公司拟以自有资金8,000万元与厦门琢石明玉私募基金管理有限公司、铜陵高新科技发展有限公司、自然人彭松共同投资设立铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙），具体内容详见公司于2023年10月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于与专业投资机构共同投资的公告》（公告编号：2023-048）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,446,100	57.19%				-474,610	-474,610	45,971,490	56.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	46,446,100	57.19%				-474,610	-474,610	45,971,490	56.61%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	46,446,100	57.19%				-474,610	-474,610	45,971,490	56.61%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	34,763,718	42.81%				474,610	474,610	35,238,328	43.39%
1、人民币普通股	34,763,718	42.81%				474,610	474,610	35,238,328	43.39%
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	81,209,818	100.00%				0	0	81,209,818	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、报告期内,公司部分首次公开发行前已发行股份 559,270 股锁定期届满解除限售,上市流通日为 2023 年 6 月 28 日。具体内容详见公司 2023 年 6 月 21 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》(公告编号:2023-030)。

2、报告期内,公司部分首次公开发行前已发行股份 169,120 股锁定期届满解除限售,上市流通日为 2023 年 10 月 26 日。具体内容详见公司 2023 年 10 月 23 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》(公告编号:2023-052)。

3、报告期内,新增高管锁定股 253,780 股。

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
蔡英传	42,946,052	0	0	42,946,052	首次公开发行前已发行股份	2025年6月3日
冯燕	2,164,030	0	0	2,164,030	首次公开发行前已发行股份	2025年6月3日
冯磊	169,254	0	0	169,254	首次公开发行前已发行股份	2025年6月3日
蔡明霞	169,254	0	0	169,254	首次公开发行前已发行股份	2025年6月3日
袁先国	169,254	126,940	169,254	126,940	首次公开发行前已发行股份/高管锁定股	2023年6月28日/按高管限售股份相关规定执行
胡能华	169,120	0	0	169,120	首次公开发行前已发行股份	2025年6月3日
叶英	169,120	126,840	169,120	126,840	首次公开发行前已发行股份/高管锁定股	2023年6月28日/按高管限售股份相关规定执行
冯岩峰	100,000	0	0	100,000	首次公开发行前已发行股份	2025年6月3日

王翠霞	169,120	0	169,120	0	-	-
崔文祥	120,896	0	120,896	0	-	-
朱怀河	100,000	0	100,000	0	-	-
合计	46,446,100	253,780	728,390	45,971,490	--	--

## 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

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,190	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,407	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
蔡英传	境内自然人	52.88%	42,946,052.00	0	42,946,052.00	0	不适用	0	
铜陵明源创业投资管理有限公司—铜陵明源循环经济产业创业	其他	10.29%	8,360,000.00	0	0	8,360,000.00	不适用	0	

投资基金中心（有限合伙）								
冯燕	境内自然人	2.66%	2,164,030.00	0	2,164,030.00	0	不适用	0
中信建投证券—中信银行—中信建投价值增长混合型集合资产管理计划	其他	1.61%	1,306,436.00	0	0	1,306,436.00	不适用	0
苏州工业园区中亿明源创业投资管理有限公司—苏州工业园区中亿明源创业投资中心（有限合伙）	其他	1.48%	1,204,926.00	0	0	1,204,926.00	不适用	0
蔡曙光	境内自然人	1.31%	1,060,646.00	0	0	1,060,646.00	不适用	0
兴业证券股份有限公司	其他	0.93%	757,300.00	0	0	757,300.00	不适用	0
#叶全银	境内自然人	0.57%	461,800.00	0	0	461,800.00	不适用	0
徐玉林	境内自然人	0.54%	438,720.00	0	0	438,720.00	不适用	0
汪五兴	境内自然人	0.47%	380,000.00	0	0	380,000.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，蔡英传先生和冯燕女士二者为夫妻关系；铜陵明源循环经济产业创业投资基金中心（有限合伙）和苏州工业园区中亿明源创业投资管理有限公司—苏州工业园区中亿明源创业投资中心（有限合伙），二者实际控制人为自然人杨旭明。其余股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在	不适用							

回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）			
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
铜陵明源创业投资管理有限公司—铜陵明源循环经济产业创业投资基金中心（有限合伙）	8,360,000.00	人民币普通股	8,360,000.00
中信建投证券—中信银行—中信建投价值增长混合型集合资产管理计划	1,306,436.00	人民币普通股	1,306,436.00
苏州工业园区中亿明源创业投资管理有限公司—苏州工业园区中亿明源创业投资中心（有限合伙）	1,204,926.00	人民币普通股	1,204,926.00
蔡曙光	1,060,646.00	人民币普通股	1,060,646.00
兴业证券股份有限公司	757,300.00	人民币普通股	757,300
#叶全银	461,800.00	人民币普通股	461,800
徐玉林	438,720.00	人民币普通股	438,720.00
汪五兴	380,000.00	人民币普通股	380,000.00
中国银行股份有限公司—大成景恒混合型证券投资基金	347,600.00	人民币普通股	347,600
兴业银行股份有限公司—兴银智选消费混合型证券投资基金	304,800.00	人民币普通股	304,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，铜陵明源创业投资管理有限公司—铜陵明源循环经济产业创业投资基金中心（有限合伙）和苏州工业园区中亿明源创业投资管理有限公司—苏州工业园区中亿明源创业投资中心（有限合伙），二者实际控制人为自然人杨旭明。其余股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东叶全银通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 461,800 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡英传	中国	否
主要职业及职务	蔡英传先生，1969年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年7月至1996年6月，任铜陵博发纸业有限公司销售经理；1996年6月至1999年8月，任铜陵市洁雅航空旅游用品厂经理；1999年8月创立洁雅有限，任总经理、执行董事；2008年12月至今，任本公司董事长；2014年3月至今，任本公司总经理；2022年9月至今，任洁雅投资（铜陵）有限公司执行董事、总经理、投资部负责人；2023年1月至今，任安徽洁创医疗器械有限公司执行董事、总经理；2023年2月至今，任洁雅股份上海分公司总经理；2023年8月至今，任赛得利（铜陵）无纺材料有限公司董事；2023年12月至今，任铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员。	
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

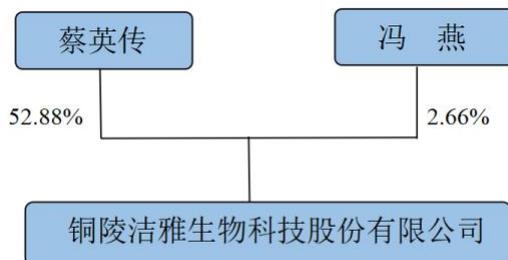
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡英传	本人	中国	否
冯燕	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>蔡英传先生，1969年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年7月至1996年6月，任铜陵博发纸业有限公司销售经理；1996年6月至1999年8月，任铜陵市洁雅航空旅游用品厂经理；1999年8月创立洁雅有限，任总经理、执行董事；2008年12月至今，任本公司董事长；2014年3月至今，任本公司总经理；2022年9月至今，任洁雅投资（铜陵）有限公司执行董事、总经理、投资部负责人；2023年1月至今，任安徽洁创医疗器械有限公司执行董事、总经理；2023年2月至今，任洁雅股份上海分公司总经理；2023年8月至今，任赛得利（铜陵）无纺材料有限公司董事；2023年12月至今，任铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员。</p> <p>冯燕女士，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中技学历。1993年7月至1996年6月，任铜陵市博发纸业有限公司出纳；1996年6月至1999年8月，任铜陵市洁雅航空旅游用品厂财务；1999年8月至2008年11月，任洁雅有限财务部经理；2008年12月至今，任本公司董事。</p>		
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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
铜陵明源创业投资管理有限公司—铜陵明源循环经济产业创业投资基金中心（有限合伙）	铜陵明源创业投资管理有限公司（委派代表：俞彦诚）	2014 年 04 月 30 日	/	股权投资，创业投资，投资咨询，受托进行企业管理、资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
苏州工业园区中亿明源创业投资管理有限公司—苏州工业园区中亿明源创业投资中心（有限合伙）	苏州工业园区中亿明源创业投资管理有限公司（委派代表：俞彦诚）	2015 年 03 月 17 日	/	创业投资管理、创业投资、创业投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

**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

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 18 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2024]230Z0307 号
注册会计师姓名	卢珍、唐保凤

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了铜陵洁雅生物科技股份有限公司（以下简称洁雅股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于洁雅股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”28所述的会计政策、“五、财务报表项目注释”36所示，洁雅股份的营业收入主要来自于产品销售及加工业务，2023 年度洁雅股份财务报表所示营业收入项目金额为人民币 62,258.71 万元。由于营业收入金额重大且是洁雅股份关键业绩指标之一，营业收入确认是否恰当对洁雅股份经营成果产生重大影响。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价内部控制设计是否有效，并测试相关内部控制运行的有效性；
- （2）检查主要销售合同，识别与收入确认相关的商品控制权转移、主要风险和报酬转移相关的条款、分析业务实质，评价收入确认政策是否符合企业会计准则规定；
- （3）对营业收入及毛利率实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 采取抽样方式，检查洁雅股份与产品销售收入相关的销售合同、销售发票、签收单、报关单等材料，评估产品销售收入的发生；对洁雅股份资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对销售合同、销售发票、签收单、报关单等材料，评估产品销售收入的完整；

(5) 执行函证程序，确认客户含税销售额等重要信息，以此确认账面收入是否正确。

通过获得的证据，我们认为洁雅股份管理层（以下简称管理层）收入确认方面所做的判断是恰当的。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括洁雅股份 2023 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。

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督洁雅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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 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。

(4) 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，就可能对洁雅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洁雅股份不能持续经营。

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

(6) 就洁雅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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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：铜陵洁雅生物科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	665,159,043.29	1,004,571,421.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	410,490,356.72	300,622,876.71
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	170,879,336.43	139,007,502.17
应收款项融资		
预付款项	3,275,692.91	3,150,160.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	827,982.83	659,139.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	68,925,743.74	64,175,432.40
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	184,779,264.73	
其他流动资产	83,208,532.34	3,248,963.44
流动资产合计	1,587,545,952.99	1,515,435,496.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资	228,365,742.46	280,516,906.74
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,719,954.06	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,691,078.23	
固定资产	241,994,954.10	212,603,174.11
在建工程	4,100,391.36	4,430,855.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,603,846.70	18,950,471.69
无形资产	35,280,101.37	28,648,389.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,865,339.75	
递延所得税资产		
其他非流动资产	12,605,414.82	6,278,198.07
非流动资产合计	561,226,822.85	551,427,996.23
资产总计	2,148,772,775.84	2,066,863,492.46
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	1,548,900.00	
应付票据	86,814,388.35	88,680,157.23
应付账款	123,619,841.80	90,875,217.66
预收款项		
合同负债	1,445,803.38	28,389,408.72
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	10,772,937.09	8,873,912.74
应交税费	8,778,223.52	4,372,749.94
其他应付款	513,227.03	1,495,825.39
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	8,264,826.65	13,386,570.50
其他流动负债	165,902.39	110,637.11
流动负债合计	241,924,050.21	236,184,479.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		5,738,402.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,647,835.84	12,765,069.41
长期应付款	1,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,507,993.37	18,302,597.53
递延所得税负债	17,740,313.33	14,738,979.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,896,142.54	51,545,049.51
负债合计	289,820,192.75	287,729,528.80
所有者权益：		
股本	81,209,818.00	81,209,818.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,023,866,188.10	1,018,943,253.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,730,706.19	66,730,706.19
一般风险准备		
未分配利润	686,841,769.68	612,250,185.59
归属于母公司所有者权益合计	1,858,648,481.97	1,779,133,963.66
少数股东权益	304,101.12	
所有者权益合计	1,858,952,583.09	1,779,133,963.66
负债和所有者权益总计	2,148,772,775.84	2,066,863,492.46

法定代表人：蔡英传

主管会计工作负责人：杨凡龙

会计机构负责人：杨凡龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	613,549,546.66	1,004,571,421.92
交易性金融资产	410,490,356.72	300,622,876.71
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	170,879,336.43	139,007,502.17
应收款项融资		

预付款项	3,275,692.91	3,150,160.39
其他应收款	827,982.83	659,139.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	68,925,743.74	64,175,432.40
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	184,779,264.73	
其他流动资产	83,145,920.75	3,248,963.44
流动资产合计	1,535,873,844.77	1,515,435,496.23
非流动资产：		
债权投资	228,365,742.46	280,516,906.74
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	66,759,954.06	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,691,078.23	
固定资产	241,994,954.10	212,603,174.11
在建工程	4,100,391.36	4,430,855.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,603,846.70	18,950,471.69
无形资产	35,280,101.37	28,648,389.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,865,339.75	
递延所得税资产		
其他非流动资产	12,605,414.82	6,278,198.07
非流动资产合计	612,266,822.85	551,427,996.23
资产总计	2,148,140,667.62	2,066,863,492.46
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,548,900.00	
应付票据	86,814,388.35	88,680,157.23
应付账款	123,619,841.80	90,875,217.66
预收款项		
合同负债	1,445,803.38	28,389,408.72
应付职工薪酬	10,734,945.09	8,873,912.74
应交税费	8,778,080.46	4,372,749.94
其他应付款	513,227.03	1,495,825.39

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	8,264,826.65	13,386,570.50
其他流动负债	165,902.39	110,637.11
流动负债合计	241,885,915.15	236,184,479.29
非流动负债：		
长期借款		5,738,402.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,647,835.84	12,765,069.41
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,507,993.37	18,302,597.53
递延所得税负债	18,081,927.33	14,738,979.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,237,756.54	51,545,049.51
负债合计	289,123,671.69	287,729,528.80
所有者权益：		
股本	81,209,818.00	81,209,818.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,023,866,188.10	1,018,943,253.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,730,706.19	66,730,706.19
未分配利润	687,210,283.64	612,250,185.59
所有者权益合计	1,859,016,995.93	1,779,133,963.66
负债和所有者权益总计	2,148,140,667.62	2,066,863,492.46

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	622,587,051.34	666,562,814.54
其中：营业收入	622,587,051.34	666,562,814.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	513,515,816.98	512,423,841.52
其中：营业成本	438,148,492.24	456,826,963.22
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,565,315.70	4,855,493.64
销售费用	9,660,863.62	7,163,827.93
管理费用	48,563,405.55	35,171,578.78
研发费用	22,519,611.41	25,291,218.95
财务费用	-11,941,871.54	-16,885,241.00
其中：利息费用	1,010,539.15	1,864,399.19
利息收入	11,861,773.88	12,680,071.40
加：其他收益	8,716,984.47	8,962,385.11
投资收益（损失以“-”号填列）	18,520,647.05	11,915,200.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-810,045.94	
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）	9,061,673.49	1,011,838.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,135,012.05	-814,600.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,977,891.24	-4,635,910.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	319,545.68	1,148,821.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	134,847,205.86	171,726,707.60
加：营业外收入	417,929.57	735,245.30
减：营业外支出	259,950.56	10,299,514.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	135,005,184.87	162,162,438.32
减：所得税费用	20,464,590.66	21,197,434.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,540,594.21	140,965,003.50
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	114,540,594.21	140,965,003.50
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	115,196,493.09	140,965,003.50
2. 少数股东损益	-655,898.88	
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	114,540,594.21	140,965,003.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,196,493.09	140,965,003.50
归属于少数股东的综合收益总额	-655,898.88	
八、每股收益		
（一）基本每股收益	1.42	1.74
（二）稀释每股收益	1.42	1.74

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：蔡英传

主管会计工作负责人：杨凡龙

会计机构负责人：杨凡龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	622,587,051.34	666,562,814.54
减：营业成本	438,148,492.24	456,826,963.22
税金及附加	6,564,479.38	4,855,493.64
销售费用	9,660,863.62	7,163,827.93
管理费用	47,195,206.39	35,171,578.78
研发费用	22,519,611.41	25,291,218.95
财务费用	-11,938,719.84	-16,885,241.00
其中：利息费用	1,010,539.15	1,864,399.19
利息收入	11,857,960.22	12,680,071.40

加：其他收益	8,716,984.47	8,962,385.11
投资收益（损失以“-”号填列）	18,520,647.05	11,915,200.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-810,045.94	
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）	9,061,673.49	1,011,838.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,135,012.05	-814,600.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,977,891.24	-4,635,910.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	319,545.68	1,148,821.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	136,213,089.64	171,726,707.60
加：营业外收入	417,929.57	735,245.30
减：营业外支出	259,950.56	10,299,514.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	136,371,068.65	162,162,438.32
减：所得税费用	20,806,061.60	21,197,434.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,565,007.05	140,965,003.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	115,565,007.05	140,965,003.50
（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	115,565,007.05	140,965,003.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	714,500,841.11	767,245,256.90
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	11,411,615.96	21,499,375.09
收到其他与经营活动有关的现金	8,585,225.99	17,166,161.61
经营活动现金流入小计	734,497,683.06	805,910,793.60
购买商品、接受劳务支付的现金	518,571,609.59	381,954,395.22
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	79,418,782.97	70,985,071.19
支付的各项税费	20,423,554.63	35,565,648.27
支付其他与经营活动有关的现金	32,569,621.48	18,390,050.22
经营活动现金流出小计	650,983,568.67	506,895,164.90
经营活动产生的现金流量净额	83,514,114.39	299,015,628.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	761,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,841,543.35	2,985,690.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	380,835.24	352,395.29
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	766,222,378.59	203,338,085.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,051,187.55	29,910,759.08
投资支付的现金	1,072,778,100.00	770,000,000.00
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	1,157,829,287.55	799,910,759.08
投资活动产生的现金流量净额	-391,606,908.96	-596,572,673.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	960,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	960,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,028,475.19	9,745,560.62
筹资活动现金流入小计	9,988,475.19	9,745,560.62
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	40,604,909.00	60,907,363.50
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	7,832,265.48	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	48,437,174.48	63,907,363.50
筹资活动产生的现金流量净额	-38,448,699.29	-54,161,802.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	525,055.66	610,324.62
五、现金及现金等价物净增加额	-346,016,438.20	-351,108,522.72
加：期初现金及现金等价物余额	986,836,478.88	1,337,945,001.60
六、期末现金及现金等价物余额	640,820,040.68	986,836,478.88

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	714,500,841.11	767,245,256.90
收到的税费返还	11,411,615.96	21,499,375.09
收到其他与经营活动有关的现金	8,581,412.33	17,166,161.61
经营活动现金流入小计	734,493,869.40	805,910,793.60
购买商品、接受劳务支付的现金	518,508,998.00	381,954,395.22
支付给职工以及为职工支付的现金	79,279,538.05	70,985,071.19
支付的各项税费	20,422,718.31	35,565,648.27
支付其他与经营活动有关的现金	31,377,997.28	18,390,050.22
经营活动现金流出小计	649,589,251.64	506,895,164.90
经营活动产生的现金流量净额	84,904,617.76	299,015,628.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	761,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,841,543.35	2,985,690.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	380,835.24	352,395.29
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	766,222,378.59	203,338,085.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,051,187.55	29,910,759.08
投资支付的现金	1,123,818,100.00	770,000,000.00
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	1,208,869,287.55	799,910,759.08
投资活动产生的现金流量净额	-442,646,908.96	-596,572,673.16
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	8,028,475.19	9,745,560.62
筹资活动现金流入小计	8,028,475.19	9,745,560.62
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	40,604,909.00	60,907,363.50
支付其他与筹资活动有关的现金	7,832,265.48	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	48,437,174.48	63,907,363.50
筹资活动产生的现金流量净额	-40,408,699.29	-54,161,802.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	525,055.66	610,324.62
五、现金及现金等价物净增加额	-397,625,934.83	-351,108,522.72
加：期初现金及现金等价物余额	986,836,478.88	1,337,945,001.60
六、期末现金及现金等价物余额	589,210,544.05	986,836,478.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	81,209,818.00				1,018,943,253.88			66,730,706.19		612,250,185.59		1,779,133,963.66		1,779,133,963.66	
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	81,209,818.00				1,018,943,253.88			66,730,706.19		612,250,185.59		1,779,133,963.66		1,779,133,963.66	
三、 本期 增减 变动 金额					4,922,934.22					74,591,584.09		79,514,518.31	304,101.12	79,818,619.43	

(减少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额										115,196,493.09		115,196,493.09	-655,898.88	114,540,594.21
(二) 所有者投入和减少资本					4,922,934.22							4,922,934.22	960,000.00	5,882,934.22
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本													960,000.00	960,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,922,934.22							4,922,934.22		4,922,934.22
4. 其他														
(三) 利润分配										-40,604,909.00		-40,604,909.00		-40,604,909.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险														



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	81,209,818.00				1,023,866,188.10				66,730,706.19		686,841,769.68		1,858,648,481.97	304,101.12	1,858,952,583.09

上期金额

单位：元

项目	2022 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	81,209,818.00				1,013,298,600.73				66,730,706.19		532,192,545.59		1,693,343,167.051		1,693,343,167.051
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	81,209,818.00				1,013,298,600.73				66,730,706.19		532,192,545.59		1,693,343,167.051		1,693,343,167.051
三、本期增减变动金额（减					5,644,653.15						80,057,640.00		85,702,293.15		85,702,293.15

少以 “一 ”号 填 列)															
(一) 综 合 收 益 总 额											140, 965, 003. 50		140, 965, 003. 50		140, 965, 003. 50
(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											- 60,9 07,3 63.5 0		- 60,9 07,3 63.5 0		- 60,9 07,3 63.5 0
1. 提 取 盈 余 公 积															
2. 提 取 一 般 风 险 准 备															



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	81,209,818.00				1,018,943,253.88			66,730,706.19		612,250,185.59		1,779,133,963.66		1,779,133,963.66	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,209,818.00				1,018,943,253.88				66,730,706.19	612,250,185.59		1,779,133,963.66
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,209,818.00				1,018,943,253.88				66,730,706.19	612,250,185.59		1,779,133,963.66
三、本期增减变动					4,922,934.22					74,960,098.05		79,883,032.27

金额 (减少以 “一”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额										115,565.00		115,565.00
(二) 所有者 投入 和减 少资 本												4,922,934.22
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												4,922,934.22
4. 其 他												
(三) 利 润分 配										-		-
1. 提 取盈 余公 积										40,604,909.00		40,604,909.00
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	81,209,818.00				1,023,866,188.10				66,730,706.19	687,210,283.64		1,859,016,995.93

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,209,818.00				1,013,298,600.73				66,730,706.19	532,192,545.59		1,693,431,670.51
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,209,818.00				1,013,298,600.73				66,730,706.19	532,192,545.59		1,693,431,670.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,644,653.15					80,057,640.00		85,702,293.15
(一) 综合收										140,965,003.50		140,965,003.50

益总额												
(二)所有者投入和减少资本					5,644,653.15							5,644,653.15
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					5,644,653.15							5,644,653.15
4.其他												
(三)利润分配									-60,907,363.50			-60,907,363.50
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配									-60,907,363.50			-60,907,363.50
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	81,209,818				1,018,943,				66,730,706	612,250,18		1,779,133,

期末余额	.00				253.88				.19	5.59		963.66
------	-----	--	--	--	--------	--	--	--	-----	------	--	--------

### 三、公司基本情况

铜陵洁雅生物科技股份有限公司（以下简称“洁雅股份”、“本公司”或“公司”）系由铜陵洁雅航空用品有限责任公司整体改制而来设立的股份有限公司，成立于 1999 年 8 月 31 日，取得由铜陵市市场监督管理局（原铜陵市工商行政管理局）核发的统一社会信用代码为 913407007139162382 的营业执照。

公司于 2021 年 10 月 26 日，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕3365 号《关于同意铜陵洁雅生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）20,302,458.00 股，每股面值人民币 1 元，申请增加注册资本人民币 20,302,458.00 元，截止 2023 年 12 月 31 日，公司注册资本及股本均为人民币 81,209,818.00 元。

法定代表人：蔡英传。

公司住所：安徽省铜陵市狮子山经济开发区地质大道 528 号。

经营范围：一般项目：新材料技术研发；日用化学产品制造；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；个人卫生用品销售；化妆品零售；日用化学产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；卫生用品和一次性使用医疗用品生产；化妆品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 20 日决议批准报出。

本报告期内新增子公司情况：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）	雅石共赏	2023 年度	设立子公司
2	安徽洁创医疗器械有限公司	洁创医疗	2023 年度	设立子公司

本报告期内无减少子公司情况。

本报告期内新增子公司的具体情况详见本章节附注十。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的账龄超过 1 年的预付账款	单项账龄超过 1 年且金额超过税前利润 4%
重要的一年内到期的债权投资	单项金额超过税前利润 6%
重要的债权投资	单项金额超过税前利润 6%
重要的在建工程	单项金额超过税前利润 6%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年且金额超过税前利润 4%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项账龄超过 1 年且金额超过税前利润 4%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项账龄超过 1 年且金额超过税前利润 4%
收到的重要的投资活动有关的现金	单项金额超过营业收入 3%
支付的重要的投资活动有关的现金	单项金额超过营业收入 3%
重要的非全资子公司	非全资子公司资产总额占集团合并报表相应项目的 5%以上或营业收入、净利润占集团合并报表相应项目的 10%以上
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产的 5%以上或当期确认的投资收益占集团净利润的 10%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本附注、7（6）。

## （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本附注、7（6）。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### **(3) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### **(5) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”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，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## （6）特殊交易的会计处理

### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

#### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，

与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

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。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

A. 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

B. 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

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票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，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票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或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，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 内销应收账款

应收账款组合 2 外销应收账款

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 商业承兑汇票

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

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款、其他应收款账龄按照入账日期至资产负债表日的时间确认。

账龄	应收账款计提比例（%）		其他应收款计提比例（%）
	内销	外销	
1 年内	5.00	—	5.00
其中：3 个月以内	—	-	—
4-6 个月	—	30.00	—
7-12 个月	—	50.00	—
1-2 年	10.00	100.00	10.00
2-3 年	30.00	100.00	30.00
3-4 年	50.00	100.00	50.00
4-5 年	80.00	100.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

##### ② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注、11。

## 12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11。

## 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注、11。

## 14、应收款项融资

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注、11。

## 15、其他应收款

应收应付款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### **18、持有待售资产**

#### **(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### **(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量**

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

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

②可收回金额。

### **(3) 终止经营的认定标准**

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### **(4) 列报**

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注、11。

## 20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注、11。

## 21、长期应收款

长期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附注、11。

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被

投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

- 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **(4) 持有待售的权益性投资**

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本附注、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### **(5) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本附注三、31。

### **23、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

#### **(1) 投资性房地产的分类**

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

#### **(2) 投资性房地产的计量模式**

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本附注、31。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在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
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机械设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.5%-31.67%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.5%-31.67%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、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以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③承租人发生的初始直接费用；
- ④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本章节附注 36。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	10 年		10%

## 30、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产按取得时的实际成本入账。

#### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

### 2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在

受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

##### 1) 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### 2) 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

3) 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 4) 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### 5) 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

①企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2) 设定受益计划

##### ①确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### ②确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### ③确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

### ④确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

##### 1) 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### 2) 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本；
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

## **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## **37、股份支付**

### **(1) 股份支付的种类**

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### **(4) 股份支付计划实施的会计处理**

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### **38、优先股、永续债等其他金融工具**

### **39、收入**

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### **(1) 一般原则**

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

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

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### **(2) 具体方法**

本公司收入确认的具体方法如下：

#### ①销售商品收入

内销收入：公司产品发出并由客户签收后确认产品销售收入；

外销收入：公司办妥货物出库手续，产品获得海关核准放行、报关出口时确认收入；对于采用货交承运人或工厂交货条款的客户，公司以产品运达客户指定收货地，在取得签收凭据后确认收入。

## ②提供劳务收入

本公司加工劳务确认的具体原则如下：公司提供加工劳务的加工费收入于加工劳务完成，且加工的产成品交由客户签收后确认。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 40、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 41、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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 1 元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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。

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 42、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## **(2) 递延所得税负债的确认**

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

1) 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

2) 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

①本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

1) 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

2) 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差

错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### 3) 可弥补亏损和税款抵减

#### ① 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### ② 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### 4) 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### 5) 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司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；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 43、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、26。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 44、其他重要的会计政策和会计估计

## 45、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 46、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
铜陵洁雅生物科技股份有限公司	25%
铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）	25%
安徽洁创医疗器械有限公司	25%

## 2、税收优惠

2023 年本公司取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号为 GR202334001999 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 所得税税率。

## 3、其他

根据财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知（财税[2012]39 号），生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还。本公司属于生产企业出口自产货物，增值税适用“免、抵、退”税管理办法。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,824.37	4,658.04
银行存款	640,811,216.31	986,831,820.84
其他货币资金	24,339,002.61	17,734,943.04
合计	665,159,043.29	1,004,571,421.92

其他说明：

（1）期末其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金及远期购汇保证金，期末货币资金中除其他货币资金外无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

（2）货币资金期末余额较期初下降 33.79%，主要系公司为了提高闲置资金使用效率，利用闲置资金购买大额存单所致。

### 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	410,490,356.72	300,622,876.71
其中：		
理财	410,490,356.72	300,622,876.71

其中：		
合计	410,490,356.72	300,622,876.71

其他说明：

交易性金融资产期末余额较期初增长 36.55%，主要系公司为了提高闲置资金使用效率，使用闲置资金购买理财产品增加所致。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	176,644,930.36	145,992,076.22
其中：内销	115,311,878.64	119,267,669.99
其中：外销	61,333,051.72	26,724,406.23
1 至 2 年		9,960.34
合计	176,644,930.36	146,002,036.56

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	176,644,930.36	100.00%	5,765,593.93	3.26%	170,879,336.43	146,002,036.56	100.00%	6,994,534.39	4.79%	139,007,502.17
其中：										

内销账龄组合	115,311,878.64	65.28%	5,765,593.93	5.00%	109,546,284.71	119,277,630.33	81.70%	5,964,379.53	5.00%	113,313,250.80
外销账龄组合	61,333,051.72	34.72%			61,333,051.72	26,724,406.23	18.30%	1,030,154.86	3.85%	25,694,251.37
合计	176,644,930.36	100.00%	5,765,593.93	3.26%	170,879,336.43	146,002,036.56	100.00%	6,994,534.39	4.79%	139,007,502.17

按组合计提坏账准备：内销账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	115,311,878.64	5,765,593.93	5.00%
合计	115,311,878.64	5,765,593.93	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：外销账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3个月以内	61,333,051.72	0.00	0.00%
合计	61,333,051.72	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	6,994,534.39	- 1,228,940.46				5,765,593.93
合计	6,994,534.39	- 1,228,940.46				5,765,593.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	69,414,604.94		69,414,604.94	39.30%	3,470,730.25
单位二	40,106,689.39		40,106,689.39	22.70%	
单位三	13,613,612.73		13,613,612.73	7.71%	680,680.64
单位四	9,853,745.34		9,853,745.34	5.58%	492,687.27
单位五	8,357,765.45		8,357,765.45	4.73%	417,888.27
合计	141,346,417.85		141,346,417.85	80.02%	5,061,986.43

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况**

**(8) 其他说明**

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	827,982.83	659,139.20
合计	827,982.83	659,139.20

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 按坏账计提方法分类披露**□适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(3) 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
------	--------	--------

保证金	641,946.56	376,864.60
代垫款	309,732.84	309,732.84
其他	21,225.10	23,535.02
合计	972,982.83	710,132.46

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	286,307.06	400,399.62
1 至 2 年	376,864.60	309,732.84
2 至 3 年	309,732.84	0.00
合计	972,904.50	710,132.46

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	972,904.50	100.00%	144,921.67	14.90%	827,982.83	710,132.46	100.00%	50,993.26	7.18%	659,139.20
其中：										
账龄组合	972,904.50	100.00%	144,921.67	14.90%	827,982.83	710,132.46	100.00%	50,993.26	7.18%	659,139.20
合计	972,904.50	100.00%	144,921.67	14.90%	827,982.83	710,132.46	100.00%	50,993.26	7.18%	659,139.20

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	972,904.50	144,921.67	14.90%
合计	972,904.50	144,921.67	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023 年 1 月 1 日余额	50,993.26			50,993.26
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	93,928.41			93,928.41
2023 年 12 月 31 日余额	144,921.67			144,921.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

A.截至 2023 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	972,904.50	144,921.67	827,982.83
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	972,904.50	144,921.67	827,982.83

2023 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	972,904.50	14.90	144,921.67	827,982.83	——
其中：账龄组合	972,904.50	14.90	144,921.67	827,982.83	——
合计	972,904.50	14.90	144,921.67	827,982.83	——

B.截至 2022 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	710,132.46	50,993.26	659,139.20
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	710,132.46	50,993.26	659,139.20

2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	710,132.46	7.18	50,993.26	659,139.20	——
其中：账龄组合	710,132.46	7.18	50,993.26	659,139.20	——
合计	710,132.46	7.18	50,993.26	659,139.20	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	50,993.26	93,928.41				144,921.67
合计	50,993.26	93,928.41				144,921.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	代垫款	309,732.84	2-3年	31.84%	92,919.85
单位二	保证金	234,425.96	1年以内	24.10%	11,721.30
单位三	保证金	200,000.00	1-2年	20.56%	20,000.00
单位四	保证金	137,000.00	1-2年	14.08%	13,700.00
单位五	保证金	39,864.60	1-2年	4.10%	3,986.46
合计		921,023.40		94.68%	142,327.61

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

本期无因资金集中管理而列报于其他应收款的情形。

## 9、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	3,212,650.86	98.07%	3,071,675.89	97.50%
1至2年	29,017.43	0.89%	49,084.60	1.56%
2至3年	13,930.32	0.43%	7,434.66	0.24%
3年以上	20,094.30	0.61%	21,965.24	0.70%
合计	3,275,692.91		3,150,160.39	

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	1,097,896.91	33.52
单位二	720,000.00	21.98
单位三	178,200.00	5.44
单位四	154,593.00	4.72
单位五	137,151.90	4.19
合计	2,287,841.81	69.85

其他说明：

## 10、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	36,566,227.30	981,149.49	35,585,077.81	37,310,059.51	2,085,768.53	35,224,290.98
在产品	9,960,555.69	454,341.56	9,506,214.13	8,517,273.76	0.00	8,517,273.76
库存商品	18,912,843.98	191,306.91	18,721,537.07	14,596,712.74	22,442.91	14,574,269.83
周转材料	2,551,595.93	0.00	2,551,595.93	1,512,302.22	0.00	1,512,302.22

发出商品	2,561,318.80	0.00	2,561,318.80	4,347,295.61	0.00	4,347,295.61
合计	70,552,541.70	1,626,797.96	68,925,743.74	66,283,643.84	2,108,211.44	64,175,432.40

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,085,768.53	933,115.19		2,014,354.13	23,380.10	981,149.49
在产品	0.00	454,341.56				454,341.56
库存商品	22,442.91	187,887.80		15,662.16	3,361.64	191,306.91
周转材料	0.00					0.00
合计	2,108,211.44	1,575,344.55		2,030,016.29	26,741.74	1,626,797.96

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
账龄组合	70,552,541.70	1,626,797.96	2.31%	66,283,643.84	2,108,211.44	3.18%
合计	70,552,541.70	1,626,797.96	2.31%	66,283,643.84	2,108,211.44	3.18%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额不存在含有借款费用资本化金额的情况。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	184,779,264.73	
合计	184,779,264.73	

## (1) 一年内到期的债权投资

☑适用 ☐不适用

## 1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
一年内到期的债权投资	184,779,264.73	0.00	184,779,264.73	0.00	0.00	0.00
合计	184,779,264.73	0.00	184,779,264.73	0.00	0.00	0.00

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一年内到期的债权投资	0.00	184,779,264.73	0.00	184,779,264.73
合计	0.00	184,779,264.73	0.00	184,779,264.73

## 2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
大额存单	25,000,000.00	3.99%	2024年02月05日			0.00	0.00
大额存单	20,000,000.00	3.45%	2024年08月11日			0.00	0.00
大额存单	56,000,000.00	3.30%	2024年08月11日			0.00	0.00
大额存单	69,000,000.00	3.50%	2024年07月23日			0.00	0.00
合计	170,000,000.00					0.00	0.00

## 3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	0.00			0.00
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	0.00			0.00
2023年12月31日余额	0.00			0.00

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

#### 4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

其他说明

#### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大额存单	79,248,100.00	
大额存单利息	1,876,809.34	
应收出口退税款	731,480.37	1,241,263.20
待抵扣/待认证进项税	1,352,142.63	1,347,322.88
待摊费用		660,377.36
合计	83,208,532.34	3,248,963.44

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初增加 7,995.96 万元，主要系公司购买短期大额存单增加所致。

### 14、债权投资

#### (1) 债权投资的情况

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
大额存单本金及利息	228,365,742.46		228,365,742.46	280,516,906.74		280,516,906.74
合计	228,365,742.46		228,365,742.46	280,516,906.74		280,516,906.74

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

**(2) 期末重要的债权投资**

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
大额存单	20,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年08月23日						
大额存单	76,000,000.00	3.35%	3.35%	2025年02月23日						
大额存单	100,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年05月07日		100,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年05月07日	
大额存单	20,000,000.00	3.25%	3.25%	2025年06月09日						
大额存单						25,000,000.00	3.99%	3.99%	2024年02月05日	
大额存单						20,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年08月23日	
大额存单						56,000,000.00	3.30%	3.30%	2024年08月11日	
大额存单						69,000,000.00	3.50%	3.50%	2024年07月23日	
合计	216,000,000.00					270,000,000.00				

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	0.00			0.00
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	0.00			0.00
2023年12月31日余额	0.00			0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的债权投资	0.00

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

				例					例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

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

一、合营企业											
二、联营企业											
赛得利 (铜陵) 无纺材料有限公司 (以下简称“赛得利无纺”)			16,530,000.00		-	810,045.94					15,719,954.06
小计			16,530,000.00		-	810,045.94					15,719,954.06
合计			16,530,000.00		-	810,045.94					15,719,954.06

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

长期股权投资期末余额较期初增加 1,572.00 万元，主要系公司本期增加对联营企业赛得利无纺的投资所致。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	0.00			0.00
2. 本期增加金额	4,219,804.19			4,219,804.19
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,219,804.19			4,219,804.19
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,219,804.19			4,219,804.19
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	528,725.96			528,725.96
(1) 计提或摊销	200,774.34			200,774.34
(2) 固定资产转入	327,951.62			327,951.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	528,725.96			528,725.96
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,691,078.23			3,691,078.23
2. 期初账面价值	0.00			

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因  
 其他说明：

投资性房地产期末余额较期初增加 369.11 万元，主要系公司本期新签订房屋租赁合同，将固定资产转入投资性房地产所致。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

公司无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	241,994,954.10	212,603,174.11
合计	241,994,954.10	212,603,174.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	64,629,943.30	277,778,473.72	8,894,504.02	8,003,009.16	359,305,930.20
2. 本期增加金额	45,533,379.40	27,258,807.78		1,272,977.95	74,065,165.13
(1) 购置	892,358.90	2,825,438.18		350,735.60	4,068,532.68
(2) 在建工程转入	44,641,020.50	24,433,369.60		922,242.35	69,996,632.45
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	4,219,804.19	684,431.35		140,121.71	5,044,357.25
(1) 处置或报废		684,431.35		140,121.71	824,553.06
(2) 转为投资性房地产	4,219,804.19				4,219,804.19
4. 期末余额	105,943,518.51	304,352,850.15	8,894,504.02	9,135,865.40	428,326,738.08
二、累计折旧					
1. 期初余额	22,511,501.63	105,626,289.25	3,564,960.00	6,037,754.94	137,740,505.82
2. 本期增加金额	3,188,694.60	24,310,813.57	1,869,869.88	769,354.77	30,138,732.82
(1) 计提	3,188,694.60	24,310,813.57	1,869,869.88	769,354.77	30,138,732.82
3. 本期减少金额	327,951.62	446,186.84		133,115.50	907,253.96
(1) 处置或报废		446,186.84		133,115.50	579,302.34
(2) 转为投资性房地产	327,951.62				327,951.62
4. 期末余额	25,372,244.61	129,490,915.98	5,434,829.88	6,673,994.21	166,971,984.68
三、减值准备					
1. 期初余额		8,962,250.27			8,962,250.27
2. 本期增加金额		10,402,546.69			10,402,546.69
(1) 计提		10,402,546.69			10,402,546.69
3. 本期减少金额		4,997.66			4,997.66
(1) 处置或报废		4,997.66			4,997.66
4. 期末余额		19,359,799.30			19,359,799.30
四、账面价值					
1. 期末账面价值	80,571,273.90	155,502,134.87	3,459,674.14	2,461,871.19	241,994,954.10
2. 期初账面价值	42,118,441.67	163,189,934.20	5,329,544.02	1,965,254.22	212,603,174.11

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	37,214,666.31	10,797,511.60	15,381,089.48	11,036,065.23	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

#### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

公司期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

#### (5) 固定资产的减值测试情况

☑适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☑适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
十八号线（进口）	8,133,342.93	4,056,100.00	4,077,242.93	成本法	资产的市场价格	资产的市场价格按照资产的重置成本确定
7D 线	1,169,217.37	414,718.30	754,499.07	成本法	资产的市场价格	资产的市场价格按照资产的重置成本确定
7DEF 组装线	3,749,469.81	2,241,000.00	1,508,469.81	成本法	资产的市场价格	资产的市场价格按照资产的重置成本确定
M-8T	3,675,795.17	805,700.00	2,870,095.17	成本法	资产的市场价格	资产的市场价格按照资产的重置成本确定
单片 B 号线 (6D)	142,521.26	18,600.00	123,921.26	成本法	资产的市场价格	资产的市场价格按照资产的重置成本确定
7ABC 组装线	1,142,918.45	74,600.00	1,068,318.45	成本法	资产的市场价格	资产的市场价格按照资产的重置成本确定
合计	18,013,264.99	7,610,718.30	10,402,546.69			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☑适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
袋装线资产组	9,708,337.50	30,000,000.00		预测期：4 年；稳定期：3 年	收入增长率分别为-65.30%、10.00%、5.00%、2.00%；折	收入增长率为 0%；折现率为 10.19%。	收入增长率基于历史年度经营情况及对市场发展的预测；折现率采用

					现率为 10.19%		加权平均资本成本，无风险利率以评估基准日剩余年期 5-10 年的国债到期收益率确定。
筒装线资产组	6,647,327.90	8,000,000.00		预测期 3 年；稳定期：3 年	收入增长率分别为 9.88%、5.13%、1.95%；折现率为 10.19%。	收入增长率为 0%；折现率为 10.19%。	收入增长率基于历史年度经营情况及对市场发展的预测；折现率采用加权平均资本成本，无风险利率以评估基准日剩余年期 5-10 年的国债到期收益率确定。
合计	16,355,665.40	38,000,000.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,100,391.36	4,430,855.94
合计	4,100,391.36	4,430,855.94

### (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
日化护理品项目（二期）	613,948.71		613,948.71			
日化护理品项目				1,853,280.42		1,853,280.42
技术研发中心	1,819,040.30		1,819,040.30	44,811.32		44,811.32

升级项目						
技术研发中心 升级项目-辅助工程	273,236.77			273,236.77		
在安装设备及其他零星项目	1,394,165.58			1,394,165.58	349,557.54	349,557.54
甲类库项目					1,846,923.47	1,846,923.47
多功能湿巾扩建项目					336,283.19	336,283.19
合计	4,100,391.36			4,100,391.36	4,430,855.94	4,430,855.94

## (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
日化护理品项目（二期）	55,000,000.00		35,874,452.60	35,260,503.89		613,948.71	65.23%	60%				其他
日化护理品项目	20,000,000.00	1,853,280.42	2,273,200.03	4,126,480.45		0.00	131.60%	100%				其他
技术研发中心升级项目	103,835,200.00	44,811.32	18,075,215.88	8,913,188.74	7,387,798.16	1,819,040.30	19.70%	20%				募集资金
多功能湿巾扩建项目	210,921,100.00	336,283.19	11,291,759.36	11,628,042.55			12.22%	10%				募集资金
合计	389,756,300.00	2,234,374.93	67,514,627.87	59,928,215.63	7,387,798.16	2,432,989.01						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

期末在建工程未见减值迹象，因此未计提减值准备

**(4) 在建工程的减值测试情况**□适用 不适用**(5) 工程物资**

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**□适用 不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	24,391,529.08	24,391,529.08
2. 本期增加金额	6,442,178.80	6,442,178.80
(1) 租赁	6,442,178.80	6,442,178.80
3. 本期减少金额	426,392.13	426,392.13
(1) 合同变更	426,392.13	426,392.13
4. 期末余额	30,407,315.75	30,407,315.75
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,441,057.39	5,441,057.39
2. 本期增加金额	7,585,263.67	7,585,263.67
(1) 计提	7,585,263.67	7,585,263.67

3. 本期减少金额	222,852.01	222,852.01
(1) 处置	222,852.01	222,852.01
4. 期末余额	12,803,469.05	12,803,469.05
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	17,603,846.70	17,603,846.70
2. 期初账面价值	18,950,471.69	18,950,471.69

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

2023 年度使用权资产计提的折旧金额为 7,585,263.67 元，其中计入管理费用的折旧费用为 1,392,308.11 元、计入制造费用的折旧费用为 6,192,955.56 元。

期末使用权资产未见减值迹象，因此未计提减值准备。

## 26、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	35,575,479.62			813,407.90	36,388,887.52
2. 本期增加金额	7,387,798.16			375,379.80	7,763,177.96
(1) 购置	7,387,798.16			375,379.80	7,763,177.96
(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	42,963,277.78			1,188,787.70	44,152,065.48
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,145,924.41			594,573.43	7,740,497.84
2. 本期增加 金额	825,405.11			306,061.16	1,131,466.27
(1) 计 提	825,405.11			306,061.16	1,131,466.27
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	7,971,329.52			900,634.59	8,871,964.11
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	34,991,948.26			288,153.11	35,280,101.37
2. 期初账面 价值	28,429,555.21			218,834.47	28,648,389.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、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		
合计						

### (2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、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
装修支出	0.00	1,986,752.40	121,412.65		1,865,339.75
合计		1,986,752.40	121,412.65		1,865,339.75

其他说明:

长期待摊费用期末余额较期初增加 186.53 万元，主要系上海研发中心的装修支出增加所致。

## 29、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	1,626,797.96	244,019.69	2,108,211.44	316,231.72
可抵扣亏损	1,366,456.00	341,614.00		
信用减值准备	5,910,515.60	886,577.34	7,045,527.65	1,056,829.15
递延收益	19,507,993.37	2,926,199.01	18,302,597.53	2,745,389.63
流动负债	2,140,826.89	321,124.03	1,976,393.14	296,458.97
股份支付	7,862,138.05	1,179,320.71	4,021,042.76	603,156.41
租赁负债	17,912,662.49	2,686,899.37	19,938,311.01	2,990,746.65
公允价值变动损益	1,548,900.00	232,335.00		
合计	57,876,290.36	8,818,089.15	53,392,083.53	8,008,812.53

### (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
固定资产一次性税前扣除	119,939,996.61	17,990,999.48	121,561,692.91	18,234,253.94
公允价值变动损益	10,490,356.72	1,573,553.50	622,876.71	93,431.51
使用权资产	17,603,846.70	2,640,577.01	18,950,471.69	2,842,570.75
定期存单利息	29,021,816.53	4,353,272.48	10,516,906.74	1,577,536.01
合计	177,056,016.56	26,558,402.47	151,651,948.05	22,747,792.21

### (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	8,818,089.15		8,008,812.53	
递延所得税负债	8,818,089.15	17,740,313.33	8,008,812.53	14,738,979.68

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	13,321,763.22	4,373,349.35
合计	13,321,763.22	4,373,349.35

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	12,605,414.82		12,605,414.82	6,278,198.07		6,278,198.07
合计	12,605,414.82		12,605,414.82	6,278,198.07		6,278,198.07

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初增加 632.72 万元，主要系预付长期资产购置款增加所致。

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金-其他货币资金	21,735,608.41	21,735,608.41	冻结	办理银行承兑汇票	17,734,943.04	17,734,943.04	冻结	办理银行承兑汇票
货币资金-其他货币资金	2,603,394.20	2,603,394.20	冻结	远期购汇保证金				
债权投资-定期存单	27,892,303.08	27,892,303.08	质押	办理银行承兑汇票	26,891,331.40	26,891,331.40	质押	办理银行承兑汇票
合计	52,231,305.69	52,231,305.69			44,626,274.44	44,626,274.44		

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期购汇	1,548,900.00	
合计	1,548,900.00	

其他说明：

衍生金融负债期末余额较期初增加 154.89 万元，主要系公司本期购买外币远期所致。

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	86,814,388.35	88,680,157.23
合计	86,814,388.35	88,680,157.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	91,966,186.76	71,094,113.82
应付工程设备款	25,323,565.16	9,900,922.06
应付运费及其他	6,330,089.88	9,880,181.78
合计	123,619,841.80	90,875,217.66

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

应付账款期末余额较期初增长 36.03%，主要系本期在建工程投入增加，应付工程设备款增加所致。

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	513,227.03	1,495,825.39
合计	513,227.03	1,495,825.39

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 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
代收代付款		1,422,825.39
保证金	305,120.00	63,000.00
其他	208,107.03	10,000.00
合计	513,227.03	1,495,825.39

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

其他应付款期末余额较期初下降 65.69%，主要系公司本期代收代付款较期初减少所致。

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,445,803.38	28,389,408.72
合计	1,445,803.38	28,389,408.72

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、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	8,873,912.74	76,025,285.59	74,144,345.24	10,754,853.09
二、离职后福利-设定提存计划		5,453,285.18	5,435,201.18	18,084.00
三、辞退福利		66,305.00	66,305.00	
合计	8,873,912.74	81,544,875.77	79,645,851.42	10,772,937.09

**(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	8,648,116.85	67,443,097.67	65,503,400.14	10,587,814.38
2、职工福利费	111,999.50	3,472,914.57	3,584,914.07	
3、社会保险费	1,492.68	2,771,794.54	2,759,174.44	14,112.78
其中：医疗保险费	1,492.68	2,382,479.43	2,370,139.91	13,832.20
工伤保险费		389,315.11	389,034.53	280.58
4、住房公积金		1,255,105.00	1,249,625.00	5,480.00
5、工会经费和职工教育经费	112,303.71	1,082,373.81	1,047,231.59	147,445.93
合计	8,873,912.74	76,025,285.59	74,144,345.24	10,754,853.09

**(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		5,287,990.01	5,270,454.01	17,536.00
2、失业保险费		165,295.17	164,747.17	548.00
合计		5,453,285.18	5,435,201.18	18,084.00

其他说明：

**41、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	5,946,065.86	2,802,815.14
个人所得税	615,317.01	554,720.30
城市维护建设税	948,596.18	309,463.76
土地使用税	216,202.47	181,789.42
房产税	223,911.68	200,240.66
教育费附加	406,541.23	132,627.33
地方教育附加	271,027.49	88,418.22
环保税	15,254.19	10,137.85
印花税	132,296.93	90,764.25
水利基金	3,010.48	1,773.01
合计	8,778,223.52	4,372,749.94

其他说明：

应交税费期末余额较期初增长 100.75%，主要系公司本期应交所得税增加所致。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、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	8,264,826.65	13,386,570.50
合计	8,264,826.65	13,386,570.50

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初下降 38.26%，主要系公司一年内到期的租赁负债减少所致。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	165,902.39	110,637.11
合计	165,902.39	110,637.11

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

其他流动负债期末余额较期初增长 49.95%，主要系公司待转销项税额增加所致。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款本金		5,000,000.00
借款利息		738,402.89
合计		5,738,402.89

长期借款分类的说明：

长期借款期末余额较期初减少 573.84 万元，主要系铜陵高新发展有限公司委托铜陵农商银行股份有限公司淮河路支行向本公司提供贷款转为补助所致。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计		---											---

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	9,647,835.84	12,765,069.41
合计	9,647,835.84	12,765,069.41

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
雅石共赏少数股东权益	1,000,000.00	0.00

其他说明：

长期应付款期末余额较期初增加 100.00 万元，主要系公司新设立结构化主体铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）纳入合并报表范围，少数股东权益增加所致。

## (2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	18,302,597.53	6,931,680.56	5,726,284.72	19,507,993.37	政府补助
合计	18,302,597.53	6,931,680.56	5,726,284.72	19,507,993.37	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、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	81,209,818.00						81,209,818.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,013,298,600.73			1,013,298,600.73
其他资本公积	5,644,653.15	4,922,934.22		10,567,587.37
合计	1,018,943,253.88	4,922,934.22		1,023,866,188.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加系公司发行限制性股票所确认的股份支付费用所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、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	66,730,706.19			66,730,706.19
合计	66,730,706.19			66,730,706.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	612,250,185.59	532,192,545.59
调整后期初未分配利润	612,250,185.59	532,192,545.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,196,493.09	140,965,003.50
应付普通股股利	40,604,909.00	60,907,363.50
期末未分配利润	686,841,769.68	612,250,185.59

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。

## 61、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	592,389,188.99	429,186,982.30	648,308,832.86	453,646,813.69
其他业务	30,197,862.35	8,961,509.94	18,253,981.68	3,180,149.53
合计	622,587,051.34	438,148,492.24	666,562,814.54	456,826,963.22

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息:

单位: 元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	592,389,188.99	429,186,982.30					592,389,188.99	429,186,982.30
其中:								
婴儿系列湿巾	268,769,238.97	185,769,698.10					268,769,238.97	185,769,698.10
成人功能型系列湿巾	61,567,641.66	55,135,360.19					61,567,641.66	55,135,360.19
医用及抗菌消毒系列湿巾	71,129,239.05	48,195,829.70					71,129,239.05	48,195,829.70
其他系列湿巾	37,945,869.12	32,468,683.42					37,945,869.12	32,468,683.42
面膜及手足膜	24,798,661.87	18,239,475.54					24,798,661.87	18,239,475.54
加工业务	128,178,538.32	74,243,042.69					128,178,538.32	74,243,042.69
运费、货运代理费等		15,134,892.66						15,134,892.66
按经营地区分类								
其中:								
国内	329,334,940.60	256,763,128.12					329,334,940.60	256,763,128.12
国外	263,054,248.39	157,288,961.52					263,054,248.39	157,288,961.52
运费、货运代理费		15,134,892.66						15,134,892.66

等								
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:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 62、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	2,568,365.41	1,520,379.61
教育费附加	1,137,692.32	696,912.71
房产税	796,235.32	800,962.64
土地使用税	773,041.75	969,543.56
车船使用税	8,035.20	6,460.20

印花税	435,754.53	315,103.67
地方教育附加	758,461.56	464,608.45
环保税	50,397.45	40,949.58
水利基金	37,332.16	40,573.22
合计	6,565,315.70	4,855,493.64

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期增长 35.21%，主要系公司当期增值税免抵税额较上期有所减少，相关附加税基减少所致。

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,209,642.07	13,947,938.44
咨询服务费	9,862,521.17	5,271,582.88
修理费	2,542,525.90	3,423,597.40
折旧及摊销费	5,354,635.42	3,202,117.75
办公差旅费	1,370,624.39	554,683.12
业务招待费	723,723.58	493,854.16
质量成本	611,006.02	417,992.49
股份支付	3,891,484.76	4,424,549.95
其他	3,997,242.24	3,435,262.59
合计	48,563,405.55	35,171,578.78

其他说明：

管理费用本期发生额较上期增长 38.08%，主要系本期职工薪酬增加、咨询服务增加及使用权资产折旧费增加共同影响所致。

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,167,398.45	5,077,496.67
咨询费	1,358,490.57	
保险费	1,009,205.81	49,796.09
办公差旅费	146,157.07	692,833.29
业务招待费	387,486.22	326,239.10
宣传及促销费	402,785.74	177,172.04
股份支付	631,761.18	703,905.70
其他	557,578.58	136,385.04
合计	9,660,863.62	7,163,827.93

其他说明：

销售费用本期发生额较上期增长 34.86%，主要系本期品牌咨询费及出口信用保险费增加所致。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,677,869.71	8,704,058.22
材料费	14,243,332.81	13,880,615.55
折旧费	1,575,733.60	931,109.88
股份支付	399,688.33	516,197.50
其他	1,622,986.96	1,259,237.80
合计	22,519,611.41	25,291,218.95

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,010,539.15	1,864,399.19
其中：租赁负债利息支出	817,261.48	1,619,399.15
减：利息收入	11,861,773.88	12,680,071.40
利息净支出	-10,851,234.73	-10,815,672.21
汇兑损失	5,460,655.59	7,829,587.65
减：汇兑收益	6,683,056.72	14,026,932.08
汇兑净损失	-1,222,401.13	-6,197,344.43
银行手续费	131,764.32	127,775.64
合计	-11,941,871.54	-16,885,241.00

其他说明：

## 67、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
一、计入其他收益的政府补助	8,595,863.84	8,962,385.11
其中：与递延收益相关的政府补助	5,726,284.72	6,330,524.92
直接计入当期损益的政府补助	2,869,579.12	2,631,860.19
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	121,120.63	
其中：个税扣缴税款手续费	121,120.63	
合计	8,716,984.47	8,962,385.11

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、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	10,610,573.49	1,011,838.57
衍生金融负债	-1,548,900.00	
合计	9,061,673.49	1,011,838.57

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期增加 804.98 万元，主要系公司使用闲置资金购买理财产品未到期金额增加所致。

## 70、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	-810,045.94	
理财产品收益	16,552.88	10,516,906.74
大额存单利息	19,314,140.11	1,398,293.37
合计	18,520,647.05	11,915,200.11

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增长 55.44%，主要系公司使用闲置资金购买大额存单形成的利息收入增加所致。

## 71、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	1,228,940.46	-785,606.88
其他应收款坏账损失	-93,928.41	-28,993.49
合计	1,135,012.05	-814,600.37

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期增加 194.96 万元，主要系公司期末应收账款余额增加，信用减值损失由此计提增加所致。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,575,344.55	-1,720,521.01
四、固定资产减值损失	-10,402,546.69	-2,915,389.03
合计	-11,977,891.24	-4,635,910.04

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期增加 734.20 万元，主要系公司对存在减值风险的固定资产计提固定资产减值准备所致。

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	319,545.68	1,148,821.20
其中：固定资产	-16,827.94	-20,087.48
使用权资产	336,373.62	1,168,908.68
合计	319,545.68	1,148,821.20

### 74、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
政府补助	210,000.00	375,100.00	210,000.00
其他	207,929.57	360,145.30	207,929.57
合计	417,929.57	735,245.30	417,929.57

其他说明：

营业外收入本期发生额较上期下降 43.16%，主要系公司本期收到与企业日常活动无关的政府补助及质量赔款减少所致。

### 75、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	103,211.90	299,287.25	103,211.90
非流动资产毁损报废损失	105,667.72	8,548,270.94	105,667.72
其他	51,070.94	1,451,956.39	51,070.94
合计	259,950.56	10,299,514.58	259,950.56

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期减少 1,003.96 万元，主要系公司上期进行了固定资产报废所致。

### 76、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	17,463,257.01	20,978,387.26

递延所得税费用	3,001,333.65	219,047.56
合计	20,464,590.66	21,197,434.82

## (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	135,005,184.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,250,777.73
子公司适用不同税率的影响	-136,588.37
调整以前期间所得税的影响	1,582,201.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	895,496.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-218,119.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,560,382.00
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-3,469,559.17
所得税费用	20,464,590.66

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,079,579.12	12,836,960.19
利息收入	3,833,298.69	2,934,510.78
往来款及其他	672,348.18	1,394,690.64
合计	8,585,225.99	17,166,161.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
代垫款	1,422,825.39	1,982,692.67
咨询服务费	11,221,011.74	5,271,582.88
办公差旅费	1,516,781.46	1,247,516.41
业务招待费	1,111,209.80	820,093.26
宣传及促销费	402,785.74	177,172.04
修理费	2,542,525.90	3,423,597.40
保险费	1,009,205.81	
其他	13,343,275.64	5,467,395.56
合计	32,569,621.48	18,390,050.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	442,000,000.00	200,000,000.00
收回大额存单	319,000,000.00	
合计	761,000,000.00	200,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	542,000,000.00	500,000,000.00
本期购买大额存单	514,248,100.00	270,000,000.00
合计	1,056,248,100.00	770,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金账户利息收入	8,028,475.19	9,745,560.62
雅石共赏少数股东投资	1,000,000.00	
合计	9,028,475.19	9,745,560.62

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	7,832,265.48	
IPO 发行费用		3,000,000.00
合计	7,832,265.48	3,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款	5,738,402.89		193,277.67		5,931,680.56	0.00
合计	5,738,402.89		193,277.67		5,931,680.56	0.00

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

### 79、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	114,540,594.21	140,965,003.50
加：资产减值准备	11,977,891.24	4,635,910.04
信用减值损失	-1,135,012.05	814,600.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,924,770.83	33,418,926.72
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,131,466.27	988,610.66
长期待摊费用摊销	121,412.65	
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）	-319,545.68	-1,148,821.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	105,667.72	8,548,270.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,061,673.49	-1,011,838.57
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,542,991.70	-8,491,486.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,520,647.05	-11,915,200.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-341,614.00	3,778,798.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,342,947.65	-3,559,751.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,325,655.89	76,738,958.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,865,857.92	36,389,418.86
经营性应付项目的增加（减少	-10,836,513.05	-46,658,731.74

以“-”号填列)		
其他	-1,681,125.35	65,522,959.29
经营活动产生的现金流量净额	83,514,114.39	299,015,628.70
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	640,820,040.68	986,836,478.88
减: 现金的期初余额	986,836,478.88	1,337,945,001.60
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	-346,016,438.20	-351,108,522.72

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (4) 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	640,820,040.68	986,836,478.88
其中: 库存现金	8,824.37	4,658.04
可随时用于支付的银行存款	640,811,216.31	986,831,820.84
三、期末现金及现金等价物余额	640,820,040.68	986,836,478.88

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金-其他货币资金	21,735,608.41	17,734,943.04	办理银行承兑汇票
货币资金-其他货币资金	2,603,394.20		远期购汇保证金
合计	24,339,002.61	17,734,943.04	

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、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	3,158,334.26	7.0827	22,369,534.06
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	8,706,962.88	7.0827	61,668,805.99
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	338.66	7.0827	2,398.63
欧元			
港币			

其他说明：

(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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

与租赁相关的当期损益及现金流

项目	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	-
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	-
租赁负债的利息费用	817,261.48
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	7,832,265.48
售后租回交易产生的相关损益	-

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	343,297.98	0.00
合计	343,297.98	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额：

年度	金额
2024 年	411,957.58
合计	411,957.58

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用  不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,677,869.71	8,704,058.22
材料费	14,243,332.81	13,880,615.55
折旧费	1,575,733.60	931,109.88
股份支付	399,688.33	516,197.50
其他	1,622,986.96	1,259,237.80
合计	22,519,611.41	25,291,218.95
其中：费用化研发支出	22,519,611.41	25,291,218.95

## 1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司本期新设立两家子公司，铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：雅石共赏）与安徽洁创医疗器械有限公司（以下简称：洁创医疗），具体情况详见附注十、1.（1）。

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
洁雅投资（铜陵）有限公司（以下简称：洁雅投资）	10,000,000.00	铜陵	铜陵	投资	100.00%		设立
铜陵雅石共赏股权投资合伙企业（有限合伙）	102,000,000.00	铜陵	铜陵	投资	78.43%		设立
安徽洁创医疗器械有限公司	5,000,000.00	铜陵	宿州	产品销售	52.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

公司无重要的非全资子公司。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司无重要的合营企业或联营企业。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (4) 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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	15,719,954.06	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-810,045.94	
--综合收益总额	-810,045.94	

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	18,302,597.53	6,931,680.56		5,726,284.72		19,507,993.37	与资产相关
合计	18,302,597.53	6,931,680.56		5,726,284.72		19,507,993.37	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,869,579.12	2,631,860.19
营业外收入	210,000.00	375,100.00
合计	3,079,579.12	3,006,960.19

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的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、其他应收款以及债权投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及债权投资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

##### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

##### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 80.02%（比较期：87.18%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 94.68%（比较：98.92%）。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2023 年 12 月 31 日（万元）				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	8,681.44	-	-	-	8,681.44
应付账款	12,361.98	-	-	-	12,361.98
其他应付款	51.32	-	-	-	51.32
一年内到期的非流动负债	826.48	-	-	-	826.48
租赁负债	-	854.54	110.24	-	964.78
合计	21,921.22	854.54	110.24	-	22,886.00

项目	2022 年 12 月 31 日（万元）				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	8,868.02	-	-	-	8,868.02

项目	2022 年 12 月 31 日（万元）				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	9,087.52	-	-	-	9,087.52
其他应付款	149.58	-	-	-	149.58
一年内到期的非流动负债	1,338.66	-	-	-	1,338.66
长期借款	-	-	-	573.84	573.84
租赁负债	-	621.5	655.01	-	1,276.51
合计	19,443.78	621.5	655.01	573.84	21,294.13

## 1. 市场风险

### （1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注“五、54. 外币货币性项目”。

### （2）敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 840.36 万元。

### （3）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2023 年 12 月 31 日为止期间，公司账面无借款，本公司不存在利率风险。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响

		被套期项目累计公允价值套期调整		
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			410,490,356.72	410,490,356.72
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			410,490,356.72	410,490,356.72
（1）债务工具投资			410,490,356.72	410,490,356.72
（六）交易性金融负债			1,548,900.00	1,548,900.00
衍生金融负债			1,548,900.00	1,548,900.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析****6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等。

**9、其他**

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司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，本公司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、缺乏流动性折扣等。

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

蔡英传直接持有公司 4,294.61 万股股份，占公司总股本的 52.88%，冯燕直接持有公司 216.40 万股股份，占公司总股本的 2.66%，蔡英传夫妇合计控制公司股份比例为 55.54%，为公司的共同实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注十、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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
赛得利无纺	联营公司

其他说明：

本公司无重要的合营或联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
铜陵明源循环经济产业创业投资基金中心（有限合伙）	公司参股股东
苏州工业园区中亿明源创业投资中心（有限合伙）	公司参股股东
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明：

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
赛得利无纺	原材料、劳务	1,323,181.79		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡英传	100,000,000.00	2021年05月18日	2024年05月17日	是

关联担保情况说明

担保人已于 2023 年 4 月取消该笔担保。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 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	4,602,151.96	4,903,904.17

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	赛得利无纺	1,430,258.46	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
部分董事、高级管理人员、中层管理人员	100,000.00	1,236,300.00					605,200.00	10,052,527.23
合计	100,000.00	1,236,300.00					605,200.00	10,052,527.23

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
部分董事、高级管理人员、中层管理人员				

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型计算第二类限制性股票的公允价值。
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率、无风险收益率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	在授予日至归属期的每个资产负债表日，根据最新取得的可归属人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，预计可行权权益工具数量的最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	未达到考核目标值
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,567,587.37
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,922,934.22

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司员工	4,922,934.22	
合计	4,922,934.22	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、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
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	3.6
拟分配每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司以截至本公告日的总股本 81,209,818 股扣除公司回购专户股份 70,000 股后的股份数 81,139,818 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.60 元（含税），合计派发现金红利总额 29,210,334.48 元人民币（含税）。本次利润分配不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润滚存至下一年度，用于支持公司经营发展。在分配方案实施前，公司股本由于股份回购等原因发生变动，将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露的重要事项。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	176,644,930.36	145,992,076.22

1至2年		9,960.34
合计	176,644,930.36	146,002,036.56

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	176,644,930.36	100.00%	5,765,593.93	3.26%	170,879,336.43	146,002,036.56	100.00%	6,994,534.39	4.79%	139,007,502.17
其中：										
内销账龄组合	115,311,878.64	65.28%	5,765,593.93	5.00%	109,546,284.71	119,277,630.33	81.70%	5,964,379.53	5.00%	113,313,250.80
外销账龄组合	61,333,051.72	34.72%			61,333,051.72	26,724,406.23	18.30%	1,030,154.86	3.85%	25,694,251.37
合计	176,644,930.36	100.00%	5,765,593.93	3.26%	170,879,336.43	146,002,036.56	100.00%	6,994,534.39	4.79%	139,007,502.17

按组合计提坏账准备：内销账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	115,311,878.64	5,765,593.93	5.00%
合计	115,311,878.64	5,765,593.93	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：外销账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3个月以内	61,333,051.72	0.00	
合计	61,333,051.72	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	6,994,534.39	- 1,228,940.46				5,765,593.93
合计	6,994,534.39	- 1,228,940.46				5,765,593.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	69,414,604.94		69,414,604.94	39.30%	3,470,730.25
客户二	40,106,689.39		40,106,689.39	22.70%	
客户三	13,613,612.73		13,613,612.73	7.71%	680,680.64
客户四	9,853,745.34		9,853,745.34	5.58%	492,687.27
客户五	8,357,765.45		8,357,765.45	4.73%	417,888.27
合计	141,346,417.85		141,346,417.85	80.02%	5,061,986.43

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	827,982.83	659,139.20
合计	827,982.83	659,139.20

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 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
保证金	641,946.56	376,864.60
代垫款	309,732.84	309,732.84
其他	21,225.10	23,535.02
合计	972,904.50	710,132.46

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	286,307.06	400,399.62
1至2年	376,864.60	309,732.84

2至3年	309,732.84	
合计	972,904.50	710,132.46

### 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	972,904.50	100.00%	144,921.67	14.90%	827,982.83	710,132.46	100.00%	50,993.26	7.18%	659,139.20
其中：										
	972,904.50	100.00%	144,921.67	14.90%	827,982.83	710,132.46	100.00%	50,993.26	7.18%	659,139.20
合计	972,904.50	100.00%	144,921.67	14.90%	827,982.83	710,132.46	100.00%	50,993.26	7.18%	659,139.20

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	972,904.50	144,921.67	14.90%
合计	972,904.50	144,921.67	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	50,993.26			50,993.26
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	93,928.41			93,928.41
2023年12月31日余额	144,921.67			144,921.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	50,993.26	93,928.41				144,921.67
合计	50,993.26	93,928.41				144,921.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	代垫款	309,732.84	2-3年	31.84%	92,919.85
单位二	保证金	234,425.96	1年以内	24.10%	11,721.30
单位三	保证金	200,000.00	1-2年	20.56%	20,000.00
单位四	保证金	137,000.00	1-2年	14.08%	13,700.00
单位五	保证金	39,864.60	1-2年	4.10%	3,986.46
合计		921,023.40		94.68%	142,327.61

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

本期无因资金集中管理而列报于其他应收款的情形。

## 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	51,040,000.00		51,040,000.00			
对联营、合营企业投资	15,719,954.06		15,719,954.06			
合计	66,759,954.06		66,759,954.06			

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额(账面 价值)	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少投 资	计提减值 准备	其他		
雅石共赏			50,000,000.00				50,000,000.00	
洁创医疗			1,040,000.00				1,040,000.00	
合计			51,040,000.00				51,040,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动							期末 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期末 余额	
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
赛得利无纺			16,530,000.00		-810,045.94						15,719,954.06	
小计			16,530,000.00		-810,045.94						15,719,954.06	
合计			16,530,000.00		-810,045.94						15,719,954.06	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

期末公司长期股权投资不存在减值迹象。

### 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	592,389,188.99	429,186,982.30	648,308,832.86	453,646,813.69
其他业务	30,197,862.35	8,961,509.94	18,253,981.68	3,180,149.53
合计	622,587,051.34	438,148,492.24	666,562,814.54	456,826,963.22

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	592,389,188.99	429,186,982.30					592,389,188.99	429,186,982.30
其中：								
婴儿系列湿巾	268,769,238.97	185,769,698.10					268,769,238.97	185,769,698.10
成人功能型系列湿巾	61,567,641.66	55,135,360.19					61,567,641.66	55,135,360.19
医用及抗菌消毒系列湿巾	71,129,239.05	48,195,829.70					71,129,239.05	48,195,829.70
其他系列湿巾	37,945,869.12	32,468,683.42					37,945,869.12	32,468,683.42
面膜及手足膜	24,798,661.87	18,239,475.54					24,798,661.87	18,239,475.54
加工业务	128,178,538.32	74,243,042.69					128,178,538.32	74,243,042.69
运费、货运代理费等		15,134,892.66						15,134,892.66
按经营地区分类	592,389,188.99	429,186,982.30					592,389,188.99	429,186,982.30
其中：								
国内	329,334,940.60	256,763,128.12					329,334,940.60	256,763,128.12
国外	263,054,248.39	157,288,961.52					263,054,248.39	157,288,961.52
运费、货运代理费等		15,134,892.66						15,134,892.66
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：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

## 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	-810,045.94	
理财产品收益	16,552.88	10,516,906.74
大额存单利息	19,314,140.11	1,398,293.37
合计	18,520,647.05	11,915,200.11

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	213,877.96	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,079,579.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	27,582,320.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,646.73	

减：所得税影响额	4,639,413.65	
合计	26,290,010.70	--

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	6.35%	1.42	1.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.90%	1.09	1.09

## 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

适用 不适用

## 4、其他