# 上海家化联合股份有限公司关于 2023年度与中国平安保险(集团)股份有限公司 及其附属企业日常关联交易公告

市 万元			
关联交易类别	2022 年度预计金额	2022年度实际发生金 额	预计金额与实际发生金额差异较大的 原因
银行存款、理财产品、代发工资	100,000 (日最高存款余額及 理财产品本金余額)	24,415	存款减少
销售商品及提供劳务	40,000	24,127	特渠销售减少
采购商品及接受劳务	20,000	7,913	特渠销售减少
小计	160,000	56,455	
	关联交易类别 银行存款、理财产品、 代发工资 销售商品及提供劳务 采购商品及接受劳务 小计	关联交易类别 2022年度预计金额 银行存款、理财产品、100,000 (日最高存款余额及理财产品+金余额) 销售商品及提供劳务 40,000	

(二)2023 牛度日常关联交易预计情况 单位:人民币 万元

关联人	关联交易类 别	2023 年预计金额	占同类 业务比 例(%)	2023 年年初至 披露日与关联 人累计已发生 的交易金额	2022 年实际发 生金额	占同类业 务 比 例 (%)	本次预计金额与 上年实际发生金 额差异较大的原 因
	银行存款、理 财产品、代发 工资等	40,000		20,090	24,415	5.80	业务发展
中国平安保险 (集团)股份有限公司及其附	销售商品	30,000		4,916	24,127	4.58	业务发展
限公司及其附 属企业	接受劳务	15,000		1,971	7,913	4.73	业务发展
	小计	85,000		26,977	56,455	/	

2023 年度公司在平安银行及其他平安集团附属金融企业的日最高存款余额及理财产品本金余额 2023 年度公司在平安银行及其他平安集团附属金融企业的日最高存款余额及理财产品本金余额 7023 中度公司建于支援(1)及701。 2、第1年商品 2023 中度公司继续向平安集团及附属企业销售商品合计为 3 亿元人民币。

2025年度公司经济问于安亲国及阿爾亞亚利雷阿西口 1/9 3 (2012)代刊。
3、接受劳务
(1)平安集团根关业务员向其客户宣传上海家化的品牌和产品,其客户通过互联网方式购买上海家化产品。上海家化以产品销售金额为基础通过平安集团附属企业向业务员支付相关费用和直接向平安集团附属企业应业支付相关费用,该等相关费用支出构成接受劳务;
(2)公司向平安集团及附属企业购买相关产品,该项费用支出构成接受劳务;接受劳务的合计金额为 1.5 (亿元)尺元。
(四)2024年度日常关联交易暂行额度事宜
为相点管理的来。在公司股东大全电设通过 2024年度日常关联交易额度前 公司即任好公司

票上市规则的有关规定。平安银行股份有限公司为本公司的开公司,根据(上海证券交易所股三、关联交易的定价放策 上、生所交易的定价放策 上述日常关联交易遗解平等互利、等价有偿的一般商业原则、价格按市场价格确定,定价公允、合理。其中、平安集团相关业务员向其客户宣传上海家化品牌及产品,其客户通过互联网平台购买上海家化产品,上海家化支付相关费用、平安集团附属企业所团购上海家化相关产品。另在关联人的银行存款相关的日常关联交易的具体定价原则为: 1.存款业务;存款利率按中国人民银行统一颁布的不同期限存款基准利率执行(在国家规定允许的范围内上产)。 2.理财产品选择合适期间的收益率合适的产品。 3.集团现金管理、供应链金融服务等增值业务定价参考提供类似服务的其他银行报价,选择较为优惠的价格。

2.交易的公允性 上述日常关联交易遵循平等互利、等价有偿的一般商业原则,价格按市场价格确定,定价公允、合 上述日常关联交易不存在损害公司及股东特别是中、小股东利益的情形,而是符合本公司及其股

上述日布入地公司 理。上述日常关联交易不存在與實益 东的整体利益。 3.交易对公司独立性的影响 上述日常关联交易必要且持续,不影响公司的独立性。 该议案目股东大会审议通过之日起有效。 五、上网公告文件 独立董事意见。 特此公告。 特此公告。

# 0315 证券简称:上海家化 公告编号:临 2023-014 上海家化联合股份有限公司 八届十次监事会决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、推确性和完整性承担个别及连带责任。 3年的泉天氏、低明压却无避任予提上的及任市员正。 上海家化联合股份有限公司八届十次监事会于 2023 年 4 月 24 日以现场结合视频的方式召开。 辽通知于 2023 年 4 月 14 日以邮件发出。会议应到监事 3 人,实到 3 人,会议审议并一致通过如下

1. 电议通过 2022 年度监事会工作报告并提交股东大会审议; 表决情况:3 票同意.0 票反对,0 票弃权,通过本议案。 2. 审议通过公司 2022 年度报告并提交股东大会审议; 表决情况:3 票同意.0 票反对.0 票弃权.通过本议案。 公司 2022 年度报告请见上海证券交易所网站。 3. 审议通过监事会关于公司 2022 年度利润分配预案的意见; 表决情况:3 票同意.0 票反对.0 票弃权.通过本议案。 公司 2022 年度利润分配预案的决策程序、利润分配的形式和比例符合有关法律法规、《公司章的规定》

公司 2022 年度利润分配倾乘的厌取程序、空间从是出现不多。 是的规定。 公司 2022 年度利润分配倾塞充分考虑了公司盈利情况、现金流状态及资金需求等各种因素,不存在损害中小般东利益的情形。符合公司经营现状,有利于公司的持续、稳定、健康发展。同意将 2022 年度与中国内他预乘提交股东大会审议。 4、审议通过关于公司 2023 年度与中国平安保险(集团)股份有限公司及其附属企业日常关联交易的议案并提交股东大会审议; 表决情况:3 票同意:0 票反对,0 票弃权,通过本议案。 详情请见当日公告。 5 审议通过关于公司 2023 年度与上海高砂香料有限公司日常关联交易的议案;

FI用I用处当日公古。 ,相议通过关于公司 2023 年度与上海高砂香料有限公司日常关联交易的议案; 表决情况:3 期同意:0.票反对,0.票弃权,通过本议案。

· 南以通过关于公司 2023 年度与漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司日常关联交易的议案; 長决情况:3 票同意,0 票反对,0 票弃权,通过本议案。

7、审议通过关于控股子公司股权激励行权事宜的议案; 表决情况:3票同意,0票反对,0票弃权,通过本议案。

· 明明北ヨ口公古。 (审议关于会计政策变更的议案; 注决情况:3票同意,0票反对,0票弃权,通过本议案。 消请请见当日公告。

评市审见当日公古。 9、审议通过公司 2023 年第一季度报告。 表决情况:3 票同意,0 票反对,0 票弃权,通过本议案。 公司 2023 年第一季度报告请见上海证券交易所网站

上海家化联合股份有限公司监事会 2023年4月26日

#### 股票代码:600315 股票简称:上海家化 上海家化联合股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

其内容的真实性,准确性和完整性承担个别及在带贯任。 重要内容提示: 本次会计政策变更,是依据财政部发布的相关企业会计准则解释对会计政策相关内容进行调整。 本次会计政策变更不会对公司已披露的财务报表产生影响,不会对公司财务状况,经营成果和现金流量产生重大影响。 一、本次会计政策变更情况 (一)本次会计政策变更的原因 本次会计政策变更,是依据财政部于2021年12月发布的《企业会计准则解释第15号》(财会 (2021)35号(以下简称解释第15号)及2022年11月发布了《企业会计准则解释第15号》(财会 (2021)35号(以下简称解释第15号)及2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》(财会 (2022)31号)(以下简称解释第15号)及2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》(财会 (2022)31号以以下简称解释第16号,对本公司的会计政策相关内容进行调整,本次会计政策变更 不会对公司也披露的财务报表产生影响。不会对公司财务状况,经营成果和现金流量产生重大影响。 (二)本次会计政策变更的日期 公司按照上述解释第15号及解释第16号的相关规定,自相关内容的生效日期开始执行。 二、本次会计政策变更的具体内容

等。(二)根据解释第 16号的要求、会计政策变更的主要内容如下。(二)根据解释第 16号的要求、会计政策变更的主要内容如下。1.关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。且初始机的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的可项交易包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计人使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务不确认预计负债并计人相关资产成本的交易等,不适用《企业会计准则第 18号所得税》第十一条(一,第一手条夹于豁免初始确认避延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。应当根据《企业会计准则第 18号所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认和应的递延所得税负债和递延所得税贷产。2.关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理对于企业按照《企业会计准则第 3号金融工具相关股利的所得税影响的会计处理对于企业按照《企业计准则第 3号金融工具相关股利的所得税影响的会计处理和销的交易或事项更为直接相关。他中还是根据的企业经期保险的。企业应当按照允益的基础,但是是是是一个现代的证明的分别或事项更为直接相关。企业应当按照与过去产生可供分配利润的交易或事项更为直接相关。企业可当按照与过去产生可供分配利润的交易或事项更为直接相关。企业可当按照与过去产生可供分配利润的交易或事项更为直接相关。企业可能较易可能是可能是不是一个一个企业的。

分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项,该股利的所得税影响应当计入所有者权

益项目。
3. 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日、企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计人资本公果。同时终生确认见现金结算的股份支付。除的负债,两者之间的差额计入当期损益。上述规定同样适用于修改发生在等待期结束后的情形。如果由于修改证长或缩短了等待期,企业应当按服修改后的等待期进行上述会计处理无需多虑不利修改的有条关计处理规定。如果由一级工程规定。如果由于修改证长或缩短了等待期,企业当等的服务发行的发生,是不可以现金结算的股份支付,接予一项以权益结算的股份支付,并在接予权益工具 日认定其是用来替代已项计的以现金结算的股份支付,接予一项以权益结算的股份支付,并在接予权益工具 日认定其是用来替代已项计的以现金结算的股份支付。按予一项以权益结算的股份支付,并在接下权益工具,目认定其是用来替代已项计的以现金结算的股份支付。按予一项以权益结算的股份支付,并不接下权率,适用准则解释第 16号的上述规定。一一本次会计改策变更对公司的影响。一个公司,是依据财政能发行,在

特此公告。 上海家化联合股份有限公司董事会 2023 年 4 月 26 日

证券代码:600315 证券简称:上海家化

#### 上海家化联合股份有限公司 关于 2023 年度与上海高砂香料有限公司日 常关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、请 其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。 导性陈述或者重大溃漏,并对

本公司庫等发及全体重判保止本公告內各不存住計判底被订款、误导性除处或者重大透輔,并对其內容的資实性,准确惟和完整性承担个别及差带责任。
重要內容提示:
重要內容提示:
●公司前十2023 年度与上海高砂香料有限公司日常关联交易金额占本公司最近一期经审计净资产绝对值低于5%,不需要据变股东大会市以。
●本文集较多易是与本公司目常整营相关的关联交易,属于正常经营行为,以市场价格为基础协商定价,公平合理,对本公司持续经营能力,盈利能力及资产独立性等不会产生不利影响,不会对关联方形成较大依赖。
——日常关联交易基本情况
(一)日常关联交易基本情况
(一)日常关联交易基本情况
(一)日常关联交易,以下的工程等。1、重率会表决情况和关联董事回避情况
2023 年 4 月 24 日、公司八届十次董事会审议通过了(关于公司 2023 年度与上海高砂香料有限公司常关联交易的议案)、长联董事如解解、刘东回避表决、4 位非关联董事全部投票同意。
2、独立董事事前认可及独立意见本次日常关联交易的文务,关联董事不明解、刘东回避表决、4 位非关联董事全部投票同意。
本次日常关联交易的文务,关联董事本行回避。表决程序合法合规。
(二)2022 年度日常关联交易,关键百言问题。表决程序合法合规。
(二)2022 年度日常关联交易,有记载,关键董事基件可回避。表决程序合法合规。
(二)2022 年度日常关联交易,从行情况
单位:人民币万元

关联人		关联交易类别			2022 年度预计金额	2022	2022 年度实际发生金额		预计金额与实际发生金 额差异较大的原因
上海高砂香司	料有限公	采购i	· 购商品及接受劳务 5.600 4.687						
上海高砂·鉴 限公司	臣香料有	平购商品及接受劳务 1		1,500	1,025	1,025		上年遗留库存较多,以及 供应商原料降价	
小计		小计			7,100	5,712			
(三)2 単位:	023 年度 人民币	日常 万元	关联交易引	顶计情况		•			
关联人	关联交易	类别	2023 年预计 金額(去税)	占同类业务 比例(%)	2023 年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	2022 年 发生金額	实际	占同类业 务 比 例 (%)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的 原因
上海高砂香 料有限公司	上海高砂香 采购商品及接 料有限公司 受劳务		5,600		1,554	4,687		2.80	
上海高砂· 鉴臣香料有 吸公司 采购商品 受劳务		及接	1050		626	1,025		0.61	业务发展
	小计		6650		2,181	5,712			

二、关联方介绍与关联关系 1、上海高砂香料有限公司 (1)基本信息 统一社会信用代码;91310115769449704T;企业类型;有限责任公司;法定代表人;郑丽;注册资 本;1056.699700万元人民币;股东;上海高砂鉴臣香料有限公司;历史沿革;前身为高砂香料(上海)有 限公司,是日本高砂香料工业株大会社验资组建的外商投资企业,2007 年日本高砂香料工业株大会社 将其全部股权特让给上海高砂鉴臣香料有限公司;主营业务,香精,香料研发,从事货物及技术的进出 口业务,预饱装食品的批发;住所:上海市浦东新区底壁路 456号7,特研发,从事货物及技术的进出 口业务,预饱装食品的批发;住所:上海市浦东新区底壁路 456号7。

2022 年主要财务数据(单位:人民币万元);总资产;12413,净资产;202;主营业务收入:46828;净利润;-71。
(2)与上市公司的关联关系
本公司监事,本公司控股股东上海家化(集团)有限公司董事郑丽担任其董事、董事长、法定代表
人上海高砂等材有限公司为本公司关联方。
2.上海高砂。整臣者料有限公司
统一社会信用代码;91310115607210792C;企业类型;有限责任公司(中外合资);法定代表人;郑丽注册资本;5160万元人民币;股东;高砂香料工业株式会社、上海家化集团)有限公司;主营业务、平户日化香精、食用香精、食用香精、烟用香精、火龙香料、白成香料、以及食品和食品添加剂(仅限复合调味料、水溶性香精、油溶性香精 拌和淀粉末香精),以及上选产品同类商品的批发、进出口、佣金代理(拍卖给外)、及其它相关起意业务《涉及是额件中证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理。上所:上海市浦东新区康意路 456 号。
2022 年主要财务数据(单位;人民币万元);总资产;36167;净资产;22926;主营业务收入;51377;净利润;2139。

2022 年王要明务教閥(単位: 人民市力元): 忌贷产; 36167; 净贷产; 22926; 王宫业务收入; 51377; 净利润; 213公司的关联关系 本公司建康, 本公司建股股东上海家化(集团)有限公司董事郑丽担任其董事长、法定代表人, 上 海高砂·鉴臣香料有限公司为本公司关联方。 三、关联交易的定价政策和主要内容 定的政策。

海商學、察定學易別定价政策和主要内容 三、疾受易別定价政策和主要内容 定价政策: 根据(W731-03 新香精开发流程(A020150323)在选择、确定香精时、邀请两家以上公司供应商 目录中的香精供应商参与竞标。在满足消费者喜好、产品的安全性及稳定性、配方与包装材料的相容 性等测试结果的基础上,根据价格确定所采购的香精。 也海高砂香料有限公司、上海高砂・鉴臣香料有限公司为公司部分产品香精的供应商。 选择供应商的原因与目的。 一)上海高砂香料有限公司、上海高砂・鉴臣香料有限公司具有稳定的工艺技术、足够的生产能 力、并具有行业的可靠性、保密性和符合国家 ISO9000 质量认证体系、符合公司的要求,并具备订货合 同的周纸能力。 刀,并具有了证的可靠性、保密性科付合国家 ISO0000 凤蓝以此体系,付合公司的要求,并具备订页合同的履约能力。 (二)公司对用于产品的香精具有较高的技术含量要求并需要严格保密,上海高砂香料、上海高砂香料有限公司在技术支持与保密方面符合公司对供应商的要求。 五、上网公告文件 独立董事意见。 特此公告。 上海家化联合股份有限公司董事会 2023年4月26日

### 上海家化联合股份有限公司关于 2023 年度与漳州片仔癀上海家化口腔护理 有限公司日常关联交易的公告

重要内容提示:

● 预计 2023 年度公司与漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司(以下简称"片仔癀家化")日常关联交易会额占本公司最近一期经审计净资产绝对值低于 5%,不需要提交股东大会审议。
● 本次关联交易是与本公司日常经营相关的关联交易,属于正常经营行为,以市场价格为基础协商定价,公平合理对本公司持续经营能力,盈利能力及资产独立性等不会产生不利影响,不会对关联方形成较大依赖。交易基本情况

「日常关联交易基本情况

一、日常关联交易基本情况 (一)日常关联交易履行的审议程序 1、董事会表决情况和关联董事回避情况 2023 年 4 月 14 日、公司八届十次董事会审议通过了《关于公司 2023 年 度与漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司日常关联交易的议案》,该议案无关联董事。6 位非关联董事全都投票同意。 2、独立董事事前认可及独立意见 本次日常关联交易符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有 关规定。本次日常关联交易已经获得独立董事事前认可,独立董事发表了独立意见同意该议案。董事 《二》的22 年度日常关联交易执行情况 单位,人民币 万元

关联人	关联交易类别	2022 年度预计金额	2022年度实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大 的原因
漳州片仔癀上	采购商品及接受 劳务	16,000	10,531	采购减少
海家化口腔护 理有限公司	其他(出租、承担 市场促销等费用 等)		2,903	
	小计	20,000	13,434	

单位:	人民币 万元						
关联人	关联交易类别	2023 年預 计金额	占同类业务 比例(%)	2023 年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	2022 年实际发生金额	占同类业务 比例(%)	本次预计金额与上年实际 发生金额差异较大的原因
	采购商品及接 受劳务	15,500		2,655	10,531	6.29	业务发展
漳州片仔癀 上海家化口 腔护理有限 公司	其他 (出租、市场促 销等费用等)	4,500		604	2,903		
公司	小计	20,000		3,259	13,434		
- ¥	(联方介绍与)	台联关区					

二、关联方介绍与关联关系。 湾州片仔癀上海家化口腔护理有限公司 (1)基本信息 统一社会信用代码:91350600MA345XKU6X;企业性质:有限责任公司;法定代表人:张传杰;注册 资本:19000万人民币;主要股东;湾州片仔癀药业股份有限公司、上海家化:历史沿革;成立于2016年 2月2日:主营业务:牙膏产品及其它口腔护理类产品的研发、生产、销售;企业管理服务。 2022年主要财务数据:总资产:17,219万元;净资产:10,380万元;主营业务收入:13,818万元;净

利润:1,392万元。 (2)与上市公司的关联关系 本公司副总经理叶伟敏先生担任片仔癀家化的董事、根据《上海证券交易所股票上市规则》的有

†仔癀家化采购商品及提供劳务、销售商品及提供劳务等业务系日常经营所需。 、文列的公元店 上述日常关联交易遵循平等互利、等价有偿的一般商业原则,价格按市场价格确定,定价公允、6

·述日常关联交易不存在损害公司及股东特别是中、小股东利益的情形,符合本公司及其股东的 料益。 3.交易对公司独立性的影响 上述日常关联交易必要且持续,不影响公司的独立性。 五、上网公告文件 独立董事意见。 特此公告。

上海家化联合股份有限公司董事会 2023年4月26日

# 上海家化联合股份有限公司关于 2023 年度委托理财计划的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对 其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

を内谷旋小: 投资种类:国债、国债逆回购、金融机构理财产品等

(一)投资目的 充分利用公司自有资金,提高资金收益率;该项投资不会影响公司主营业务的发展,公司资金使

充分利用公司自有资金,提高资金收益率;该项投资不会影响公司主营业务的发展,公司资金使用安排合理。
(二)投资金额
董事会批准公司 2023 年初进行总额不超过 25 亿元人民币的投资理财项目,即任一时点的交易金额(含投资收益进行再投资的相关金额)不超过 25 亿。(三)资金来源公司自有资金。(四)投资方式资金主要投资于国债,国债逆回购。金融机构低风险理财产品等。受托方,国内大型商业银行及其他金融机构。产品类型、银行理财产品,其他金融机构理财产品产品期限。不定期收益类型、银行理财产品,其他金融机构理财产品产品期限。不定期收益类型、银行理财产品,其他金融机构理财产品产品期限。不定期收益类型、银行理财产品,其他金融机构理财产品产品期限。不定期收益类型、银行理财产品,其他金融机构理财产品

广而明呢: 小足别 收益类型: 保肥效益: 浮动收益等低风险理财产品 结构化安排: 一般 关联交易, 预计受托方与公司,公司控股股东及其一致行动人,实际控制人之间不存在产权、业 贫产,债权债务,人员等关联关系或其他关系,如有关联关系,公司将严格按照关联交易的有关规定

(五)投资期限本额度的使用期限不超过12个月,为提高管理效率,在董事会或股东大会没有做出新的批准额度之前,2024年度的投资额度暂按2023年度的批准额度执行,执行时间自2024年1月1日起至董事会或股东大会召开日企。二、前以程序上张投资理财事项已经公司八届十次董事会批准。三、投资风险分析及风控措施根据董事会决议、公司投资理财的资金主要投资于国债、国债逆回购、金融机构低风险理财产品等。本次投资理财持合公司内部资金管理的要求,同时公司进一步完善投资理财的审批流程及管理流程。以保证资金安全,有效公司经营理财务金融、公司并对投资理财项目,依据风险管理目标、为防范市场、流动性、信用、操作、法律、内部控制等风险、制定了相应的风险管理制度及流程。公司严格选择办理理财产品的金融机构、对理财产品看重条制效在规风险是否见后、把资金安全放在第一位、公司将及时关注投资理财资金的相关情况、确保理财资金到期收回。

理则负途到别权回。 公司董事会将对受托方、资金使用方等交易各方当事人的基本情况、信用情况及其交易履约能力 等进行必要的尽职调查,以及相关的调查。如果受托人为已上市金融机构的,可以免于上述尽职调查。

四,投资对公司的影响 根据相关会计准则、公司将购买的投资理财产品在资产负债表中列示为"交易性金融资产",如自 负债表日起预期持有超过一年的,列示为"其他非流动金融资产",取得理财收益计人"投资收益" 。 公司 2022 年度使用自有资金委托理财的情况:

金额:万元					
号 理财产品类型	期初本金余額	实际投入金额	实际收回本金	实际收益	尚未收回本金金額
银行理财产品	246,500	260,000	306,500	6,741	200,000
资产管理产品	20,000				20,000
计	266,500	260,000	306,500	6,741	220,000
22 年度单日最高投入金額				261,500	
	年净资产(%)			36.07%	
22 年度委托理财累计收益/2	2022 年度净利润(%)			14.28%	
22 年度已使用的理财额度				261,500	
22 年度未使用的理财额度				78,500	
22 年度总理财额度				340,000	
五、独立董事意见					

行此公古。 上海家化联合股份有限公司董事会 2023 年 4 月 26 日

● 上网公告文件 独立董事意见。

#### 证券代码:600315 上海家化联合股份有限公司 关于控股子公司 2023 年度外汇套期保值业

务执行额度的公告 

● 交易目的:外汇套期保值
● 交易品种:美元:欧元.港元等
● 交易品种:美元:欧元.港元等
● 交易工具:外汇远期: 特期,互换、期权、双币种理财产品及其他外汇衍生品等
● 交易金额: 2023 年度累计开展的外汇套期保值业务总额不超过 6.580 万英镑或其他等值外币
● 已履行的审议限序经公司从届十次董事会批任
● 特别风险:提示:
1.市场风险: 在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下,公司锁定汇率成本后支出的成本支出可能超过不锁定时的成本支出,从而造成潜在损失
2.操作风险:外汇套期保值业务专业性较强,复杂程度较高,可能会由于相关制度不完善或操作人员专业水平而造成一定风险。
3.延期交割风险:由于客户的付款或支付给供应商等的款项逾期,货款无法在预测的回款期内收回。会造成应期持汇延期发制而产生损失。

3. 運動交割內經計計了各一的行意成文行若快应同等的影块週期,貢獻无法在代週間的回影期內收 会造成定期結在態度影開而空生費。
 4. 履约风险:外汇套期保值交易对手出现违约,不能按照约定履行支付公司套期保值义务。 一 交易特化概述
 (一)交易目的
 公司整股子公司 Caynan A2,Lid. 及其下屬公司在日常经营过程中会涉及大量资金收付的外币业务,为有效规避和财范外汇市场风险,防止汇率大幅波动对公司生产经营造成不利影响,Caynan A2,Lid. 及其下属公司以与银行开展外汇套期保值业务。
 [1]交易金额。
 [1]以及,是其下属公司以及为原辖定、统计、2023年度要让开展的处汇会期保值业务。

(二)交易金额 根据 Cayman A2.Ltd. 及其下属公司业务发展情况,预计 2023 年度累计开展的外汇套期保值业务 总额不超过 6.580 万美镑或其他等值外币。就本次拟开展的外汇套期保值业务,Cayman A2.Ltd. 及其 下属公司不需要投入保证金。 (三)资金来源 本次交易的资金来源主要为该子公司年度授信资金及自有资金。 (四)交易方式

101分为万式 交易品再:美元、欧元、澳元、港币等 交易工具:外汇远期、掉期、互换、期权、双币种理财产品及其他外汇衍生品等 (行五)交易期限

同相匹配。同时 Cayman A2,Ltd.及其下属公司将高度重视外币应收账款管理,避免出现应收账款逾期的现象。
4、为控制履约风险, Cayman A2,Ltd.及其下属公司选择与经营稳健、资信良好的具有合法资质的大型银行开展外汇套期保值业务。
四、交易对公司的参明及相关会计处理
本公司将某些衍生工具指定用于对极可能发生的预期交易进行现金流量套期。
该套期保值业务符合《企业会计准则第24号——套期会计》的适用条件,公司采取套期会计进行确认和计量。
对于被指定现金流量套期的套期工具并符合相关要求的衍生工具,其公允价值变动中的套期有效部分,作为现金流量套期储备。确认为其他综合收益。套期无效部分相关的利得或损失确认为当期损益。
图14444和《公县等套期格条的《物公城舍期四日》随根分的即间除人相关。此初因农村关的协 根盖。计计人现金流量套期储备的金额在被套期项目影响损益的期间转人损益,并列报在相关的被套期项目产生的收入或费用中。 室期项目产生的收入或费用中。 当套期工具到期,被出售或不再满足套期会计的标准时,现金流量套期储备中的已累计的利得或损失仍保留在权益中直到旅套期项目影响损益的期间再确认为抵益。当预期交易不会发生时例如,已确认的被套期资产被出售,已确认在其他综合收益中的累计利得或损失立即重分类至当期损益。 五. 独立董事宽见 公司独立董事发表意见,同意上述议案。公司独立董事时为: 公司子公司为规避汇率风险进行外汇套保业务是可行的、必要的,相关审批程序合规,公司相关内陷控制制度健全,不存在损害广大中小股东利益的行为。因此,同意公司 2023 年度外汇套保业务执行额库。

# 0315 证券简称:上海家化 公告編号:临2023-0 上海家化联合股份有限公司 关于修订《公司章程》公告

条款	修订前	修订后						
第六条	公司注册资本为人民币 679,634,461 元。	公司注册资本为人民币 678,873,194 元。						
第十九条	公司股份总数 公司股份总数为;679,634,461(均为流通股)。	公司股份总数 公司股份总数为:678,873,194股(均为流通股)。						
公司八届十次董事会审议通过了上述议案,此议案尚需提交股东大会审议。								

特此公告。 上海家化联合股份有限公司董事会 2023年4月26日

#### 证券简称,上海家化 上海家化联合股份有限公司关于 控股子公司股权激励行权事宜的公告

Limited 的管理层支付股权激励后状现金。 根据公司六届十三次董事会及 2017 年第一次临时股东大会有关决议、2017 年6 月公司全资子公司 Abundant Merit Limited 以现金出资 293.242.251 美元收购了公司挖股股东上海家化(集团)有限公司全资子公司 Arianna Global Limited 持有的 Gayman A2.Lido 100%股权和相关股东债权。 Cayman A2.Lid、下属于公司 Financial Wisdom Global Limited 于 2016 年6 月向其高层管理者发行了 25.680 股 B 股股票增值权(Stock Appreciation Rights)、高层管理者1940 安康 23.3 英镑认购,另预留 43.20 股 B 股股票增值权(Stock Appreciation Rights)、高层管理者1940 安康 120.2 年,被激励对象可先该股票增值权获取现金奖励。公司应付的现金奖励金额取决于授予日至行权日之间企业价值的上升幅度。 2022年,級歲加內家可先该政宗可倡权於稅攻班查案例。公司加行的班金买加金额取及广伐了日至行於日之间企业价值的上升輔度。 Financial Wisdom Global Limited 于 2017 年以每股 0.94 英镑向中层管理者发行 C 股作为股权激励(截至 2017 年 3 月末共认购 6540 股,共可认购 12,000 股)。 向高层管理者发行的 B 股、向中层管理者发行的 C 股均无投票权。除 B 股、C 股外,Financial Wisdom Global Limited 有投票权的全部 170 股 A 股及优先股 30,000,000 股全部由 Cayman A2,Ltd.持



公司股权控制关系结构图如下:

Financial Wisdom Global Limited

上述情况请见公司于2017年6月9日发布的《上海家化联合股份有限公司关于收购资产暨关联交易公告》(临2017-026)及其上网公告文件。 目前,上途股权激励将实施行权,现将有关情况公告如下: 一、激励计划批准及实施情况。 (一)激励计划扩充简要说明

(一) 激励计划万案简要识明 2016 年 6 月 23 日、Cayman A2,Ltd.、Financial Wisdom Global Limited 与 Financial Wisdom Global Limited 的管理层签订了协议、Financial Wisdom Global Limited 可向高层管理者发行无投票权、无分红 权的总计 30,000 股的 B 股、向中层管理者发行无投票权、无分红权的总计 12,000 股的 C 股、该 B 股、 C 股在满足行权条件的前提下可分别在 2020 年年底、2021 年底和 2022 年年底,以公允价值向 Cayman A2,Ltd.出售而获得现金支付。 (二)股环源标题系统 (二)股权激励授予情况 2016年-2022年B股及C股发行情况如下:

年度	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
В股	25,680	27,870	29,985	30,105	29,985	30,000	30,000	
C股	-	7,860	7,860	9,912	11,760	11,760	11,760	
总计	25,680	35,730	37,845	40,017	41,745	41,760	41,760	
	截至 2022 年 12 月 31 日,高层管理者和中层管理者(管理层)认购了 30,000 股的 B 股和 11,760 股的 C 股(C 股中的 240 股未认购),B 股、C 股股东如下:							

股份类别	激励对象	职位	股数
	Steve Parkin	Chief Executive Officer	9,000
	James Taylor	Chief Finance Officer	2,760
	Martin Cooke	Product & Innovation Director	2,175
	Chris Parsons	President / General Manager USA	3,474
	Ludovic Galand	General Manager - EMEA	3,450
	James Pickering	General Manager - Asia Pacific	1,200
	Neal Austin	Global Operations Director - Supply Chain & IT	1,860
	Simon Ely	Global Operations Director	2,100
в₩	Louise Rich	Global HR Director	1,500
10 月天	Pete Melville	Global Head of Product	330
	Marc Coleman	Commercial Director	450
	Damian Butler	Commercial Director	330
	Jim Kirby	Senior Vice President Commercial Operations, Americas	561
	Stuart White	Global Head of Product	165
	Steve Millard	Global Head of e-Commerce & Marketing	330
	Dan Yeager	Director of e-Commerce	150
	Niall McNamara	Head of Acquisitions	165
	小计		30,000
	Scott Rontree	Global Head of Manufacturing	912
	Ed Chapman	Global Productivity Director	1,392
	John McGarry	Head of Demand & Supply Planning	900
	Brooke Koller Faloon	Senior Vice President Marketing, Americas	912
	Tina Gray	Head of Regional Marketing Distributor Markets	660
	Jenny Lockwood Mullaney	Head of Category & Product for North America	660
	Katy Pigg	Head of Category & Products - EMEA	660
C股	Anthony Hulse	General Counsel	912
	Dawn Coe	Head of Commercial Finance	912
	Maggie Chow	Global Head of Procurement & Sourcing	912
	Michael Hodgson	Global Head of NPI	660
	Darrin Shaw	Global Head of ICT	660
	Sarah Scott	Global Head of Portfolio Optimisation	528
	Matt Maplesden	Financial Controller	600
	Emma Alcock	Global Head of Engagement & Communications	480
	小计		11,760

根据 2016 年协议及 Financial Wisdom Global Limited 的公司章程,管理层持有的 B 股 ,C 股股权 占比根据 Financial Wisdom Global Limited 行权目的股权价值确定。若行权目的公司股权价值与 2016 年 6 月 23 目的羽脸股权价值1 383 亿英镑之比超过 1.35,即行权目的公司股权价值超过 1.867 亿英镑计,则 B 股 、C 股达到行权条件。 这到行权条件。 这到行权条件的 18 次。 成果体分离比例如下: 在进行股比分值时,首先将和除股权价值的起付值(初始股权价值 1.383 亿 \*1.35=1.867 亿英镑),剩余可分配股权价值将基于以下规则在 A 股,B 及 C 股股东中同时进行分配,其参考基准系数为行权日公司股权价值将基于以下规则在 A 股,B 及 C 股股东中同时进行分配,其参考基准系数为行权日公司股权价值均产的。

权目公司股权	又价值与 2016 年	6月23日初始	般权价值之と	と("Money	Multiple");	
投权激励股份所	占剩余可分配股权价	<b></b> 直份額				
		A股占比	100%			
Money Multiple <	=1.35	B股占比	0%			
		C股占比	0%			
		A 股占比	91.5%			
1.35 <money <="2.5&lt;/td" multiple=""><td>B股占比</td><td>7.5%</td><td></td><td></td><td></td></money>		B股占比	7.5%			
		C股占比	1.0%			
		A股占比	99.0%-	·W		
2.5 < Money Multiple < 3.75		B股占比	W		基于 Money Multiple 7 小在 7.5%-10%区间	生区间 2.5-3.75 的大 内插值
		C股占比	1.0%			
		A股占比	89.0%			
Money Multiple >	= 3.75	B股占比	10.0%			
		C股占比	1.0%			
单位:万	ancial Wisdom G 元 币种:英镑	obal Limited 的	主要财务指标	Š.		
项目	2017	2018	2019	2020	2021	2022
营业收入	16,573.27	18,526.71	19,353.87	20,595.2	20,301.34	22,066.10
EBITDA	2,436.50	2,964.56	3,240.84	3,930.00	4,453.49	5,098.37
净利润	323.85	823.69	1,150.09	1,048.09	2,260.84	2,677.36

3<u>00</u> 总负债 <sup>22</sup> 幸运动产生的现金

(四)行权金额:管理层实出 B 股及 C 股行权后将获得现金 2807 万英镑。
(五)规金文付安排:
根据 Cayman A2,Lid.与管理层签署的协议,在不影响公司目常经营活动的条件下由 Cayman A2,Lid.向管理层支付晚金 2807 万英镑。
(六)潜在额外付款:
根据协议,需要同时满足下列主要条件,Cayman A2,Lid.向管理层支付潜在额外付款:
(1)在 2022 年 12 月 31 日之后的 24 个月内,如果本公司或下属子公司与某一收购方达成了导致本公司退出 Financial Wisdom Global Limited 的出售协议或安排(该等协议或安排须包含 Financial Wisdom Global Limited 的公司估值),且该收购方是核型此成功完成交易;
(2) 将来本公司退出时的 Financial Wisdom Global Limited 的 EBITDA 超过本次行权时的

1DA; (3)将来本公司退出时的 Financial Wisdom Global Limited 的估值倍数超过本次行权时的估值倍 数。 截至本公告日,公司预估上述额外付款条件尚不能达成,因此本公司2022年度暂不计提相应负

四, 本次行权金额的响宜保辖 (一)管理层持有的全部 B 股及 C 股的股权价值为 2807 万英镑, 根据下列计算方法得出: 1. 经估算的企业价值(5.80 亿英镑)-净负债(1.177 亿英镑)=股权价值(4.623 亿英镑); 2. 股权价值(4.623 亿英镑)-可行权的起付值(1.867 亿英镑)=可供分配的股权价值(2.756 亿英

3、可供分配的股权价值(2.756 亿英镑)\*B 股、C 股的股权份额(10.186%)=全部 B 股及 C 股的股

权价值(2807 万英镑)。 (二)企业价值的确定依据 公司对本次行权中涉及的 Financial Wisdom Clobal Limited 在 2022 年 12 月 31 日("估值基准 日"的企业价值进行了估算。价值主要采用收益法中的折现现金流量进和市场法。 公司采用折现现金流量法估值结果范围为5.3 亿英镑至5.85 亿英镑、公司采用市场法估值结果 范围为5.3 亿英镑至6.1 亿英镑,经过公司与激励对象协商,最终决定以5.8 亿英镑作为本次行权中的 范围为 5.3 亿央 99 ± 6.1 亿人企业价值。企业价值。 企业价值。 1. 折现现金流量法 公司采用折取现金流量法估值结果范围为 5.14 亿英镑至 5.85 亿英镑。 (1) 收益模型 本次估值采用 DCF 模型,收益口径为企业自由现金流(FCFF),相应的折现率采用 WACC 模型。 基本公式为:股东全部权益价值=股权自由现金流折现价值+溢余资产价值+非经营性资产价值 其中现金流折现价值

其中:P——现金流折现价值 n,i——收益年限 r——折现率 Ri——预期年现金流;

(2)收益年限 Financial Wisdom Global Limited 及其下属被投资公司具备持续经营的条件,正常情况下将按公司章程持续经营。企业经营期限为 2022 年 12 月 31 日至长期。本次评估在预测确定公司整体资产的收益时,被评估公司及其下属被投资公司经营正常,没有发现限定年限的转珠情况。也没有发现影响公司继续经营的资产及其他情况。则根据本次评估假设。2023 年至 2027 年为预测期,2027 年以后为永续期,因此收益年限定为永续期。 (3)折现现金流量法中采用的是企业自由现金流。自由现金流 = 息前税后利润 +/- 营运资本的变为 +/- 资本支出与折旧和维销之间的差额。 预测期内营业收入增长率为 3.2%-7.6%;

预测期内营业收入增长率为 3.2%-7.6%;
EBITDA 占营业收入的比重为 22.6%-25.5%;
预测期间目标公司的企业所得税税率为 23%。
折旧费用;2020 年至 2022 年固定资产折旧占收入比重为 1.4%至 1.9%,预测期基于 2020 年-2022 年折旧费用字均占收入比重 1.6%对折旧费用进行预测。
推销费用:2020 年至 2022 年无形资产摊销金额分别为英镑 480 万元,英镑 500 万元和英镑 500 万元。基于与目标公司管理层的确认,预测期间摊销费用将维持在英镑 500 万元。
资本性支出:目标公司管理层在 2023 年运营计划中按投资类别提供了 2020 年至 2022 年的历史资本性支出及 2023 年至 2027 年的预测资本性支出,分别为新产品开发,运营,信息技术、数字化投资和其他资本性支出。 和其他资本性支出。 营运资本。目标公司管理层基于存货、应收账款、其他应收款及应付账款得到净营运资本。基于历 史期间2020年2021年净营运资本占收入比重的水平对预测期净营运资本进行预测。 (4)所现率: 折現率采用加权平均资本成本,即WACC 计算公式:

取得なる:  $WACC - \frac{E}{D+E} \times R_v + \frac{D}{D+E} \times \{1-1\} \times R_z$  其中: WACC: 加权平均资本成本 E: 权益的市场价值 Re: 权益资本成本 Re (債务资本成本 Re (債务资本成本 Re ) 所得税率

权益资本成本采取资本资产定价模型确定, $Re = R_f + \mu(ERP) + R_s$ 

好孩子国际控股有限公司("好

1.1 亿英镑

Rs——公司特有附加 本次折现率计算表数	T风险因子 I下:		
		低端	高端
无风险资产回报率	Rf	3.9%	3.9%
考虑杠杆因素的 Beta	β	0.68	0.79
权益风险溢价	ERP	5.2%	5.7%
公司特有附加风险因子	Rs	3.2%	3.2%
权益资本成本	$\mathrm{Re} = \mathrm{Rf} + \beta * \mathrm{ERP} + \mathrm{Rs}$	10.7%	11.6%
债务成本	Rd	5.0%	6.0%
税率	t	23.3%	23.3%
税后债务成本	Rd*(1-t)	3.8%	4.6%
资产负债比率	D/D+E	15.0%	15.0%
资产权益比率	E/D+E	85.0%	85.0%
加权平均逐末改大	P.*F//D.F).Pd*(1.t)*D//D.F)	0.5%	10.5%

(5) 永续增长率: 永续增长率基于英国长明通货膨胀率。在计算终值时,公司采用了持续增长模型,该方法假设企业在预测明后的一直保持 2%的增长率。(6)企业自由现金流并现;计算得出的预测期每一期的企业自由现金流为点估计,基于上表计算出的折观率区间对自由现金流进行折现并作出区间估计结果。 2. 市场法 多利司类型公司的估值,选取海外市场较为常见的企业价值/税息折旧及摊销前利润作为参考的市场倍数,市场驻估值结果为 5.3 亿英镑至 6.1 亿英镑:即 2022 年度经调整后 EBITDA (4900 万英镑)\*10.8x-12.5x=5.3 亿英镑。

企业价值/2022 税息折旧》 摊销前利润 司名称 9022 市盈率 市值(2022/12/31) geon Corporation 16.3 亿英镑

Financial Wisdom Global Limited	5.3 亿英镑-6.1 亿英镑(企业价值)	26.9x-31.3x	10.8x-12.5x					
五、股权激励费用的核	算及说明		•					
<ul><li>(一)股权激励费用的标</li></ul>	<b></b>							
按照财政部于 2006 年	2月15日及以后期间颁布的《	心业会计准则——	其太准则》络上沭阳					
	算的股份支付进行会计处理。	IL-JE-ZA P I (IL-X-1	25-T-IEA1// 10 11 21/2/					
	产负债表日的公允价值,根据未	: viz 12: . 1 w/: 1	C1.1.1.11: 1: 1.4.11.4					
	一贝贝农口的公儿们且,依括不	* Financial Wisdo	m Global Limited 1E41/1					
值的最佳估计进行估算。								
以现金结算的股份支付	以现金结算的股份支付确认的期间费用金额计入管理费用,以现金结算的股份支付产生的累计							
负债金额计入长期应付职	L薪酬。历年年报中的相关内容	披露如下:						
单位:企业价值估算单	位采用英镑亿元;							
管理费田 长期应付职	工薪酬要计全频平田   早五万	Ť.						

年证: 企业价值位身中证未用失铸亿元; 管理费用、长期应付职工薪酬累计金额采用人民币万元				
	年度	企业价值估值	管理费用	长期应付职工薪酬累计金额
	2017	6.45	3,632	5,288
	2018	6.45	3,809	8,976
	2019	6.16	6,032	15,740
	2020	6.16	4,768	20,048
	2021	6.10	5,628	24,865
	2022	5.80	-742	23,503

注:
①自 2017 年开始、公司每年年末均会对股权激励未来行权时点 Financial Wisdom Global Limited 的 EBITDA 进行最佳估计,并固定按照估值倍数 12.2 预估其企业价值,进而预估计算股权激励总费用,并分布在各年规建当年度相关费用。
②上表中企业价值估算逐年有所降低,系公司根据实际经营状况不断调整修正估计,越临近行权日期,估算数础推确,越接近最终估值。
(二)对公司财务状况的影响
11 对 2022 年度营业外间的影响;2022 年度中减管理费用 742 万元,使得营业利润增加;2、资产负债表中累计长期应付职工薪酬则示的变化。由于行权日到期,2022 年期末将以现金结育的股份支付产生的累计长期应付职工薪酬则示的变化。由于行权日到期,2022 年期末将以现金结育的股份支付产生的累计长期应付职工薪酬金额计,23.503 万元)人一年内到期的非流功负债。
3、预计 Cayman A2.Lid.将于 2023 年 6 月 30 日之前全额完成向管理层的现金支付,将对 2023 年 的现金流量产生重大影响,经营活动产生的现金流量净额将减少 2807 万英镑(折合人民币 23,503 万元)。

人届十次董事会审议通过了上述议案,表决情况:6票同意,0票反对,0票弃权,通过本议案。 上海家化联合股份有限公司董事会 2023 年 4 月 26 日